

欧克科技股份有限公司  
OK Science and Technology Co., Ltd.  
(江西省九江市修水县工业园芦塘项目区)



## 首次公开发行股票招股说明书摘要

保荐机构（主承销商）



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

(深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦)

## 发行人声明

本招股说明书摘要的目的仅为向公众提供有关本次发行的简要情况，并不包括招股说明书全文的各个部分内容。招股说明书全文同时刊载于中国证监会网站。投资者在做出认购决定之前，应仔细阅读招股说明书全文，并以其作为投资决定的依据。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对招股说明书及其摘要的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

## 目录

发行人声明.....	1
目录.....	2
第一节 重大事项提示.....	4
一、本次发行相关重要承诺的说明.....	4
二、本公司提请投资者关注下列风险，并请认真阅读“风险因素”一节的全部内容.....	4
三、财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况.....	6
第二节 本次发行概况.....	8
第三节 发行人基本情况.....	9
一、发行人基本资料.....	9
二、发行人历史沿革及改制重组情况.....	9
三、有关股本的情况.....	10
四、发行人主营业务的具体情况.....	11
五、发行人业务及生产经营有关的资产权属情况.....	14
六、同业竞争和关联交易情况.....	18
七、董事、监事、高级管理人员有关情况.....	24
八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况.....	30
九、财务会计信息和管理层讨论与分析.....	30
第四节 募集资金运用.....	48
一、本次募集资金投资项目的具体安排和计划.....	48
二、募集资金投资项目发展前景的分析.....	48
第五节 风险因素和其他重要事项.....	50
一、风险因素.....	50
二、其他重要事项.....	54
第六节 本次发行各方当事人和发行时间安排.....	58
一、本次发行各方当事人.....	58
二、本次发行上市重要日期.....	58

---

第七节 备查文件.....	59
---------------	----

## 第一节 重大事项提示

### 一、本次发行相关重要承诺的说明

本公司提示投资者认真阅读本次发行相关主体作出的重要承诺以及未能履行承诺的约束措施，具体承诺事项请参见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十一、发行人及其股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施”。

### 二、本公司提请投资者关注下列风险，并请认真阅读“风险因素”一节的全部内容

#### （一）行业政策、宏观经济及下游市场波动风险

公司所处专用设备制造业为众多国民经济部门提供基础生产工具，是国民经济尤其是制造业发展的基础。公司从事的生活用纸智能装备业务，是专用设备制造业的一个细分领域，对下游生活用纸企业生产自动化、智能化、绿色化有着重要的意义。国家出台了一系列行业政策，规范和促进了行业的发展。若未来国家产业政策进行调整，可能对公司的生产经营造成一定影响。同时，公司业务与宏观经济和下游市场关联度较高。我国宏观经济尽管在较长时期内保持增长态势，但不排除在经济增长过程中出现波动的可能。公司下游主要是生活用纸行业，若下游行业由于宏观经济波动或行业本身波动而表现出需求减少或增长放缓的态势，并在设备新增和更新方面减缓速度，将会减少对公司产品的需求，从而给公司的经营业绩造成不利影响。

#### （二）客户集中度较高的风险

凭借较强的研发实力、齐全的产品类型、优良的产品质量和高效的售后服务，公司与生活用纸行业知名龙头企业金红叶、恒安集团、中顺洁柔、维达集团等建立了友好稳定的合作关系。报告期内各期，公司对前五名客户合计销售收入分别

为 21,307.53 万元、24,507.36 万元、51,859.53 万元和 22,470.03 万元，占同期营业收入的比例分别为 94.19%、46.34%、92.86% 和 93.98%，客户集中度较高。公司客户集中度较高主要系下游行业市场分布影响所致，虽然公司已与包括上述客户在内的主要客户形成了友好稳定的合作关系，但若公司主要客户的经营情况或主要客户与公司之间合作关系出现不利变化，公司经营业绩将受到不利影响，存在客户集中度较高的风险。

### （三）业绩波动风险

报告期内各期，公司营业收入分别为 22,620.83 万元、52,881.39 万元、55,846.01 万元和 23,910.07 万元，净利润分别为 5,899.91 万元、24,669.59 万元、22,862.58 万元和 8,418.94 万元，总体保持稳定增长。2020 年，为抗击新冠疫情，公司研发生产出了口罩机并实现销售收入 31,179.44 万元，占当期主营业务收入的 59.79%，对当期主营业务收入的贡献较大。公司的经营业绩受宏观环境、产业政策、下游行业发展、市场需求、市场竞争等外部因素以及公司战略的制定与执行、持续创新能力、市场开拓能力等内部因素的影响，如未来某些影响公司经营业绩的因素出现不利变化，公司将有可能出现经营业绩下滑的风险。

### （四）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为胡坚晟、李燕梅和胡甫晟，合计持有公司 92.80% 的股份，剩余 7.20% 股份亦由公司实际控制人家族成员所持有。虽然公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作制度》以及《关联交易管理制度》《独立董事工作制度》等各项内控制度，从制度安排上可以避免实际控制人不当控制现象的发生，且自公司成立以来也未发生实际控制人损害公司和其他股东利益的情况，但实际控制人仍有可能通过行使表决权等方式对公司的经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等重大问题施加影响，从而出现影响公司经营决策的科学性和合理性，进而影响公司及其他股东权益的情形。

### （五）口罩机业务存在业绩下滑的风险

2020 年新冠疫情期间，公司积极响应政府号召，研发生产抗疫物资，凭借着在智能装备领域深耕多年积累的技术经验和加工制造能力，公司在原有生活用

纸智能装备研发平台上研发生产出口罩机。2020 年公司实现口罩机收入 31,179.44 万元。随着新冠疫情逐步得到控制，口罩等防疫物资的供应已经相对稳定并趋于饱和，市场对口罩机的需求也较小，2021 年公司实现口罩机收入 1,920.35 万元，口罩机业务收入较上年大幅下降，口罩机业务存在业绩大幅下滑的风险。

#### （六）下游客户需求变化较快的风险

发行人的主要客户均为各自领域业内龙头企业，为新技术开发者、新产品引领者和新服务业态创造者。随着新技术、新产品和新服务的不断涌现，技术更迭速度加快，产品升级周期缩短，下游客户对发行人的技术研发能力、制造工艺、生产周期及产能规模均提出了更高的要求。如果发行人不能及时开展前瞻性技术研发、制造工艺改造和产能扩张，未来可能因技术水平落后、产能不足、制造工艺水平及产品更迭周期无法满足下游客户需求而面临流失客户、订单减少的风险，对发行人的经营业绩造成不利影响。

### 三、财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

发行人报告期的审计截止日为 2022 年 6 月 30 日。财务报告审计截止日至本招股说明书摘要签署日，公司总体经营情况良好，生产经营的内外部环境未发生重大变化，境外业务未受到重大限制，公司所处行业产业政策、税收政策、行业周期、公司业务模式及竞争趋势未发生重大变化；主要客户、主要供应商、重大合同条款及执行情况等未发生重大变化；未新增发生对公司未来经营可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项、未发生重大安全事故及其他可能影响投资者判断的重大事项。

#### （一）2022 年 1-9 月业绩审阅情况

天健所审阅了公司 2022 年 1-9 月财务报表，包括 2022 年 9 月 30 日的资产负债表、2022 年 1-9 月的利润表、2022 年 1-9 月的现金流量表及财务报表附注，并出具了《审阅报告》天健审[2022]2-431 号。

经审阅，公司 2022 年 1-9 月营业收入、归属母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 43,243.75 万元、16,913.69 万元和 15,194.46 万元，与 2021 年 1-9 月相比营业收入上升 2.39%，较上年同期营

业收入基本保持持平，归属母公司股东的净利润下降 9.32%，主要系 2022 年 1-9 月政府补助减少所致，扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润上升 1.59%。公司 2022 年 1-9 月非经常性损益为 1,719.23 万元，主要为计入当期损益的政府补助，公司非经常性损益金额占公司经营利润的比例较低，对公司经营不存在重大影响。

## （二）2022 年度业绩预计情况

公司对 2022 年度的主要经营数据进行了合理预估，预计 2022 年度主要经营业绩情况如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度	2021 年度	变动情况
营业收入	53,045.92 至 56,461.85	55,846.01	-5.01 至 1.10
归属于母公司所有者的净利润	20,566.07 至 23,632.41	22,862.58	-10.04 至 3.37
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	17,505.15 至 19,261.96	19,018.36	-7.96 至 1.28

上述有关公司业绩预计仅为管理层对经营业绩的合理预估，不构成公司的盈利预测和业绩承诺。



## 第二节 本次发行概况

股票种类	人民币普通股（A股）	
每股面值	1.00 元	
发行股数	公开发行人新股 1,668.00 万股，占发行后总股本的 25.01%；本次发行全部为新股发行，原股东不公开发售股份	
每股发行价格	65.58 元/股	
发行市盈率	22.99 倍（按照发行价格除以发行后每股收益计算）	
预测净利润	不适用	
发行后每股收益	2.85 元（按照本公司 2021 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算）	
发行前每股净资产	13.21 元（按照本公司截至 2022 年 6 月 30 日经审计的归属于母公司的所有者权益除以本次发行前总股本计算）	
发行后每股净资产	25.07 元（按照本公司截至 2022 年 6 月 30 日经审计的归属于母公司的所有者权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算）	
发行市净率	2.62 倍（按照发行价格除以发行后每股净资产计算）	
发行方式	本次发行采用直接定价方式，通过网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者发行，不进行网下询价和配售	
发行对象	在深圳证券交易所开户交易的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）	
承销方式	余额包销	
预计募集资金总额	109,387.44 万元	
预计募集资金净额	101,106.29 万元	
发行费用概算（不包含增值税）	承销及保荐费用	5,985.35 万元
	审计及验资费用	1,243.40 万元
	律师费用	516.98 万元
	用于本次发行的信息披露费用	462.26 万元
	发行手续费及材料制作费用	73.16 万元
	发行费用合计	8,281.15 万元

## 第三节 发行人基本情况

### 一、发行人基本资料

注册中文名称	欧克科技股份有限公司
英文名称	OK Science and Technology Co., Ltd.
注册资本	5,000.00 万元
法定代表人	胡甫晟
设立日期	2020 年 10 月 26 日
公司住所	修水县工业园芦塘项目区
邮政编码	332400
联系电话	0792-7332288
传真	0792-7818088
互联网网址	www.jx-ok.com
电子信箱	tzzgx@jx-ok.com

### 二、发行人历史沿革及改制重组情况

#### (一) 发行人设立方式

发行人前身为欧克有限，成立于 2011 年 8 月 23 日。2020 年 9 月 30 日，欧克有限召开股东会并作出决议，同意欧克有限整体变更为股份公司，各发起人股东签署了《发起人协议》。根据天健所湖南分所出具的《审计报告》（天健湘审[2020]1337 号），欧克有限以截至 2020 年 4 月 30 日经审计的扣除专项储备后的账面净资产 240,036,176.29 元为基础，折合为公司股份 5,000.00 万股，差额计入资本公积，各出资人的持股比例保持不变。2020 年 10 月 16 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过欧克有限整体变更设立为股份有限公司的议案。

2020 年 10 月 17 日，天健所湖南分所对公司整体变更设立后的股本及相关资产、负债的真实性和合法性进行审验，并出具了《验资报告》（天健湘验[2020]53 号）。2021 年 6 月 25 日，天健所对公司自设立起至实收资本增加到 5,000.00 万元的资本到位情况进行了复核，并出具了《实收资本复核报告》（天健验[2021]2-30 号）。

2020 年 10 月 26 日，九江市市场监督管理局核准了本公司的整体变更设立登记申请，并换发了《营业执照》，注册资本为 5,000.00 万元。

## （二）发起人及其投入的资产内容

公司依法整体变更为股份公司后，总股本为 5,000.00 万股，发起人为欧克有限原 5 名自然人股东。各发起人均以其在欧克有限所占注册资本比例，对应折为各自所占股份有限公司的股份比例。

## 三、有关股本的情况

### （一）本次发行前后公司股本情况

本次发行前公司总股本为 5,000.00 万股，公司此次拟向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,668.00 万股，占发行后总股本的 25.01%。发行前后公司股本变化如下：

单位：万股、%

股东	本次发行前		本次发行后		锁定限制及期限
	股份	比例	股份	比例	
胡坚晟	2,284.00	45.68	2,284.00	34.25	自上市之日起锁定 36 个月
胡甫晟	1,856.00	37.12	1,856.00	27.83	自上市之日起锁定 36 个月
李燕梅	500.00	10.00	500.00	7.50	自上市之日起锁定 36 个月
胡霞群	245.00	4.90	245.00	3.67	自上市之日起锁定 36 个月
胡敏慧	115.00	2.30	115.00	1.72	自上市之日起锁定 36 个月
本次发行流通股	-	-	1,668.00	25.01	-
<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,668.00</b>	<b>100.00</b>	-

### （二）发起人股东

单位：万股、%

股东	持股数	持股比例
胡坚晟	2,284.00	45.68
胡甫晟	1,856.00	37.12
李燕梅	500.00	10.00
胡霞群	245.00	4.90
胡敏慧	115.00	2.30
<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

### （三）本次发行前的前十名股东情况

本次发行之前，公司共有 5 名股东，各股东持股情况如下：

单位：万股、%

股东	持股数	持股比例
胡坚晟	2,284.00	45.68

股东	持股数	持股比例
胡甫晟	1,856.00	37.12
李燕梅	500.00	10.00
胡霞群	245.00	4.90
胡敏慧	115.00	2.30
合计	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (四) 本次发行前的前十名自然人股东

本次发行前，公司自然人股东共 5 名，其持股情况及在发行人处担任职务情况如下表：

单位：万股、%

股东	担任职务	持股数	持股比例
胡坚晟	董事长	2,284.00	45.68
胡甫晟	董事、总经理	1,856.00	37.12
李燕梅	行政中心员工	500.00	10.00
胡霞群	行政中心员工	245.00	4.90
胡敏慧	行政中心员工	115.00	2.30
合计		<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (五) 发行人国有股份或外资股份的情况

本次发行前，发行人不存在国有股份和外资股份的情形。

#### (六) 本次发行前发起人、控股股东和主要股东之间的关联关系

本次发行前，公司股东胡坚晟和李燕梅系夫妻关系。胡坚晟、胡甫晟、胡霞群和胡敏慧系兄弟姐妹关系。

## 四、发行人主营业务的具体情况

### (一) 公司主营业务

公司主要从事生活用纸智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供生活用纸制造、加工、包装的全自动智能装备及综合解决方案。

公司自设立以来，一直专注于智能装备行业，主营业务和主要产品未发生重大变化。

### (二) 公司主要产品及用途

公司产品主要为生活用纸智能装备、口罩机等。2020 年，面对新冠疫情，

公司利用共性技术和生产平台，快速研发生产出了口罩机并实现销售。

### 1、生活用纸智能装备

公司生活用纸智能装备主要包括全自动抽取式纸巾生产线、全自动卷纸生产线、全自动手帕纸生产线等。各类产品的用途如下：

全自动抽取式纸巾生产线系列产品能够实现盒抽纸、软抽纸、擦手纸等抽取式纸巾从折叠到装箱的全自动生产，主要由全自动折叠机、大回旋切纸机、小包机、中包机、储纸架、装箱机及输送控制系统等构成。根据不同的抽纸类型及客户需求，还可以配以提把机、压花、压光等设备及单元。

全自动卷纸生产线系列产品能够实现有芯圆卷纸、无芯圆卷纸、无芯扁卷纸等卷纸产品从复卷到装箱的全自动生产，主要由复卷机、大回旋切纸机、小包机、中包机、储纸架、装箱机及输送控制系统等构成。根据客户需求，还可以配以压花、压光等单元。

全自动手帕纸生产线系列产品能够实现手帕纸产品从折叠、堆叠到装箱的全自动生产，主要由手帕纸四通道高速生产线/双通道高速生产线/单通道生产线、中包机、装箱机及输送控制系统等构成。根据客户需求，还可以配以压花、压光等单元。

### 2、口罩机

口罩机包括平面口罩机与 KN95 口罩机。平面口罩机能够把无纺布及熔喷布用超声波焊接器按标准尺寸焊接压合、分切成平面口罩本体，并焊接上耳带，从而完成平面口罩的生产；KN95 口罩机能够把无纺布、蓬松布、熔喷布用超声波焊接器按标准尺寸焊接压合、分切成 KN95 口罩本体，并焊接上耳带，折叠成型为 KN95 口罩。

### （三）公司的产品销售模式及渠道

公司销售采取直销模式，由公司销售人员直接与客户接洽，主要采用协商谈判方式获取订单。公司营销售后中心是公司销售业务的责任部门，负责营销战略规划、市场管理、合同签订、售后服务及客户关系维护等工作。公司拥有多年的生活用纸智能装备售后服务经验，已初步建立了营销服务体系，能为客户提供全方位的技术指导、技术改造升级、维修保养、业务培训等服务。

公司的销售结算模式一般为合同签订后客户预付定金，发货前支付发货款，

验收安装调试后支付验收款，设备质保期满后付清质保金，具体情况根据不同客户进行调整。

公司产品的定价机制主要采用成本加成定价法。以成本核算为基础，根据产品的材料成本、制造费用、人工成本等综合生产成本，同时兼顾市场环境、供需状况、产品技术附加值、品牌附加值等因素确定一定比例的利润率，最终与客户协商谈判确定销售价格。

#### **（四）公司产品所需的主要原材料**

公司生活用纸智能装备业务所需原材料和零配件主要包括标准件、电气件、机加件、基础材料等，均直接向国内供应商采购，各类原材料和零配件市场供应充足。

#### **（五）行业竞争情况及发行人在行业中的竞争地位**

我国生活用纸智能装备行业进入规模化发展的时间较短，早期国产设备竞争力较弱，市场几乎被进口设备所占据。经历了若干年的发展后，国产生活用纸设备技术水平不断提高，市场份额也在逐渐提高，但行业整体竞争力与国外企业仍有一定差距。

目前生活用纸智能装备生产商主要分为两类：一类是具备较强的整体集成能力和成套化设备生产能力的综合性设备生产商，具有一定规模优势和技术优势，能为客户提供自动化生产线整体解决方案和交钥匙工程，比如德国柯尔柏集团及发行人等；一类是以单机生产为主的设备生产商，主要向客户提供生活用纸单台设备。

公司主要从事生活用纸智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供生活用纸制造、加工、包装的全自动智能装备及综合解决方案，服务涵盖研发设计、技术咨询、产品选型、安装调试、技术培训、售后维护等全流程服务，在生活用纸智能装备领域处于国内领先地位。公司以技术创新、智能制造为基础，致力于成为生活用纸智能装备领域的引领者。

公司为高新技术企业，拥有江西省省级企业技术中心。公司作为主要起草单位制定了由中国轻工业联合会提出、中华人民共和国工业和信息化部发布的三项轻工行业标准，分别为全自动抽取式面巾纸生产线行业标准（QB/T5440-2019）、全自动卫生卷纸生产线行业标准（QB/T5441-2019）和全动手帕生产线行业标

准（QB/T5439-2019）。截至招股说明书摘要签署日，公司拥有专利权 61 项（其中发明专利 6 项）、计算机软件著作权 30 项。经江西省机械工程学会评价，公司自主研发的 800 型多通道全自动手帕纸生产线、5600 型大宽幅全自动抽纸折叠机填补了国内同类产品的空白，技术居于国内领先水平。凭借多年积累的技术优势和品牌优势，公司与生活用纸领域知名龙头企业金红叶、恒安集团、中顺洁柔、维达集团等建立了友好稳定的合作关系。

公司是工信部中小企业局认定的第三批专精特新“小巨人”企业，并获得了江西省工业和信息化厅（原江西省工业和信息化委员会）颁发的“2019 年省级专业化小巨人企业”、“江西省智能制造试点示范企业”及“2021 年江西省服务型制造示范企业”称号。公司为中国造纸协会生活用纸专业委员会常务委员单位。

## 五、发行人业务及生产经营有关的资产权属情况

### （一）房屋建筑物

#### 1、已取得产权证书的房屋建筑物

截至招股说明书摘要签署日，公司共拥有 21 处房屋建筑物，具体情况如下：

单位：m<sup>2</sup>

序号	房屋产权证号	所有权人	建筑面积	房屋坐落	取得方式
1	赣（2021）修水县不动产权第 0001898 号	欧克科技	81.58	修水工业园芦塘项目区门卫室	自建
2	赣（2021）修水县不动产权第 0001899 号	欧克科技	2,811.74	修水县工业园芦塘项目区办公楼 1-3 层	自建
3	赣（2021）修水县不动产权第 0017066 号	欧克科技	4,368.00	修水县工业园芦塘项目区 1 号厂房	自建
4	赣（2021）修水县不动产权第 0001902 号	欧克科技	4,368.00	修水县工业园芦塘项目区 2 号厂房	自建
5	赣（2021）修水县不动产权第 0001901 号	欧克科技	4,368.00	修水县工业园芦塘项目区 3 号厂房	自建
6	赣（2021）修水县不动产权第 0001900 号	欧克科技	4,395.84	修水工业园芦塘项目区 4#厂房	自建
7	赣（2021）修水县不动产权第 0017065 号	欧克科技	4,395.84	修水工业园芦塘项目区 5#厂房	自建
8	赣（2021）修水县不动产权第 0017063 号	欧克科技	3,913.84	修水工业园芦塘项目区 6#厂房	自建
9	赣（2021）修水县不动产权第 0027332 号	欧克科技	3,192.00	宁州镇工业园芦塘项目区柯龙公路东侧欧	自建

序号	房屋产权证号	所有权人	建筑面积	房屋坐落	取得方式
				克科技 7 号车间	
10	赣（2021）修水县不动产权第 0017062 号	欧克科技	15,548.94	修水工业园芦塘项目区 8# 厂房	自建
11	赣（2021）修水县不动产权第 0017060 号	欧克科技	4,832.08	修水工业园芦塘项目区 9# 厂房	自建
12	赣（2021）修水县不动产权第 0027812 号	欧克科技	1,539.12	宁州镇工业园芦塘项目区柯龙公路东侧欧克科技 10 号车间	自建
13	赣（2021）修水县不动产权第 0042814 号	欧克材料	33,567.16	宁州镇修水工业园宁州项目区柯龙公路南侧装配车间	自建
14	赣（2022）九江市不动产权第 0027813	欧克材料	1,015.53	九江市开发区城西港区春江路 19 号 1# 值班, 后勤室	自建
15	赣（2022）九江市不动产权第 0027803	欧克材料	2,516.80	九江市开发区城西港区春江路 19 号 2# 厂房	自建
16	赣（2022）九江市不动产权第 0027815	欧克材料	12,221.92	九江市开发区城西港区春江路 19 号 3# 厂房	自建
17	赣（2022）九江市不动产权第 0027867	欧克材料	12,221.92	九江市开发区城西港区春江路 19 号 4# 厂房	自建
18	赣（2022）九江市不动产权第 0027844	欧克材料	12,221.92	九江市开发区城西港区春江路 19 号 5# 厂房	自建
19	赣（2022）九江市不动产权第 0027801	欧克材料	12,221.92	九江市开发区城西港区春江路 19 号 6# 厂房	自建
20	赣（2022）九江市不动产权第 0027784	欧克材料	150.00	九江市开发区城西港区春江路 19 号 7# 仓库	自建
21	赣（2022）九江市不动产权第 0027843	欧克材料	6,849.41	九江市开发区城西港区春江路 19 号 8# 宿舍楼	自建

截至招股说明书摘要签署日，赣（2021）修水县不动产权第 0001899 号、0017066 号、0001902 号、0001901 号、0001900 号、0017065 号、0017063 号、0017062 号、0017060 号、0027332 号、0027812 号、0042814 号不动产权证对应的房产已抵押给中国农业银行股份有限公司修水支行以获取贷款。



## (二) 主要无形资产情况

### 1、土地使用权情况

 单位：m<sup>2</sup>

序号	使用权证号	使用权人	面积	使用期限	取得方式	用途	土地位置
1	赣（2021）修水县不动产权第 0001898 号	欧克科技	60,007.89	2064.05.01	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区门卫室
2	赣（2021）修水县不动产权第 0001899 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水县工业园芦塘项目区办公楼 1-3 层
3	赣（2021）修水县不动产权第 0017066 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水县工业园芦塘项目区 1 号厂房
4	赣（2021）修水县不动产权第 0001902 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水县工业园芦塘项目区 2 号厂房
5	赣（2021）修水县不动产权第 0001901 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水县工业园芦塘项目区 3 号厂房
6	赣（2021）修水县不动产权第 0001900 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区 4#厂房
7	赣（2021）修水县不动产权第 0017065 号	欧克科技		2062.11.14	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区 5#厂房
8	赣（2021）修水县不动产权第 0027332 号	欧克科技		2064.05.01	出让	工业用地	宁州镇工业园芦塘项目区柯龙公路东侧欧克科技 7 号车间
9	赣（2021）修水县不动产权第 0027812 号	欧克科技		2064.05.01	出让	工业用地	宁州镇工业园芦塘项目区柯龙公路东侧欧克科技 10 号车间
10	赣（2021）修水县不动产权第 0017063 号	欧克科技	11,393.30	2064.05.01	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区 6#厂房
11	赣（2021）修水县不动产权第 0017062 号	欧克科技	26,271.24	2064.05.01	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区 8#厂房

序号	使用权证号	使用权人	面积	使用期限	取得方式	用途	土地位置
12	赣（2021）修水县不动产权第 0017060 号	欧克科技	5,252.60	2064.05.01	出让	工业用地	修水工业园芦塘项目区 9#厂房
13	赣（2021）修水县不动产权第 0001973 号	欧克科技	1,852.31	2065.03.29	出让	工业用地	宁州镇工业园芦塘项目区柯龙公路东侧
14	赣（2020）修水县不动产权第 0028738 号	欧克材料	11,759.79	2070.04.25	出让	工业用地	宁州镇修水工业园宁州项目区柯龙公路北侧
15	赣（2021）修水县不动产权第 0042814 号	欧克材料	82,051.64	2070.04.25	出让	工业用地	宁州镇修水工业园宁州项目区柯龙公路南侧装配车间
16	赣（2022）九江市不动产权第 0027813	欧克材料	46,652.48	2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 1#值班, 后勤室
17	赣（2022）九江市不动产权第 0027803	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 2#厂房
18	赣（2022）九江市不动产权第 0027815	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 3#厂房
19	赣（2022）九江市不动产权第 0027867	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 4#厂房
20	赣（2022）九江市不动产权第 0027844	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 5#厂房
21	赣（2022）九江市不动产权第 0027801	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 6#厂房
22	赣（2022）九江市不动产权第 0027784	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 7#仓库
23	赣（2022）九江市不动产权第 0027843	欧克材料		2062.12.02	出让	工业用地	九江市开发区城西港区春江路 19 号 8#宿舍楼

注 1：不动产权证书赣（2021）修水县不动产权第 0042814 号由赣（2021）修水县不动产权第 0017061 号、赣（2020）修水县不动产权第 0028743 号、赣（2020）修水县不动产权第 0120201 号合并。

注 2：原不动产权证书赣（2021）九江市不动产权第 0037896 作废，更换为赣（2022）九江市不动产权第 0027813、赣（2022）九江市不动产权第 0027803、赣（2022）九江市不动产权第 0027815、赣（2022）九江市不动产权第 0027867、赣（2022）九江市不动产权第

0027844、赣（2022）九江市不动产权第 0027801、赣（2022）九江市不动产权第 0027784、赣（2022）九江市不动产权第 0027843。

截至招股说明书摘要签署日，赣（2021）修水县不动产权第 0001899 号、0017066 号、0001902 号、0001901 号、0001900 号、0017065 号、0017063 号、0017062 号、0017060 号、0027332 号、0027812 号、0042814 号不动产权证对应的土地已抵押给中国农业银行股份有限公司修水支行以获取贷款。

## 2、专利

截至招股说明书摘要签署日，公司拥有已获授权专利 61 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 54 项，外观专利 1 项。

## 3、商标

截至招股说明书摘要签署日，公司拥有 8 个注册商标。

## 4、软件著作权

截至招股说明书摘要签署日，公司拥有 30 项软件著作权。

# 六、同业竞争和关联交易情况

## （一）同业竞争

截至招股说明书摘要签署日，公司控股股东和实际控制人未控股或参股除公司及公司子公司以外的其他企业，也未从事其他经营性业务，不存在与公司从事相同、相似业务的情况。公司不存在同业竞争的情况。

## （二）关联交易

### 1、报告期内的经常性关联交易

#### （1）向关联方购买商品、接受劳务

报告期内，公司存在向关联方广州易靓包装器材有限公司（以下简称广州易靓）、广州鑫妍博文用品有限公司（以下简称广州鑫妍博）以及比照关联方披露的关联法人江西一名机电设备有限公司（以下简称江西一名）购买商品的情形，具体情况如下：

单位：万元、%

关联方	交易内容	定价依据	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
			金额	占原材料采购额比例	金额	占原材料采购额比例	金额	占原材料采购额比例	金额	占原材料采购额比例
广州易靓	皮带、齿轮等零部件、其他成品	市场价格	-	-	-	-	-	-	3.17	0.02
广州鑫妍博	文具等低值易耗品	市场价格	-	-	-	-	4.11	0.02	4.05	0.03
江西一名	轴承、滑块等零部件	市场价格	-	-	-	-	-	-	91.55	0.66
合计			-	-	-	-	4.11	0.02	98.76	0.71

报告期内，公司向关联方购买商品占当期公司原材料采购总额的比例分别为0.71%、0.02%、0.00%和0.00%，占比极低，且上述商品市场供应充足，公司不存在对关联方的依赖。上述关联采购系公司根据当时实际需求而向关联方采购少量非重要原材料，对公司生产经营未产生重大影响，交易具有合理性。

### （2）向关联方销售商品、提供劳务

报告期内，公司不存在向合并报表范围外关联方销售商品、提供劳务的经常性关联交易。

### （3）关键管理人员报酬

报告期内，公司向关键管理人员支付的报酬情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	147.08	331.63	268.95	215.84

## 2、报告期内的偶发性关联交易

### （1）收购江西耐斯

2019年12月，公司以210.00万元从曾招祥、付建华处受让江西耐斯100%股权。鉴于转让方曾招祥、付建华原系代公司实际控制人胡坚晟、胡甫晟持有江西耐斯股权，且江西耐斯自设立以来便作为公司的进出口贸易平台，从事机械设

备的进出口贸易业务，本次收购为同一控制下的企业合并。本次收购具体情况如下：

2019年12月3日，江西耐斯召开股东会并作出决议，同意曾招祥将其持有的江西耐斯160.00万元出资额（占全部注册资本比例为80.00%）以168.00万元的价格转让给欧克有限；同意付建华将其持有的江西耐斯40.00万元出资额（占全部注册资本比例20.00%）以42.00万元的价格转让给欧克有限；转让价格均为1.05元/注册资本。转让价格系交易双方参考江西耐斯实缴注册资本200.00万元协商确定。2019年12月3日，欧克有限分别与曾招祥、付建华签署了《股权转让协议》。

本次交易的股权转让款在欧克有限全额支付后已由代持方曾招祥、付建华全额返还给被代持方胡坚晟、胡甫晟。有关各方对上述交易及江西耐斯的股权代持及解除代持不存在任何争议或潜在纠纷。

（2）银行借款关联担保

发行人报告期内的银行借款关联担保情况及截至2022年6月30日的履行情况如下：

单位：万元

序号	债权人	债务人/被担保方	担保额	担保范围及担保方式	担保人	是否履行完毕
1	上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	欧克有限	152.60	为债务人在2017年与债权人签订的《设备通借款合同》项下152.60万元借款提供保证担保	胡甫晟、付调凤	是
2	江西修水县农村商业银行股份有限公司	欧克有限	500.00	为债务人在2018年与债权人签订的《流动资金借款合同》项下500万元借款向修水县中小企业融资担保有限公司提供保证反担保	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟	是
3	中国农业银行股份有限公司修水县支行	欧克有限	1,350.00	为债务人在2018.12.17至2021.12.16期间与债权人形成的最高余额不超过1,350万元的债务提供保证担保	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤	是
4	江西修水县农村商业银行股份有限公司	欧克有限	500.00	为债务人在2019年与债权人签订的《流动资金借款合同》项下500万元借款向修水县中小企业融资担保有限公司提供保证反担保	胡坚晟、李燕梅	是
				为债务人在2019年与债权人签订的《流动资金借款合同》项下	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟	是

序号	债权人	债务人/被担保方	担保额	担保范围及担保方式	担保人	是否履行完毕
				500 万元借款提供保证担保		
5	江西银行股份有限公司九江修水支行	欧克有限	1,000.00	为债务人在 2019.11.18 至 2020.11.17 期间与债权人形成的最高余额不超过 1,000 万元的债务提供保证担保	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤	是
6	中国邮政储蓄银行股份有限公司修水县支行	欧克有限	1,500.00	为债务人基于《小企业授信额度合同》及相关协议与债权人形成的最高不超过 1,500 万元的债务提供保证担保	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤	是
7	中国农业银行股份有限公司修水县支行	欧克有限	3,780.00	为债务人在 2020.03.09 至 2023.03.10 期间与债权人形成的最高余额不超过 3,780 万元的债务提供保证担保（注 1）	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤	是
8	中国工商银行股份有限公司修水支行（注 2）	欧克科技	1,000.00	为债务人在 2020.01.02 至 2025.01.02 期间与债权人形成的最高余额不超过 1,000 万元的债务提供保证担保	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤	否
			2,000.00	为债务人在 2020.12.28 至 2025.12.28 期间与债权人形成的最高余额不超过 2,000 万元的债务提供保证担保	胡敏慧、朱世祥、胡霞群、曾四清（注 3）	
9	中国农业银行股份有限公司修水县支行	欧克科技	4,800.00	为债务人在 2021 年与债权人签订的《流动资金借款合同》项下借款提供保证担保（注 4）	胡坚晟、李燕梅、胡甫晟、付调凤、胡敏慧、朱世祥、胡霞群、曾四清	是
10	中国农业银行股份有限公司修水县支行（注 5）	欧克科技	20,250.00	为债务人在 2022.04.12 至 2025.04.11 期间与债权人形成的最高余额不超过 20,250.00 万元的债务提供保证担保	胡坚晟、胡甫晟	否

注 1：截至 2022 年 6 月 30 日，该项担保已经借款银行确认终止，对应借款已清偿完毕；

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日，发行人在该项担保下有借款 750 万元；

注 3：胡敏慧与朱世祥系夫妻关系，胡霞群与曾四清系夫妻关系；

注 4：截至 2022 年 6 月 30 日，该项担保已经借款银行确认终止，对应借款已清偿完毕；

注 5：截至 2022 年 6 月 30 日，发行人在该项担保下有借款 990 万元。

### （3）融资租赁关联担保

发行人报告期内的融资租赁关联担保情况及截至 2022 年 6 月 30 日的履行情况如下：

单位：万元

序号	出租人	承租人/被担保方	租金总额	担保范围及担保方式	担保人	是否履行完毕
1	平安国际融资租赁有限公司	欧克有限	238.00	为承租人在 2018 年与出租人签订的《融资租赁合同》项下偿付租金及其他款项的义务提供保证担保	胡甫晟、李燕梅、江西耐斯	是
2	平安国际融资租赁有限公司	欧克有限	246.60	为承租人在 2019 年与出租人签订的《融资租赁合同》项下偿付租金及其他款项的义务提供保证担保	胡甫晟、李燕梅、江西耐斯	是

#### (4) 关联方银行贷款受托支付

报告期内，发行人存在通过比照关联方披露的关联法人江西一名进行银行贷款受托支付的情形，具体情况如下：

单位：万元

序号	转贷方名称	贷款银行	金额	资金流向时间		
				款项支付转贷方时间	转贷方转付公司时间	公司偿清银行贷款时间
1	江西一名	江西银行股份有限公司九江修水支行	600.00	2018.12.12	2018.12.14-2018.12.19	2019.11.20
2	江西一名	中国农业银行股份有限公司修水县支行	800.00	2018.12.27	2018.12.28-2018.12.29	2019.12.16
3	江西一名	修水九银村镇银行有限责任公司太阳升支行	300.00	2019.03.04	2019.03.05-2019.03.06	2020.02.21
合计			<b>1,700.00</b>			

### 3、关联方往来余额

单位：万元

项目	关联方	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预付款项	广州鑫妍博	-	-	0.76	-
其他应收款	曹小兵	-	-	-	2.10
	袁汉宁	-	-	0.40	5.00
	谢水根	-	-	1.40	-
应付账款	广州易靓	-	-	-	0.01
	江西一名	-	-	-	138.68

### 4、关联交易对财务和经营的影响

报告期内，公司发生的关联交易对公司财务状况和经营成果无重大影响。

#### 5、独立董事对关联交易发表的意见

独立董事对上述关联交易履行的审议程序的合法性和交易价格的公允性发表了独立意见。

发行人独立董事认为：公司最近三年及一期所发生的关联交易是公司生产经营过程中正常发生的，关联交易遵循市场经济规则，关联交易价格公允，不存在损害公司及股东利益的情形。虽公司在 2019-2020 年度以受托支付方式通过关联方取得银行贷款的行为不符合《贷款通则》相关规定，但公司报告期内的转贷行为主要目的为满足实际经营资金需求和贷款银行的受托支付要求，而非以不正当方式占有或骗取银行或其他第三方资金；就上述通过转贷行为取得的银行借款，公司均用于与主营业务相关的生产经营活动，未用于国家禁止生产、经营的领域和用途，公司均已按贷款合同约定的期限和利息按时偿还上述贷款并支付利息，并不存在逾期或损害银行利益的情形。现公司已经停止相关行为并进行了有效的整改，对相关财务内控制度进行了改进和加强，未再出现上述受托支付的行为。



## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
胡坚晟	董事长	男	1976年	2020年10月至2023年10月	1998年7月至2003年8月,自由职业;2003年9月至2005年3月,经营广州市番禺区大石坚胜机械材料经营部;2005年7月至2011年7月,担任广州欧克机械制造有限公司副总经理;2011年8月至2020年10月,担任欧克有限公司副总经理;2020年10月至今,担任公司董事长。	中国造纸协会生活用纸专业委员会中国卫生用品行业专家库专家。	60.00	2,284.00	公司控股股东、实际控制人
胡甫晟	董事、总经理	男	1979年	2020年10月至2023年10月	2002年7月至2003年9月,担任广州联通华建网络科技有限公司东莞分公司技术员;2003年10月至2004年12月,担任东莞兴昂鞋业有限公司信息技术部工程师;2005年1月至2005年6月,从事自由职业;2005年7月至2011年7月,担任广州欧克机械制造有限公司监事;2011年8月至2020年10月,担任欧克有限执行董事、总经理;2020年10月至今,担任公司董事、总经理。	欧克机械执行董事、总经理;江西耐斯执行董事、总经理;欧克材料执行董事、总经理。	60.00	1,856.00	实际控制人

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
袁汉宁	董事、副总经理、营销售后中心总监	男	1984年	2020年10月至2023年10月	2006年6月至2011年8月，任广州欧克机械制造有限公司销售经理；2011年8月至2020年10月，担任欧克有限营销售后中心总监；2020年10月至今，担任公司董事、副总经理、营销售后中心总监。	-	39.45	-	-
霍勇	董事、副总经理、技术研发中心总监	男	1989年	2020年10月至2023年10月	2013年6月至2018年5月，历任安德里茨(上海)工程设备有限公司市场部销售工程师、项目经理；2018年6月至2020年10月，担任欧克有限技术研发中心总监；2020年10月至今，担任公司董事、副总经理、技术研发中心总监。	-	28.11	-	-
雷建民	独立董事	男	1956年	2020年12月至2023年10月	1979年1月至2016年12月，历任江西省轻工业研究所(现为江西省食品药品安全监控中心)主任、所长助理、副所长等职务；2016年12月退休；2020年12月至今，担任公司独立董事。	中国造纸学会理事，全国造纸工业标准化技术委员会资深委员。	7.50	-	-

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
黄利萍	独立董事	女	1969年	2020年12月至2023年10月	1991年11月至1999年2月，历任株洲芙蓉机械制造公司担任生产班长、综合管理员、出纳、主管会计；1999年3月至2001年8月，任株洲大唐会计师事务所管理咨询部项目经理；2001年9月至2008年6月，任湖南开元会计师事务所审计部项目经理；2008年7月至2010年1月任湖南海利化工股份有限公司副总会计师；2010年2月至今，历任湖南投资集团股份有限公司风控审计部部长、经营管理部职员；2020年12月至今，担任公司独立董事。	湖南投资集团股份有限公司经营管理部职员、湖南耐普泵业股份有限公司独立董事、东莞宜安科技股份有限公司独立董事、赛灵药业科技集团股份有限公司独立董事、株洲嘉成科技发展股份有限公司独立董事。	7.50	-	-
冷庆晖	独立董事	男	1974年	2020年12月至2023年10月	1998年7月至2000年1月，任修水县林业集团公司会计；2000年2月至2003年1月，任东莞德高时装有限公司财务经理；2003年2月至2006年10月，任协同通信集团有限公司会计部经理；2006年11月至2009年3月，任修水县林业集团公司会计；2009年5月至2014年9月，任深圳市海亚科技发展有限公司财务总监；2014年9月至今，担任修水县君豪大酒店财务总监；2020年12月至今，担任公司独立董事。	修水县君豪大酒店财务总监。	7.50	-	-

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
谢水根	监事会主席、行政中心经理、审计部经理	男	1987年	2020年10月至2023年10月	2007年8月至2010年10月，任瑞安市华邦机械有限公司主管；2010年10月至2014年1月，任瑞安市成业机械制造有限公司主管；2014年2月至2020年10月，历任欧克有限生产运营中心输送带事业部组长、装配部主管、装配部经理、审计部经理；2020年10月至今，担任公司监事会主席、审计部经理。	-	23.56	-	-
付金	监事、营销售后中心内贸业务经理	男	1986年	2020年10月至2023年10月	2009年7月至2012年11月，任比亚迪汽车销售有限公司区域经理；2012年12月至2015年3月，任浙江吉利控股集团有限公司销售部区域经理；2015年4月至2018年2月，担任深圳市邦森贸易有限公司销售部销售代表；2018年3月至2020年10月，担任欧克有限营销售后中心内贸业务经理；2020年10月至今，担任公司监事、营销售后中心内贸业务经理。	-	14.07	-	-

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
罗祯	职工代表监事、营销售后中心销售经理	女	1985年	2021年3月至2023年10月	2009年12月至2012年3月，任上海博辕信息技术服务有限公司数据库运维；2012年3月至2016年8月，担任江西辰佑实业有限公司执行董事、总经理；2016年9月至2018年9月，担任江西宏百建筑装饰工程有限公司业务经理、监事；2018年10月至2020年10月，历任欧克有限及公司采购中心采购文员、营销售后中心内贸助理；2020年10月至2021年2月，历任公司营销售后中心内贸助理、销售经理；2021年3月至今，担任公司职工代表监事、营销售后中心销售经理。	-	12.07	-	-

姓名	职务	性别	出生年份	任期起止日期	简要经历	兼职情况	最近一年薪酬情况(万元)	持有公司股份数量(万股)	与公司的其他利益关系
曹小兵	副总经理、生产运营中心总监	男	1988年	2020年10月至2023年10月	2013年7月至2013年12月，任金华阜康机电有限公司装配车间储备干部；2014年1月至2016年2月，历任浙江阜康机械有限公司装配车间、精加工车间班组长、主任；2016年3月至2020年10月，历任欧克有限装配部储备干部、营销售后中心售后经理、质检中心品质经理、生产运营中心物控经理、精加工经理、生产运营中心总监；2020年10月至今，担任公司副总经理、生产运营中心总监。	-	25.89	-	-
李志辉	财务总监、董事会秘书	男	1982年	2020年10月至2023年10月	2008年1月至2013年5月，任职于中瑞岳华会计师事务所；2013年6月至2016年7月，任职于招商证券股份有限公司；2016年8月至2018年10月，任职于天风证券股份有限公司；2018年11月至2020年3月，担任西施生态科技股份有限公司财务副总监；2020年4月至2020年10月，担任欧克有限财务总监；2020年10月至今，担任公司财务总监、董事会秘书。	-	46.00	-	-

## 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、财务会计信息和管理层讨论与分析

### （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
<b>流动资产：</b>				
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

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产合计</b>	<b>564,221,099.51</b>	<b>555,712,247.39</b>	<b>564,632,411.44</b>	<b>315,094,010.82</b>
<b>非流动资产：</b>				
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
<b>非流动资产合计</b>	<b>334,748,922.06</b>	<b>299,546,278.78</b>	<b>176,667,051.94</b>	<b>108,963,410.14</b>
<b>资产总计</b>	<b>898,970,021.57</b>	<b>855,258,526.17</b>	<b>741,299,463.38</b>	<b>424,057,420.96</b>
<b>流动负债：</b>				
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	-
<b>流动负债合计</b>	<b>231,216,242.66</b>	<b>271,082,257.25</b>	<b>390,777,735.04</b>	<b>260,149,038.96</b>
<b>非流动负债：</b>				
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
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,270,885.60</b>	<b>7,547,285.49</b>	<b>2,941,986.01</b>	<b>12,890,540.22</b>
<b>负债合计</b>	<b>238,487,128.26</b>	<b>278,629,542.74</b>	<b>393,719,721.05</b>	<b>273,039,579.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
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
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>660,482,893.31</b>	<b>576,628,983.43</b>	<b>347,579,742.33</b>	<b>151,017,841.78</b>
少数股东权益	-	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>660,482,893.31</b>	<b>576,628,983.43</b>	<b>347,579,742.33</b>	<b>151,017,841.78</b>



项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
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	-	-	-	-

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>七、每股收益：</b>				
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
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
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>296,045,190.26</b>	<b>556,203,855.79</b>	<b>529,062,643.68</b>	<b>233,984,621.65</b>
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
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>213,850,304.28</b>	<b>389,261,749.89</b>	<b>381,851,333.97</b>	<b>178,375,211.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>82,194,885.98</b>	<b>166,942,105.90</b>	<b>147,211,309.71</b>	<b>55,609,410.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	-	-	5,052,276.68	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,052,276.68</b>	<b>-</b>
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
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>45,262,735.58</b>	<b>126,374,697.41</b>	<b>80,746,823.96</b>	<b>18,491,641.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-45,262,735.58</b>	<b>-126,374,697.41</b>	<b>-75,694,547.28</b>	<b>-18,491,641.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>17,400,000.00</b>	<b>47,788,000.00</b>	<b>62,573,000.00</b>	<b>51,658,000.00</b>
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

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
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
<b>流动资产合计</b>	<b>56,422.11</b>	<b>62.76</b>	<b>55,571.22</b>	<b>64.98</b>	<b>56,463.24</b>	<b>76.17</b>	<b>31,509.40</b>	<b>74.30</b>
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

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
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
<b>非流动资产合计</b>	<b>33,474.89</b>	<b>37.24</b>	<b>29,954.63</b>	<b>35.02</b>	<b>17,666.71</b>	<b>23.83</b>	<b>10,896.34</b>	<b>25.70</b>
<b>资产总计</b>	<b>89,897.00</b>	<b>100.00</b>	<b>85,525.85</b>	<b>100.00</b>	<b>74,129.95</b>	<b>100.00</b>	<b>42,405.74</b>	<b>100.00</b>

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	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>23,121.62</b>	<b>96.95</b>	<b>27,108.23</b>	<b>97.29</b>	<b>39,077.77</b>	<b>99.25</b>	<b>26,014.90</b>	<b>95.28</b>
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
<b>非流动负债合计</b>	<b>727.09</b>	<b>3.05</b>	<b>754.73</b>	<b>2.71</b>	<b>294.20</b>	<b>0.75</b>	<b>1,289.05</b>	<b>4.72</b>
<b>负债总计</b>	<b>23,848.71</b>	<b>100.00</b>	<b>27,862.95</b>	<b>100.00</b>	<b>39,371.97</b>	<b>100.00</b>	<b>27,303.96</b>	<b>100.00</b>

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	<b>11,352.47</b>	<b>98.82</b>	<b>24,446.86</b>	<b>95.38</b>	<b>10,645.95</b>	<b>30.58</b>	<b>10,762.02</b>	<b>99.95</b>
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	-	-	<b>914.13</b>	<b>3.57</b>	<b>24,071.47</b>	<b>69.15</b>	-	-
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	<b>125.19</b>	<b>1.09</b>	<b>269.97</b>	<b>1.05</b>	<b>94.68</b>	<b>0.27</b>	<b>5.36</b>	<b>0.05</b>
主营业务毛利合计	<b>11,488.55</b>	<b>100.00</b>	<b>25,630.96</b>	<b>100.00</b>	<b>34,812.11</b>	<b>100.00</b>	<b>10,767.38</b>	<b>100.00</b>

### (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
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,219.49</b>	<b>16,694.21</b>	<b>14,721.13</b>	<b>5,560.94</b>
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
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,526.27</b>	<b>-12,637.47</b>	<b>-7,569.45</b>	<b>-1,849.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,147.56</b>	<b>-1,774.54</b>	<b>-3,092.45</b>	<b>-1,368.73</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7.00	-134.89	-3.43	-0.06
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>538.65</b>	<b>2,147.31</b>	<b>4,055.80</b>	<b>2,342.99</b>
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
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>11,112.81</b>	<b>10,574.16</b>	<b>8,426.85</b>	<b>4,371.05</b>

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。

c、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

d、如公司董事会未作出现金利润分配方案的，董事会应当披露原因，并由独立董事发表独立意见。

e、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。监事会应对利润分配预案、利润分配政策的修改进行审议。

f、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### G、利润分配政策调整

a、公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，并通过多种渠道充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当调整，以确定该时段的股东回报规划。

b、公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中披露不实施利润分配或利润分配的方案中不含现金分配方式的理由以及留存资金的具体用途，公司独立董事应对此发表独立意见。

c、因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或现行利润分配政策确实与公司生产经营情况、投资规划和长期发展目标不符的，可以调整利润分配政策。调整利润分配政策的提案中应详细说明调整利润分配政策的原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案由公司董事会提出，经公司监事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。

d、公司董事会对利润分配政策调整事项作出决议，必须经全体董事的过半数，且二分之一以上独立董事表决同意通过。

## ②发行人股东分红回报规划

为了进一步明确本次发行后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，发行人 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司上市后三年内股东分红回报规划〉的议案》，主要内容如下：

### A、公司制定股东分红回报规划考虑的因素

公司着眼于长远、可持续发展，综合考虑公司实际情况、发展战略规划以及行业发展趋势，按照《公司法》《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定，建立对投资者科学、持续、稳定的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

### B、公司股东分红回报规划的制定原则

公司股东分红回报规划将在符合国家相关法律法规及《公司章程（草案）》的前提下，充分重视对投资者的回报，保持公司的利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司在利润分配政策的研究论证和决策过程中，应充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

### C、股东回报规划的制订周期和调整机制

a、公司应以三年为一个周期，制订股东回报规划。公司应当在总结之前三年股东回报规划执行情况的基础上，充分考虑制定股东分红回报规划考虑的因素，以及股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，确定是否需对公司利润分配政策及未来三年的股东回报规划予以调整。

b、如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化，或现行的具体股东回报规划影响公司的可持续经营，确有必要对股东回报规划进行调整的，公司可以根据公司股东分红回报规划的制定原则，重新制订股东回报规划。

## ③制定本次发行完成后的股利分配政策已履行的决策程序

公司制定本次发行完成后的股利分配政策，已履行以下决策程序：

2021年6月25日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于制定〈欧克科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》，在《公司章程（草案）》中按照中国证监会相关文件的要求，制定了公司上市后适用的股利分配政策，并将议案提交公司于2021年7月12日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过。

### （六）发行人子公司情况

截至招股说明书摘要签署日，公司拥有 3 家全资子公司，无参股公司。报告期内，公司无注销控股子公司或参股公司的情况。子公司的详细情况如下：

公司名称	成立时间	注册资本	实收资本	所在地	股权结构	主营业务	最近一年及一期主要财务数据
江西欧克机械制造有限公司	2015年5月5日	200.00万元	200.00万元	江西九江	欧克科技持股 100.00%	造纸专用设备、包装专用设备、家用电力器具及其零配件的制造和销售。	截至 2021 年 12 月 31 日，欧克机械总资产为 6,679.54 万元，净资产为 499.41 万元。2021 年度，欧克机械营业收入为 7,244.96 万元，净利润为 45.19 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，欧克机械总资产为 7,296.24 万元，净资产为 536.05 万元。2022 年 1-6 月，欧克机械营业收入为 4,396.35 万元，净利润为 36.64 万元。
江西耐斯机械进出口有限公司	2012年9月26日	200.00万元	200.00万元	江西九江	欧克科技持股 100.00%	机械设备和技术、电子产品、纸制品的进出口贸易。	截至 2021 年 12 月 31 日，江西耐斯总资产为 13,896.37 万元，净资产为 1,626.39 万元。2021 年度，江西耐斯营业收入为 7,901.54 万元，净利润为 485.50 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，江西耐斯总资产为 9,329.29 万元，净资产为 1,885.14 万元。2022 年 1-6 月，江西耐斯营业收入为 3,282.34 万元，净利润为 258.75 万元。
九江欧克新型材料有限公司	2020年5月25日	5,000.00万元	5,000.00万元	江西九江	欧克科技持股 100.00%	许可项目：包装装潢印刷品印刷（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般项目：机械设备研发，专用	截至 2021 年 12 月 31 日，欧克材料总资产为 20,835.24 万元，净资产为 4,661.35 万元。2021 年度，欧克材料营业收入为 181.65 万元，净利润为 -277.10 万元。截至 2022

公司名称	成立时间	注册资本	实收资本	所在地	股权结构	主营业务	最近一年及一期主要财务数据
						设备制造（不含许可类专业设备制造），机械设备销售，塑料制品制造，包装材料及制品销售，塑料制品销售，货物进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。	年6月30日，欧克材料总资产为25,745.20万元，净资产为3,784.13万元。2022年1-6月，欧克材料营业收入为957.54万元，净利润为-877.21万元。



## 第四节 募集资金运用

### 一、本次募集资金投资项目的具体安排和计划

根据公司 2021 年 7 月 12 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议，本次募集资金运用将紧密围绕公司主营业务及配套产业链进行，用于扩大产能，丰富产品结构，加强技术创新，完善营销网络，增强公司核心竞争力，巩固和提升公司市场地位，实现公司可持续发展。具体情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟使用募集资金额	建设期	备案情况
生活用纸智能装备生产建设项目	52,589.80	40,901.23	24 个月	修水县发展和改革委员会备案，项目统一代码为：2103-360424-04-01-603019
生活用纸可降解包装材料生产建设项目	25,401.99	18,587.79	24 个月	修水县发展和改革委员会备案，项目统一代码为：2103-360424-04-01-567062
技术研发中心建设项目	14,969.43	11,642.34	36 个月	修水县发展和改革委员会备案，项目统一代码为：2103-360424-04-01-617190
售后及营销网络建设项目	7,970.06	6,198.64	36 个月	
补充流动资金	30,570.98	23,776.30		
<b>合计</b>	<b>131,502.26</b>	<b>101,106.29</b>		

### 二、募集资金投资项目发展前景的分析

#### （一）国家产业政策为项目实施提供了良好的政策环境

设备制造业是制造业发展的基础，近年来国家出台了一系列的产业政策，支持和鼓励设备制造业的发展，相关产业政策的推出，为包括生活用纸设备领域在内的设备制造业提供了良好的政策环境，从而有力地促进了生活用纸智能装备行业的发展。

#### （二）生活用纸设备行业及生活用纸配套包装材料市场空间广阔

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，进而对生活用纸设备行业及配套包装材料带来增量的市场需求。同时，行业的优化升级也为生活用纸设备行业带来存量的市场需求。

### **（三）公司优质的客户基础为项目实施提供了坚实的保障**

公司凭借较高的产品品质和良好的服务意识，在生活用纸智能装备领域建立了良好的口碑。公司始终以客户需求为核心，在信息沟通效率、及时交货等各个环节迅速响应客户需求。公司的优质服务得到了客户的认可，也为公司进行产品的市场拓展提供了良好基础。经过多年的发展，公司已与金红叶、恒安集团、中顺柔洁、维达集团等知名生活用纸生产企业建立了友好稳定的合作关系。同时，随着我国生活用纸消费量的增长，行业内主要企业均在纷纷扩产。

本次募投项目着眼于扩大本产业链环节的产能和对产业链环节的延伸拓展，在提供生活用纸装备的同时，直接为下游客户提供生活用纸包装材料，相同的客户群和优质的客户基础为项目产能消化提供了坚实的保障。

### **（四）公司行业地位突出，募投项目具备实施基础**

公司主要从事生活用纸智能装备研发、生产、销售与服务，服务涵盖研发设计、技术咨询、产品选型、安装调试、技术培训、售后维护等全流程服务，在生活用纸智能装备领域处于国内领先地位，为募投项目的实施提供了良好的条件：在设计生产方面，公司有着领先的设计能力、强大的一体化配套方案能力和领先的核心零件精加工、装配工艺；在技术研发方面，公司是高新技术企业，拥有九江市市级企业技术中心，具备生活用纸智能装备领域的核心技术研发优势。

## 第五节 风险因素和其他重要事项

### 一、风险因素

投资者在评价本公司此次发行的股票时，除本招股说明书摘要提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述各项风险因素根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，但排序并不表示风险因素发生的次序。

#### （一）行业政策、宏观经济及下游市场波动风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （二）客户集中度较高的风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （三）业绩波动风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （四）实际控制人不当控制的风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （五）口罩机业务存在业绩下滑的风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （六）下游客户需求变化较快的风险

详细内容见“第一节 重大事项提示”。

#### （七）主要原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要包括标准件、电气件、机加件、基础材料等，公司业务与上游行业关联度较高。报告期内各期，公司主营业务成本中直接材料占比分别为 72.11%、67.73%、73.16%和 72.07%，占比较高；但是由于公司产品附加值较高，原材料价格的变动对公司产品综合毛利率的影响较小，以 2022 年 1-6 月为例，在其他条件不变的情况下，公司原材料价格上升 5%，主营业务毛利率将下降 1.80%；公司原材料价格下降 5%，主营业务毛利率将上升 1.80%。公司

为客户提供的主要是定制化的生活用纸智能装备，销售订单签署、原材料采购及产品发出存在一定的时间差，难以保持完全同步。尽管公司有着较强的统筹协调能力和加强成本控制的手段，但若未来主要原材料价格出现大幅波动，仍将对公司经营业绩造成不利影响。

#### （八）存货余额较大的风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 16,683.18 万元、26,370.36 万元、17,091.39 万元和 17,332.12 万元，占流动资产的比例分别为 52.95%、46.70%、30.76%和 30.72%，报告期内，公司存货周转率分别为 0.81、0.82、1.35 和 0.69。公司产品根据客户需求定制化设计，生产和验收周期较长，在产品、发出商品金额较大，存货周转较慢。同时，随着客户及订单数量的增长，公司存货余额较大。若公司不能有效加强对存货的控制，可能存在资产流动性降低和流动资金占用较大的风险。

#### （九）应收账款回收风险

报告期各期末，公司应收账款（含合同资产）账面价值分别为 8,820.27 万元、12,416.02 万元、18,872.70 万元和 21,788.01 万元，占当期营业收入的比例分别为 38.99%、23.48%、33.79%和 91.12%（2022 年 6 月末应收账款与合同资产占营业收入比例为期末应收账款与合同资产账面价值除以 2022 年 1-6 月营业收入，故占比较大），规模较大。最近三年，公司应收账款（含合同资产）周转率分别为 2.34、3.98、2.91，周转速度总体较快。虽然公司客户主要为生活用纸领域的龙头企业，大部分是上市公司，资金实力雄厚、还款信誉良好，报告期内公司应收账款回款情况良好，公司发生应收账款坏账的可能性较小，但随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款规模还将相应扩大。如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，公司生产经营将遭受不利影响。

#### （十）税收优惠政策风险

报告期内，发行人为高新技术企业，享受企业所得税 15% 的优惠税率，同时享受研发费用加计扣除税收优惠政策；发行人子公司欧克机械、江西耐斯为小微企业，在一定期间内享受小微企业税收优惠政策；根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，公司产品属于嵌

入式软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

经测算，报告期内公司所享受的税收优惠金额（包括增值税和企业所得税优惠）占当期净利润的比例分别为 28.18%、16.75%、24.51% 和 28.09%。如果未来国家税收优惠政策发生变化，或公司自身条件发生变化导致不再享受税收优惠，可能对公司未来净利润产生不利影响。

### （十一）核心人才流失的风险

公司主要从事生活用纸智能装备的研发、生产、销售与服务，拥有一批在企业管理、研发及销售服务等方面具有丰富经验的核心人才，上述核心人才是公司保持行业竞争优势的重要基础。但在市场竞争激烈的环境下，员工个人选择面临多样性。如果公司出现核心人才流失，将会对公司的研发和生产经营造成不利影响。

### （十二）募集资金投资项目风险

#### 1、募投项目无法达到预期的风险

本次募集资金投资项目是依据公司发展战略，在充分考虑包括市场潜力、自身管理能力等因素后确定的投资项目，募集资金投资项目的实施将有助于提升公司生产、销售、技术研发与设计能力，对增强公司核心竞争力具有重要意义。如果项目实施因市场环境发生重大变化、组织管理不力等原因不能按计划进行，将对公司经营计划的实现和持续发展产生不利影响。

公司募投项目“生活用纸可降解包装材料生产建设项目”拟从事的生活用纸包装材料业务系公司尚未涉及的全新业务领域，尽管该项目与公司原有生活用纸智能装备业务共享客户、渠道、营销网络等资源，同时该项目所用生产设备主要为公司自主研发生产，且公司已充分论证该项目在技术、生产、市场等方面的可行性，并与客户初步洽谈取得了一定意向性订单，但由于公司在该业务领域缺乏经验，如果该项目的实施及产品销售不及预期，将对公司经营业绩产生不利影响。

#### 2、新增固定资产折旧和无形资产摊销影响盈利能力的风险

本次发行股票募投项目建成后，预计每年将新增固定资产折旧和无形资产摊销共计 5,818.41 万元，将增加公司固定生产成本和费用，若因项目管理不善或产品市场开拓不力，不能较快产生效益或无法实现预期收益，以弥补募投项目新增的折旧摊销支出，甚至出现初期亏损，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

### 3、市场容量有限风险

本次募投项目达产后，公司生活用纸智能装备产能将得到较大提升，虽然公司对本次募投项目进行了充分的市场调研和分析论证，制定了完善的市场开拓计划，且公司现有客户及在手订单能够为公司销售增长提供较强的支撑能力，如果未来公司产品的市场容量或下游市场需求发生不利变化，且公司不能及时采取应对措施，公司可能面临新增产能的消化风险。

#### （十三）净资产收益率下降及即期回报摊薄的风险

报告期内各期，归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 47.79%、102.38%、49.47%和 13.61%，2020 年、2021 年及 2022 年 1-6 月，基本每股收益分别为 4.93 元、4.57 元和 1.68 元。本次发行完成后，公司净资产和总股本在短期内将有较大幅度提高，而本次募集资金投资项目从建设到达产需要一段时间，在公司净资产和总股本均增加的情况下，如果公司未来业务规模和净利润未能实现相应幅度的增长，加权平均净资产收益率和每股收益等指标将出现一定幅度下降，公司可能存在净资产收益率下降及即期回报摊薄的风险。

#### （十四）高毛利率不可持续的风险

公司产品市场需求较大且处于持续增长，公司凭借创新能力和技术优势与国内主要生活用纸龙头企业建立了稳定的合作关系，报告期内，公司生活用纸智能装备综合毛利率较高。如果公司创新能力减弱、产品配置和功能更新迭代无法跟上市场需求、或与主要下游龙头企业合作关系出现波动，将会对公司生活用纸智能装备业务毛利率的稳定性和可持续性产生负面影响。2020 年公司口罩机业务高毛利率是疫情影响下产品市场严重供不应求所致，不具有可持续性。

#### （十五）未决诉讼的风险

截至招股说明书摘要签署日，公司存在买卖合同纠纷相关的未决诉讼，公司已按照应收款项信用减值损失政策计提了相应的坏账准备，上述诉讼不会对公司的生产经营产生重大不利影响，不会对公司财务状况、盈利能力、持续经营构成重大不利影响。由于审判结果具有不确定性，如出现不利于公司的判决，将会对公司造成损失。

#### （十六）未全额缴纳社会保险和住房公积金的风险

报告期内，公司及子公司存在未足额缴纳社会保险和住房公积金的情形。公司及子公司所在地人力资源和社会保障局、住房公积金管理中心已出具无违规证明，实际控制人亦出具相关承诺就可能对公司造成的损失由其全额承担，但公司及子公司仍存在未来因报告期内未足额缴纳社会保险及住房公积金被有关主管部门要求补缴或受到行政处罚的风险。

### （十七）下游客户投资扩产计划变更导致经营业绩下滑的风险

报告期内，公司生活用纸智能装备收入总体增长较快，主要系下游客户不断加大投资进行产能扩充以及旧设备更新换代，导致对公司产品需求量增大。公司在手订单充足，主要为抽纸生产线，客户主要为金红叶、恒安集团和中顺洁柔，均为公司报告期内前三大客户。下游客户不断投资扩产是公司业绩增长的基础，若未来因下游客户不再投资扩产或投资扩产计划变更，导致公司新增订单减少，公司将有可能出现经营业绩下滑的风险。

## 二、其他重要事项

### （一）重大合同

截至 2022 年 6 月 30 日，公司正在履行的金额在 500 万元人民币或 100 万美元以上的重大合同及对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同情况如下：

#### 1、销售合同

截至 2022 年 6 月 30 日，公司正在履行的生活用纸智能装备业务重大销售合同如下：

单位：万元

序号	销售方	买受方	销售内容	合同金额 (含税)	未履行金额 (含税)	签订时间
1	欧克科技	金红叶纸业（南通）有限公司	3600mm 软抽纸生产线	14,762.00	7,474.00	2019.08.29/ 2021.09.30（补充协议）
2	欧克科技	广东恒安纸业有限公司	全自动面巾纸生产线	8,200.00	8,200.00	2020.05.09
3	欧克科技	上海源杨贸易有限公司	3600mm 软抽纸生产线	7,604.90	7,604.90	2021.09.03
4	欧克科技	上海源杨贸易有限公司	1800mm 软抽纸/盒抽纸生产线	709.64	709.64	2021.09.03

序号	销售方	买受方	销售内容	合同金额 (含税)	未履行金额 (含税)	签订时间
5	欧克科技	上海源杨贸易有限公司	3600mm 软抽纸/盒抽纸生产线	12,929.46	12,929.46	2021.09.03
6	欧克科技	恒安(湖南)心相印纸业有限公司	全自动面巾纸生产线	4,150.00	4,150.00	2021.12.11
7	欧克科技	恒安(湖北)纸业有限公司	全自动面巾纸生产线	4,150.00	4,150.00	2021.12.11
8	欧克科技	江门中顺纸业有限公司	软抽纸生产线	720.00	720.00	2021.12.29
9	欧克科技	金红叶纸业(湖北)有限公司	软抽纸生产线	528.05	528.05	2022.02.25
10	欧克科技	九江冠力新材料有限公司	湿法隔膜生产线	8,800.00	8,800.00	2022.06.10
11	欧克科技	恒安(湖南)心相印纸业有限公司	3700mm 软抽纸生产线	1,150.00	1,150.00	2022.06.25
12	欧克科技	恒安(湖北)纸业有限公司	3700mm 软抽纸生产线	2,300.00	2,300.00	2022.06.25
<b>合计</b>				<b>66,004.05</b>	<b>58,716.05</b>	

注：为更真实反映公司重大合同情况，上表未列示合同总金额超过 500 万元但未履行部分金额不超过 500 万元的合同。

## 2、采购合同

截至 2022 年 6 月 30 日，公司无正在履行的重大采购合同。

## 3、借款合同

截至 2022 年 6 月 30 日，公司正在履行的重大借款合同如下：

单位：万元

序号	贷款方	借款方	借款金额	借款期限	签订时间
1	中国工商银行股份有限公司修水支行	欧克科技	750.00	12 个月	2021.12.26
2	中国农业银行股份有限公司修水县支行	欧克科技	900.00	12 个月	2022.04.21

## 4、抵押合同

截至 2022 年 6 月 30 日，公司正在履行的重大最高额抵押合同如下：

序号	贷款方	抵押人	金额	抵押物	抵押担保范围	签订时间
1	中国农业银行股份有限公司修水县支行	欧克科技、欧克材料	10,800.00	不动产权证：赣（2021）修水县不动产权第 0001899 号、0017066 号、0001902 号、0001901 号、0001900 号、0017065 号、0017063 号、0017062 号、0017060 号、0027332 号、	2022 年 4 月 21 日公司与贷款方签订的流动资金借款合同项下应偿付的借款本金、利息、罚息等	2022.04.21



序号	贷款方	抵押人	金额	抵押物	抵押担保范围	签订时间
				0027812 号、0042814 号		

## （二）重大诉讼及仲裁事项

1、对发行人财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项

截至招股说明书摘要签署日，不存在对发行人财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

截至招股说明书摘要签署日，公司存在尚未了结的诉讼 1 项，均为买卖合同纠纷。公司作为被告的诉讼 1 项，诉讼金额（不含未明确计算的利息、诉讼费、保全费等）合计 1,112.00 万元。

（1）发行人与陕西吾福康生物科技有限公司（以下简称吾福康）合同纠纷案

发行人于 2020 年 4 月与吾福康签署了《销售合同》，约定发行人向吾福康销售机器设备，合同总金额 696.00 万元，相关设备已于当年交货并经双方验收合格。

吾福康以对部分产品质量存在异议为由于 2021 年 4 月向江西省九江市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令解除其与公司签订的《销售合同》，由公司返还货款 696.00 万元及逾期返还货款利息损失、赔偿其预期利益损失 416.00 万元，并承担本案诉讼费等费用。江西省九江市中级人民法院已冻结发行人开立于工商银行的账户，冻结金额为 696.00 万元。

2021 年 10 月，江西省九江市中级人民法院一审判决驳回吾福康的诉讼请求。

2022 年 8 月，江西省高级人民法院出具（2022）赣民终 103 号之一《民事裁定书》，二审法院认定应就案涉产品的质量问题的委托鉴定机构进行鉴定，并在此基础上处理本案，因此裁定撤销江西省九江市中级人民法院（2021）赣 04 民初 81 号民事判决，发回江西省九江市中级人民法院重审，截至招股说明书摘要签署日，上述案件正在审理过程中。

2、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员涉及的重大诉讼、仲裁事项

截至招股说明书摘要签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结的或可以预见的作为一方当事人的重大诉讼、仲裁、行政处罚及刑事诉讼案件。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员最近三年不存在受到行政处罚、被司法机关立案调查、被中国证监会立案调查的情形。

### 3、发行人的控股股东、实际控制人涉及的重大诉讼或仲裁事项

截至招股说明书摘要签署日，公司的控股股东、实际控制人不存在尚未了结的或者可预见的作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

## 第六节 本次发行各方当事人和发行时间安排

### 一、本次发行各方当事人

名称	住所	联系电话	传真	联系人
发行人： 欧克科技股份有限公司	修水县工业园芦塘项目区	0792-7332288	0792-7818088	李志辉
保荐人（主承销商）： 安信证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福 华一路119号安信金融大厦	0755-81682816	0755-82825319	陈鹏
律师事务所： 湖南启元律师事务所	湖南省长沙市芙蓉区建湘 路393号世茂环球金融中心 63层	0731-82953778	0731-82953779	周晓玲
会计师事务所： 天健会计师事务所（特 殊普通合伙）	浙江省杭州市西湖区西溪 路128号新湖商务大厦6楼	0571-88216888	0571-88216999	姜丰丰
资产评估机构： 汇誉中证资产评估（北 京）有限公司	北京市西城区阜成门外大 街1号东塔楼15层1515室	010-88337541	010-88337537	蔡仲明
股票登记机构： 中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司	广东省深圳市福田区深南 大道2012号	0755-25938000	0755-25988122	-
收款银行：				
申请上市证券交易所： 深圳证券交易所	深圳市福田区深南大道 2012号	0755-88668888	0755-82083164	-

### 二、本次发行上市重要日期

刊登发行公告日期	2022年11月30日
网上申购日期	2022年12月1日
网上缴款日期	2022年12月5日
预计股票上市日期	发行结束后将尽快申请在深圳证券交易所上市

## 第七节 备查文件

本次股票发行期间，投资者可在公司或保荐人（主承销商）办公地址查阅招股说明书全文及备查文件，查阅时间为每个工作日上午 9:00-11:30，下午 2:00-5:00。

投资者也可通过深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）查阅招股说明书全文以及发行保荐书、审计报告和财务报表全文、法律意见书以及律师工作报告等备查文件。

（本页无正文，为《欧克科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书摘要》之盖章页）

