（上接 C1 版）

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况

公司控股股东为胡坚晟，其直接持有公司 45.68%的股份。

公司实际控制人为胡坚晟、李燕梅、胡甫晟三人，胡坚晟直接持有公司 45.68%的股份，胡甫晟直接持有公司 37.12%的股份，李燕梅直接持有公司 10.00%的股份，三人合计持有公司 92.80%的股份，其中，胡坚晟与李燕梅系夫妻关系，胡坚晟与胡甫晟系兄弟关系。

胡坚晟先生，公司董事长，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：360424197604******，住所为广东省广州市番禺区。

胡甫晟先生，公司董事，总经理，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：360424197904******，住所为广东省广州市番禺区。

李燕梅女士，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：360424198010******，住所为江西省九江市修水县。

胡坚晟、胡甫晟、李燕梅三人已于 2021 年 12 月 21 日签署《一致行动协议》并对共同控制公司事宜进行约定：三人能够对发行人股东大会决议、董事会成员的提名及任免、董事会决议施加重大影响，对发行人经营管理重大事项具有实际控制力，且上述三人在报告期内历次股东（大）会、董事会上表决结果均一致。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析

（一）财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	125,963,162.41	163,537,240.52	93,821,179.58	43,710,522.32
应收账款	122,025,882.13	119,147,750.34	97,369,390.27	88,202,702.25
应收款项融资	29,000,000.00	5,878,121.38	68,153,748.95	8,927,860.00
预付款项	14,838,467.58	8,315,064.70	9,217,838.90	2,117,732.43
其他应收款	926,083.75	616,298.48	2,825,407.13	4,597,658.49
存货	173,321,235.37	170,913,946.12	263,703,611.14	166,831,775.10
合同资产	95,854,263.85	69,579,231.27	26,790,788.63	–
其他流动资产	2,292,004.42	17,724,594.58	2,750,446.84	705,760.23
流动资产合计	564,221,099.51	555,712,247.39	564,632,411.44	315,094,010.82
非流动资产：				
固定资产	262,974,535.93	232,083,886.31	103,935,596.56	85,199,591.33
在建工程	34,033,377.65	30,261,706.10	46,668,449.28	7,866,470.69
使用权资产	–	–	–	–
无形资产	17,486,681.35	16,551,501.05	15,874,763.48	9,459,034.56
长期待摊费用	666,469.08	769,002.78	974,070.18	–
递延所得税资产	15,994,286.51	13,763,224.28	6,606,037.85	2,818,338.28
其他非流动资产	3,593,571.54	6,116,958.26	2,608,134.59	3,619,975.28
非流动资产合计	334,748,922.06	299,546,278.78	176,667,051.94	108,963,410.14
资产总计	898,970,021.57	855,258,526.17	741,299,463.38	424,057,420.96
流动负债：				
短期借款	17,400,000.00	47,500,000.00	50,500,000.00	26,108,000.00
应付账款	87,673,284.38	85,474,763.62	68,294,639.95	72,304,544.19
预收款项	–	–	–	144,114,571.03
合同负债	89,189,786.05	86,955,167.05	193,098,235.03	–
应付职工薪酬	11,223,742.52	11,419,835.97	9,387,542.92	6,268,480.82
应交税费	13,277,914.46	28,633,497.75	53,259,675.82	7,865,136.86
其他应付款	1,579,751.11	3,547,991.33	921,820.03	542,490.32
一年内到期的非流动负债	–	–	774,235.62	2,945,815.74
其他流动负债	10,871,764.14	7,551,001.53	14,541,585.67	–
流动负债合计	231,216,242.66	271,082,257.25	390,777,735.04	260,149,038.96
非流动负债：				
长期借款	–	–	–	11,000,000.00
长期应付款	–	–	–	774,235.62
预计负债	745,269.94	763,021.83	158,652.35	137,137.60
递延收益	6,525,615.66	6,784,263.66	2,783,333.66	979,167.00
非流动负债合计	7,270,885.60	7,547,285.49	2,941,986.01	12,890,540.22
负债合计	238,487,128.26	278,629,542.74	393,719,721.05	273,039,579.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	186,957,727.19	186,957,727.19	186,957,727.19	–
专项储备	405,328.28	740,801.74	317,405.42	451,417.45
盈余公积	34,978,475.51	34,978,475.51	10,308,900.17	13,114,694.78
未分配利润	388,141,362.33	303,951,978.99	99,995,709.55	117,451,729.55
归属于母公司所有者权益合计	660,482,893.31	576,628,983.43	347,579,742.33	151,017,841.78
少数股东权益	–	–	–	–
所有者权益合计	660,482,893.31	576,628,983.43	347,579,742.33	151,017,841.78
负债和所有者权益总计	898,970,021.57	855,258,526.17	741,299,463.38	424,057,420.96

2、合并利润表

单位：元

项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	239,100,666.61	558,460,130.87	528,813,931.60	226,208,291.50
减：营业成本	118,924,013.73	293,078,955.85	175,557,399.62	116,212,208.63
税金及附加	2,724,023.04	6,287,391.84	5,367,089.81	2,673,463.00
销售费用	8,421,027.15	13,799,449.74	14,247,145.23	14,956,344.97
管理费用	13,374,625.72	18,133,829.24	17,858,672.83	13,065,958.87
研发费用	11,258,250.13	25,548,691.71	22,727,918.79	13,692,952.06
财务费用	−1,604,793.92	2,345,950.25	1,213,822.24	2,558,799.20
其中：利息费用	575,561.38	1,673,756.13	2,479,497.65	1,963,985.25
利息收入	504,668.29	894,007.63	2,229,868.04	86,594.48
加：其他收益	15,897,805.01	64,654,549.49	14,326,837.48	11,154,224.94
投资收益（损失以“−”号填列）	–	–	42,276.68	–
信用减值损失（损失以“−”号填列）	−2,031,036.53	1,678,220.82	−15,738,970.87	−6,286,962.50
资产减值损失（损失以“−”号填列）	−1,400,957.54	−2,623,676.93	−336,957.85	–
二、营业利润（亏损以“−”号填列）	98,469,331.70	262,974,955.62	290,135,068.52	67,915,827.21
加：营业外收入	–	6,548.98	–	28,301.89
减：营业外支出	43,467.00	110,000.00	2,370,592.36	189,036.39
三、利润总额（亏损总额以“−”号填列）	98,425,864.70	262,871,504.60	287,764,476.16	67,755,092.71
减：所得税费用	14,236,481.36	34,245,659.82	41,068,563.58	8,755,976.78
四、净利润（净亏损以“−”号填列）	84,189,383.34	228,625,844.78	246,695,912.58	58,999,115.93
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“−”号填列）	84,189,383.34	228,625,844.78	246,695,912.58	58,999,115.93
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“−”号填列）	84,189,383.34	228,625,844.78	246,695,912.58	58,999,115.93
2.少数股东损益（净亏损以“−”号填列）	–	–	–	–
五、其他综合收益的税后净额	–	–	–	–
六、综合收益总额	84,189,383.34	228,625,844.78	246,695,912.58	58,999,115.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,189,383.34	228,625,844.78	246,695,912.58	58,999,115.93
归属于少数股东的综合收益总额	–	–	–	–
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.68	4.57	4.93	/
（二）稀释每股收益	1.68	4.57	4.93	/

2019 年度发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：−20,933.8 元。

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019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	213,311,198.19	476,605,205.33	501,635,393.28	218,226,725.84
收到的税费返还	37,037,055.19	39,846,442.74	19,145,725.44	13,229,315.00
收到其他与经营活动有关的现金	45,696,936.88	39,752,207.72	8,281,524.96	2,528,580.81
经营活动现金流入小计	296,045,190.26	556,203,855.79	529,062,643.68	233,984,621.65
购买商品、接受劳务支付的现金	118,532,485.59	166,476,681.48	241,707,171.23	99,661,306.91
支付给职工以及为职工支付的现金	35,112,464.51	56,531,494.28	58,054,828.52	38,777,067.86
支付的各项税费	49,984,965.20	108,390,795.97	56,346,704.87	22,755,788.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,220,388.98	57,862,778.16	25,742,629.35	17,181,048.71
经营活动现金流出小计	213,850,304.28	389,261,749.89	381,851,333.97	178,375,211.55
经营活动产生的现金流量净额	82,194,885.98	166,942,105.90	147,211,309.71	55,609,410.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	–	–	5,052,276.68	–
投资活动现金流入小计	–	–	5,052,276.68	–
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,262,735.58	126,374,697.41	75,736,823.96	16,391,641.81
投资支付的现金	–	–	5,010,000.00	–
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	2,100,000.00
投资活动现金流出小计	45,262,735.58	126,374,697.41	80,746,823.96	18,491,641.81
投资活动产生的现金流量净额	−45,262,735.58	−126,374,697.41	−75,694,547.28	−18,491,641.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	17,400,000.00	47,500,000.00	61,150,000.00	51,658,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	–	288,000.00	1,423,000.00	–
筹资活动现金流入小计	17,400,000.00	47,788,000.00	62,573,000.00	51,658,000.00
偿还债务支付的现金	47,500,000.00	50,500,000.00	48,758,000.00	44,740,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	575,561.38	11,673,756.13	42,479,497.65	1,963,985.25
支付其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	3,359,610.15	2,260,000.00	18,640,881.07
筹资活动现金流出小计	48,875,561.38	65,533,366.28	93,497,497.65	65,345,266.32
筹资活动产生的现金流量净额	−31,475,561.38	−17,745,366.28	−30,924,497.65	−13,687,266.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	−70,043.32	−1,348,949.32	−34,309.23	−566.58
五、现金及现金等价物净增加额	5,386,545.70	21,473,092.89	40,557,955.55	23,429,935.39
加：期初现金及现金等价物余额	105,741,570.76	84,268,477.87	43,710,522.32	20,280,586.93
六、期末现金及现金等价物余额	111,128,116.46	105,741,570.76	84,268,477.87	43,710,522.32

（二）非经常性损益

天健所对公司报告期内的非经常性损益进行了鉴证，并出具了《关于欧克科技股份有限公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告》（天健审[2022]2-389 号），天健所认为：欧克科技管理层编制的非经常性损益明细表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，如实反映了欧克科技最近三年及一期非经常性损益情况。

公司在报告期内的非经常性损益金额如下：

单位：万元

项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	–	–	−5.96	−18.90
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	210.25	3,485.07	155.91	118.35
委托他人投资或管理资产的损益	–	–	4.23	–
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	–	–	–	−2.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−4.35	−10.35	−231.10	2.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21.03	1,053.11	21,887.83	–
小计	226.93	4,527.84	21,810.91	100.18
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	45.62	683.61	3,234.91	15.34
少数股东损益	–	–	–	–
归属于母公司股东的非经常性损益净额	181.31	3,844.23	18,576.00	84.84

报告期内，公司非经常性损益对经营成果的影响如下表所示：

单位：万元、%

项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于母公司股东的净利润	8,418.94	22,862.58	24,669.59	5,899.91
归属于母公司股东的非经常性损益	181.31	3,844.23	18,576.00	84.84
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8,237.63	19,018.36	6,093.60	5,815.07
非经常性损益占归属于母公司股东的净利润比率	2.15	16.81	75.30	1.44

2019 归属于母公司股东的非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例较小；2020 年度，该比例大幅上升主要系公司将当期口罩机销售利润计入其他符合非经常性损益定义的损益项目；2021 年度，公司口罩机销售收入大幅减少，非经常性损益主要系公司收到政府工业发展奖励资金 2,790.63 万元；2022 年 1-6 月，该比例较小。

（三）主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	2.44	2.05	1.44	1.21
速动比率（倍）	1.69	1.42	0.77	0.57
资产负债率（合并）（%）	26.53	32.58	53.11	64.39
资产负债率（母公司）（%）	23.37	30.01	52.74	65.36
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例（%）	0.17	–	–	–
归属于发行人股东的每股净资产（元）	13.21	11.53	6.95	7.55
项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	0.99	2.91	3.98	2.34
存货周转率（次）	0.69	1.35	0.82	0.81
息税折旧摊销前利润（万元）	10,821.05	27,604.64	29,820.23	7,585.26
利息保障倍数（倍）	172.01	158.05	117.06	35.50
归属于发行人股东的净利润（万元）	8,418.94	22,862.58	24,669.59	5,899.91
扣除非经常性损益后归属于发行人股东的净利润（万元）	8,237.63	19,018.36	6,093.60	5,815.07
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.64	3.34	2.94	2.78
每股净现金流量（元）	0.11	0.43	0.81	1.17

注：上述财务指标，若无特别说明，均以合并口径计算。

2、净资产收益率与每股收益

单位：%、元

报告期利润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2022年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	13.61	1.68	1.68
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.32	1.65	1.65
2021 年度	归属于公司普通股股东的净利润	49.47	4.57	4.57
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.16	3.80	3.80
2020 年度	归属于公司普通股股东的净利润	102.38	4.93	4.93
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.29	1.22	1.22
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	47.79	/	/
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.17	/	/

注：欧克有限于 2020 年 10 月 26 日整体变更为股份公司。

（四）管理层讨论与分析

1、财务状况分析

（1）资产构成及变动情况分析

报告期各期末，公司的资产总额分别为 42,405.74 万元、74,129.95 万元、85,525.85 万元和 89,897.00 万元，保持快速增长。公司报告期内的资产规模快速增长主要系经营规模持续扩大以及经营积累所致。

单位：万元、%

项目	2022.06.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	12,596.32	14.01	16,353.72	19.12	9,382.12	12.66	4,371.05	10.31
应收账款	12,202.59	13.57	11,914.78	13.93	9,736.94	13.13	8,820.27	20.80
应收款项融资	2,900.00	3.23	587.81	0.69	6,815.37	9.19	892.79	2.11
预付款项	1,483.85	1.65	831.51	0.97	921.78	1.24	211.77	0.50
其他应收款	92.61	0.10	61.63	0.07	282.54	0.38	459.77	1.08
存货	17,332.12	19.28	17,091.39	19.98	26,370.36	35.57	16,683.18	39.34
合同资产	9,585.43	10.66	6,957.92	8.14	2,679.08	3.61	–	–
其他流动资产	229.20	0.25	1,772.46	2.07	275.04	0.37	70.58	0.17
流动资产合计	56,422.11	62.76	55,571.22	64.98	56,463.24	76.17	31,509.40	74.30
固定资产	26,297.45	29.25	23,208.39	27.14	10,393.56	14.02	8,519.96	20.09
在建工程	3,403.34	3.79	3,026.17	3.54	4,666.84	6.30	786.65	1.86
使用权资产	–	–	–	–	–	–	–	–
无形资产	1,748.67	1.95	1,655.15	1.94	1,587.48	2.14	945.90	2.23
长期待摊费用	66.65	0.07	76.90	0.09	97.41	0.13	–	–
递延所得税资产	1,599.43	1.78	1,376.32	1.61	660.60	0.89	281.83	0.66
其他非流动资产	359.36	0.40	611.70	0.72	260.81	0.35	362.00	0.85
非流动资产合计	33,474.89	37.24	29,954.63	35.02	17,666.71	23.83	10,896.34	25.70
资产总计	89,897.00	100.00	85,525.85	100.00	74,129.95	100.00	42,405.74	100.00

报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比重分别为 74.30%、76.17%、64.98%和 62.76%，非流动资产占资产总额的比重分别为 25.70%、23.83%、35.02%和 37.24%，流动资产占比较高。公司资产结构较为合理，流动资产以货币资金、应收款项融资、应收账款及存货为主，资产流动性好，可变现能力较强。

（2）负债构成及变动情况分析

报告期各期末，公司的负债总额分别为 27,303.96 万元、39,371.97 万元、27,862.95 万元和 23,848.71 万元。

单位：万元、%

项目	2022.06.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	1,740.00	7.30	4,750.00	17.05	5,050.00	12.83	2,610.80	9.56
应付账款	8,767.33	36.76	8,547.48	30.68	6,829.46	17.35	7,230.45	26.48
预收款项	–	–	–	–	–	–	14,411.46	52.78
合同负债	8,918.98	37.40	8,695.52	31.21	19,309.82	49.04	–	–
应付职工薪酬	1,122.37	4.71	1,141.98	4.10	938.75	2.38	626.85	2.30
应交税费	1,327.79	5.57	2,863.35	10.28	5,325.97	13.53	786.51	2.88
其他应付款	157.98	0.66	354.80	1.27	92.18	0.23	54.25	0.20
一年内到期的非流动负债	–	–	–	–	77.42	0.20	294.58	1.08
其他流动负债	1,087.18	4.56	755.10	2.71	1,454.16	3.69	–	–
流动负债合计	23,121.62	96.95	27,108.23	97.29	39,077.77	99.25	26,014.90	95.28
长期借款	–	–	–	–	–	–	1,100.00	4.03
长期应付款	–	–	–	–	–	–	77.42	0.28
预计负债	74.53	0.31	76.30	0.27	15.87	0.04	13.71	0.05
递延收益	652.56	2.74	678.43	2.43	278.33	0.71	97.92	0.36
非流动负债合计	727.09	3.05	754.73	2.71	294.20	0.75	1,289.05	4.72
负债总计	23,848.71	100.00	27,862.95	100.00	39,371.97	100.00	27,303.96	100.00

2019 年末和 2020 年末，公司的负债规模总体保持增长，主要系公司生产经营规模扩大所致；2021 年末和 2022 年 6 月末，公司负债规模较 2020 年末有所下降，主要系公司应交税费、短期借款及合同负债减少所致。

报告期各期末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 95.28%、99.25%、97.29%和 96.95%，是公司负债的主要构成部分。公司的负债主要由预收款项、合同负债、应付账款、短期借款和应交税费构成，负债结构较为合理，偿债压力较小。

2、盈利能力分析

（1）报告期内公司利润的主要来源

报告期内，公司利润主要来自于主营业务。报告期内，公司主营业务毛利总额呈持续增长趋势，分别为 10,767.38 万元、34,812.11 万元、25,630.96 万元和 11,488.55 万元。公司各类产品实现毛利情况如下：

单位：万元、%

产品分类	2022年 1-6 月		2021年度		2020年度		2019年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
生活用纸智能装备	11,352.47	98.82	24,446.86	95.38	10,645.95	30.58	10,762.02	99.95
其中：抽取式纸巾生产线	10,041.72	87.41	21,067.85	82.20	9,867.87	28.35	10,147.28	94.24
卷纸手帕纸生产线	1,310.75	11.41	1,389.58	5.42	778.08	2.24	614.74	5.71
造纸机	–	–	1,989.43	7.76	–	–	–	–
口罩机	–	–	914.13	3.57	24,071.47	69.15	–	–
其中：平面口罩机	–	–	32.89	0.13	15,552.83	44.68	–	–
KN95口罩机	–	–	881.24	3.44	8,518.65	24.47	–	–
生活用纸薄膜包装材料	10.90	0.09						
其他	125.19	1.09	269.97	1.05	94.68	0.27	5.36	0.05
主营业务毛利合计	11,488.55	100.00	25,630.96	100.00	34,812.11	100.00	10,767.38	100.00

（2）影响公司盈利能力的主要因素

①公司主要产品市场需求较大

随着我国经济发展水平和人民生活水平日益提高，以及脱贫攻坚工作取得全面胜利，全国各地区对生活用纸的消费量都将呈上升趋势，进而对生活用纸智能装备的需求也呈增长态势。同时，下游主要生活用纸生产企业也纷纷在设备更新换代及优化升级方面发力。因此，在未来相当长的一段时间内，我国生活用纸智能装备行业将保持景气，公司主要产品市场需求持续较大。

②公司国内领先的行业地位和较明显的核心竞争优势

经过在生活用纸智能装备领域多年的耕耘和积累，公司已处于国内领先地位，并在技术、产品、客户、服务、管理及人才等方面形成了明显的核心竞争优势，这些竞争优势将保障公司的持续盈利能力和较高的利润水平。

③成本控制能力

公司拥有较强的成本控制能力。在生产方面，公司以自制生产为主，外协加工为辅，努力降低生产成本，并精心组织和持续优化生产管理流程，努力提高人员、场地、设备和原材料的利用效率。在费用控制方面，公司努力减少不必要、不合理的费用开支。公司较强的成本控制能力是盈利稳定增长的重要因素。

④较高的行业进入壁垒

公司所从事的生活用纸智能装备行业具有较高的技术和人才壁垒、设备和资金壁垒、品牌和声誉壁垒及管理水平壁垒。较高的行业进入壁垒和稳定增长的市场规模使得产品销售毛利能够在较长时期内保持较高的水平。

3、现金流量分析

报告期内，公司现金流量表主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2022年 1-6 月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	8,219.49	16,694.21	14,721.13	5,560.94
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	21,331.12	47,660.52	50,163.54	21,822.67
购买商品、接受劳务支付的现金	11,853.25	16,647.67	24,170.72	9,966.13
投资活动产生的现金流量净额	−4,526.27	−12,637.47	−7,569.45	−1,849.16
筹资活动产生的现金流量净额	−3,147.56	−1,774.54	−3,092.45	−1,368.73
汇率变动对现金及现金等价物的影响	−7.00	−134.89	−3.43	−0.06
现金及现金等价物净增加额	538.65	2,147.31	4,055.80	2,342.99
加：期初现金及现金等价物余额	10,574.16	8,426.85	4,371.05	2,028.06
期末现金及现金等价物余额	11,112.81	10,574.16	8,426.85	4,371.05

报告期内，公司的经营活动现金流量净额及期末现金及现金等价物余额持续增长，公司现金流量情况较好。

（五）关于股利分配

1、报告期内股利分配政策

根据现行有效的《公司章程》，本公司公开发行前的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策具体约定如下：

（1）利润分配的原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，并结合公司利润和现金流量的状况、生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报、股东对利润分配的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等情况，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案；

（2）利润分配的形式：公司可采取现金、股票、现金股票相结合的方式及其他合法的方式分配利润，利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续盈利能力。公司在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配；

（3）利润分配的决策程序：公司的利润分配方案由公司董事会根据法律法规及规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求及股东回报规划，制定利润分配方案并对利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议；

（4）利润分配的间隔期间：公司一般进行年度分红，董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期现金分红；

（5）公司现金分红的具体条件和比例：公司当年实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，每年度现金分红金额不低于当年实现的可供分配利润的 10%；公司上市后未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于上市后最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、最近三年实际股利分配情况

最近三年，公司进行过一次股利分配，具体情况如下：

2020 年 4 月 30 日，欧克有限股东会作出决议，同意以 2019 年 12 月 31 日为基准日，按照各股东的出资比例进行分配，每股出资派发现金红利 2.50 元（含税），向全体股东派送现金股利 5,000.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，上述分红款项已支付完毕。2021 年 1 月，公司已为股东全额代缴上述分红个人所得税。

3、本次发行后的股利分配政策

①本次发行完成后，公司的股利分配政策

2021 年 7 月 12 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，待公司本次公开发行股票并上市后生效。根据《公司章程（草案）》的规定，本次发行完成后，公司的利润分配政策如下：

A、利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，采取积极的现金或股票股利分配政策。公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划、计划和预案：

a、应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；

b、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；

c、优先采用现金分红的利润分配方式；

d、充分听取和考虑中小股东的意见和要求；

e、综合考虑当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。

B、利润分配形式

公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。

a、股票股利分配：采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以提出并实施股票股利分配预案。

b、现金股利分配：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采取现金方式分配股利。

C、利润分配的期间间隔

每一年度结束后，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配，并优先采用现金分红的利润分配方式。公司应积极推行以现金方式分配股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

D、现金分红的条件和比例

a、若公司满足下述条件，则实施现金分红

公司该年度实现的利润，在提取完毕公积金及弥补亏损后仍为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告；公司无重大资金支出安排；公司的资金状况能够满足公司正常生产经营的资金需求；公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于 0.1 元。

b、现金分红的比例

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程（草案）》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照上述规定处理。

E、发放股票股利的条件

若公司未满足现金分红的条件，或公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利更有利于公司全体股东整体利益时，可采取发放股票股利方式进行利润分配。

F、利润分配的决策程序：

a、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

b、公司每年利润分配预案由公司董事会结合《公司章程（草案）》的规定、公司财务经营情况提出、拟定，并经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。公司