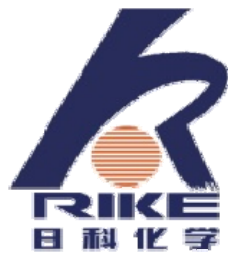


山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,Ltd.

山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米



2011年年度报告

股票代码：300214

股票简称：日科化学

披露日期：2012年4月6日

目录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	34
第六节 股本变动及股东情况	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第八节 公司治理	52
第九节 监事会报告	64
第十节 财务报告	67
第十一节 备查文件目录	134



释 义

本年度报告中，除非文义另有所指，下列简称和术语具有如下含义：

第一部分：常用词语		
日科化学	指	山东日科化学股份有限公司
日科新材料	指	本公司全资子公司，山东日科新材料有限公司
日科塑胶	指	日科新材料全资子公司，山东日科塑胶有限公司
日科贸易	指	日科新材料全资子公司，山东日科进出口贸易有限公司
日科橡塑	指	本公司控股子公司，山东日科橡塑科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东天恒信	指	公司的审计机构，山东天恒信有限责任会计师事务所
《创业板上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《创业板公司规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
第二部分：专业词语		
ACR	指	公司主要产品之一，全称为丙烯酸酯类PVC抗冲加工改性剂，学名为丙烯酸酯类共聚物（Acrylic Additives），简称为ACR，主要用做硬质PVC加工过程中的加工助剂和抗冲改性剂
AMB	指	公司主要产品之一，学名为丙烯酸丁酯-甲基丙烯酸甲酯-丁二烯共聚物（Acrylic-Methyl Methacrylate-Butadiene），简称为AMB，能大幅提升PVC制品的低温抗冲性能，特别适合在透明制品中使用
ACM	指	公司主要产品之一，学名为氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯互穿网络共聚物（Acrylic CPE Modifier），简称为ACM，用作PVC的低温增韧剂和抗冲改性剂，能大幅度提高PVC制品的低温韧性
MBS	指	PVC塑料改性剂的一种，用作PVC抗冲改性剂，学名为甲基丙烯酸甲酯-丁二烯-苯乙烯共聚物（Methyl Methacrylate-Butadiene-Styrene），简称为MBS
CPE	指	PVC塑料改性剂的一种，用作PVC抗冲改性剂，学名为氯化聚乙烯，简称为CPE



第一节 重要提示

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

2、公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3、公司董事会全体成员均亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

4、山东天恒信有限责任会计师事务所为本公司 2011 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人赵东日先生、主管会计工作负责人杨秀风女士及会计机构负责人胡乃臣先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况简介

一、公司名称

法定中文名称：山东日科化学股份有限公司

法定英文名称：Shandong Rike Chemical Co., LTD.

中文名称缩写：日科化学

英文名称缩写：RIKE CHEM

二、法定代表人：赵东日

三、公司联系人和联系方式

职位	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨正魁	田志龙
电话	0536-6283716	
传真	0536-6283716	
联系地址	山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米	
电子邮箱	yangzhengkui@rikechem.com	tianzhilong@rikechem.com

四、公司注册地址：山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米

办公地址：山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米

邮政编码：262400

互联网网址：<http://www.rikechem.com>

电子信箱：rikechem@rikechem.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：中国证券报、证券时报、上海证券报、

证券日报

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：日科化学

股票代码：300214



七、其他有关资料

公司最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 12 日

公司注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370725228006199

公司税务登记证号码：370725757497098

公司组织机构代码：75749709-8

公司聘请的会计师事务所：山东天恒信有限责任会计师事务所

会计师事务所的办公地址：山东省济南市山大路 201 号创展中心 709 室

八、公司历史沿革

2011 年 5 月 3 日，经中国证监会证监许可[2011]586 号文批准，公司向社会公众发行人民币普通股 3500 万股，每股面值 1 元，募集资金已由山东天恒信于 2011 年 5 月 6 日出具的天恒信验报字【2011】第 3101 号《验资报告》验证确认；2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了关于修改公司章程的议案。公司于 2011 年 7 月 20 日在山东省工商行政管理局完成了工商登记变更手续，变更后的注册资本为 13500 万元人民币，实收资本为 13500 万元人民币。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (调整后)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入(元)	987,307,779.65	783,846,862.69	783,846,862.69	25.96%	480,886,368.62	480,886,368.62
营业利润(元)	111,810,322.82	93,566,340.53	93,566,340.53	19.50%	62,967,078.38	62,967,078.38
利润总额(元)	117,292,016.77	95,847,561.25	95,847,561.25	22.37%	62,839,642.39	62,839,642.39
归属于上市公司股东的净利润(元)	101,447,323.71	81,230,604.96	83,155,193.22	22.00%	54,257,603.86	54,257,603.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	96,857,697.46	79,236,433.70	81,161,021.96	19.34%	53,896,030.64	53,896,030.64
经营活动产生的现金流量净额(元)	-46,385,488.32	52,041,883.65	52,041,883.65	-189.13%	45,055,949.16	45,055,949.16
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增 减(调整后)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额(元)	1,247,980,814.39	446,083,569.35	446,083,569.35	179.76%	342,975,191.04	342,975,191.04
负债总额(元)	142,999,033.63	174,103,066.34	172,178,478.08	-16.95%	142,225,292.99	142,225,292.99
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,071,784,922.01	271,980,503.01	273,905,091.27	291.30%	200,749,898.05	200,749,898.05
总股本(股)	135,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	35.00%	100,000,000.00	100,000,000.00

注：对于因企业所得税汇算清缴形成的应交税费差异，本年度公司对该事项作为前期差错进行了更正，在编制本报告期比较会计报表时已对留存收益和相关科目的年初数进行了追溯重述，调增了 2010 年度的净利润 1,924,588.26 元，调增年初未分配利润 1,773,616.80 元，调增盈余公积年初数 150,971.46 元，调减应交税费年初数 1,924,588.26 元。

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减(调整后)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.83	0.81	0.83	0.00%	0.54	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.83	0.81	0.83	0.00%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.80	0.79	0.81	-1.23%	0.54	0.54
加权平均净资产收益率	13.90%	34.73%	35.41%	-21.51%	31.25%	31.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.31%	34.03%	34.71%	-21.40%	31.07%	31.07%



每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	0.52	0.52	-165.38%	0.45	0.45
		2010 年末		本年末比上年 末增减 （调整后）	2009 年末	
	2011 年末	调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.94	2.72	2.74	189.78%	2.01	2.01
资产负债率	11.46%	39.03%	38.60%	-27.14%	41.47%	41.47%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	17,901.27	0.00	-322,719.73
计入当期损益的政府补助，但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	5,400,860.00	2,103,860.04	840,615.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,913.40	177,360.68	-13,931.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,846.08	0.00	0.00
所得税影响额	-892,067.70	-287,049.46	-142,390.79
合计	4,589,626.25	1,994,171.26	361,573.22



第四节 董事会报告

一、报告期内总体经营情况的回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年5月11日,公司成功在深交所创业板上市,这是公司发展史上的一个重要里程碑。资本市场平台的建立,是资本市场对公司内在价值和前景的深切肯定,为公司进一步提升法人治理水平、拓宽融资渠道、提高品牌知名度和影响力奠定了良好的基础,同时,也有效地解决了制约公司生产经营和产能扩张的资金瓶颈,为公司提高研发水平和产品、服务质量提供了坚实保障。

报告期内,公司实现营业收入 987,307,779.65 元,比上年同期增长 25.96%; 营业利润 111,810,322.82 元,比上年同期增长 19.5%; 实现归属于上市公司股东的净利润 101,447,323.71 元,比上年同期增长 22%。取得上述增长的主要原因,是公司在 2011 年度深入研发新产品,加大营销力度,对原主要客户的销量有较大幅度的上升的同时,公司对国际市场和新客户的营销开拓取得成果,进一步巩固了公司在 PVC 改性剂行业的领先地位。

公司在报告期实现上市,在有计划实施技术研发体系建设的同时,积极组织 15000 吨/年塑料改性剂 AMB 项目等三个募集资金项目的建设,不断提升公司业务规模,完善公司产业链结构,提升公司核心竞争力,较好地实现了公司的年度经营计划。AMB 项目部分建成投产并已产生效益。

报告期内主要工作:

1、围绕上市制订公司发展战略和规划

以上市为契机,继续巩固和扩大公司在国内 PVC 塑料改性剂领域的传统优势,积极开拓国际市场,通过提升研发技术体系建设和募投项目建设,建设国际一流的 PVC 塑料改性剂产品和服务提供商。

2、完善法人治理结构,加强内控建设

围绕建设世界大型的塑料改性剂企业的发展目标,完善公司组织架构,建设以内控体系为代表的规范运作体系。

3、继续加大发展优质客户的工作,为公司持续发展打基础

围绕客户需求开展营销工作,为客户提供适用的产品和服务,培育优质客户资源,建立互利共赢的忠诚客户群体。



4、全面推动精细化管理，组织实施绿色生产

通过实施 SPC/SQC 统计质量控制，初步实现了内部管理的流程化、标准化、系统化和软件化；组织实施绿色生产，打造舒适、卫生的生产环境。

5、精心组织募投项目建设

15000 吨/年塑料改性剂 AMB 项目等四个募集资金项目的建设符合预期进度，AMB 项目已有部分产能投入生产并产生效益，10000 吨/年塑料改性剂 ACM 项目（通过追加投资，产能提升为 20000 吨）预计在 2012 年一季度投产，比计划工期有较大提前。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务分布情况

（1）营业收入分类情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年增减	营业成本 比上年增减	毛利率 比上年增减
PVC 助剂	96,400.96	77,282.82	19.83%	29.27%	29.92%	-0.40%

本公司自设立以来至报告期末，一直致力于 PVC 塑料改性剂产品的研发、生产和销售、服务，公司的主营业务未发生过变更。在原材料、人工等成本不断增长的情况下，公司采取多种措施消化成本增长因素，主营业务销售毛利较去年同期下降 0.4%，变动幅度较小。

（2）主营业务按产品分类情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年增减	营业成本 比上年增减	毛利率 比上年增减
ACR	66,830.86	53,968.09	19.25%	23.27%	24.52%	-0.81%
ACM	17,661.02	13,928.07	21.14%	44.19%	42.26%	1.07%
AMB	11,879.40	9,362.73	21.19%	47.69%	48.87%	-0.62%
其他	29.68	23.93	19.37%	-53.74%	-62.37%	18.47%

报告期内，公司业务实现了持续稳定的增长。在原材料价格增长较快的背景下，公司三大类主营产品毛利率保持稳定，体现了公司得当的生产经营管理。其中 ACM、AMB 产品营业收入较上年同期分别增长 44.19%、47.69%，主要是此类产品市场需求增加、公司精心组织生产对客户供货所致。



(3) 主营业务收入按地区分布情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国内	73,020.75	23.25%
国外及港台地区	23,380.21	52.54%

报告期内，国外市场营业收入增长 52.54%，主要原因是公司加大了拓展国外市场力度，国外销售规模扩大所致。

2、主要客户及供应商情况

(1) 报告期内前五名主要客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	101,487,917.98	10.28
客户二	54,231,969.77	5.49
客户三	35,666,524.21	3.61
客户四	33,793,162.73	3.42
客户五	25,787,976.31	2.61
合计	250,967,551.00	25.41

2011 年度前五大客户销售金额合计 250,967,551 元，占同期营业收入 25.41%，对应的应收账款合计 30,529,070.87 元，占应收账款余额的 23.41%，2011 年公司不存在单个客户销售金额比例超过 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户的情形。

(2) 报告期内前五名主要供应商的情况

供应商名称	采购金额	占公司总采购金额的比例 (%)
供应商一	67,101,580.39	8.18
供应商二	75,705,422.60	9.23
供应商三	84,646,578.80	10.32
供应商四	103,098,586.69	12.57
供应商五	163,405,036.71	19.92
合计	493,957,205.19	60.22

2011 年度前五大供应商采购金额合计 493,957,205.19 元，占全年采购总额的 60.22%，2011 年在公司不存在供应商采购金额比例超过 30% 的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。



（三）报告期内公司资产构成

1、资产负债表主要项目分析

（1）资产构成情况分析

单位：万元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动比
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	56,087.25	44.94%	3,895.71	8.73%	1339.72%
应收票据	9,032.43	7.24%	4,890.28	10.96%	84.70%
应收账款	12,172.45	9.75%	6,169.54	13.83%	97.30%
预付款项	14,829.50	11.88%	3,498.98	7.84%	323.82%
其他应收款	289.85	0.23%	109.67	0.25%	164.29%
存货	7,892.92	6.32%	4,671.72	10.47%	68.95%
流动资产合计	100,304.39	80.37%	23,235.90	52.09%	331.68%
固定资产	13,110.94	10.51%	9,246.43	20.73%	41.79%
在建工程	4,217.08	3.38%	5,635.17	12.63%	-25.16%
工程物资	84.15	0.07%	158.87	0.36%	-47.03%
无形资产	6,893.85	5.52%	6,184.97	13.87%	11.46%
递延所得税资产	187.67	0.15%	147.00	0.33%	27.67%
非流动资产合计	24,493.69	19.63%	21,372.45	47.91%	14.60%
资产总计	124798.08	100%	44608.35	100%	-

①货币资金期末数较期初数增长 13.40 倍，主要系本期公开发行股票募集资金到位增加所致。

②应收票据期末数较期初数增长 84.70%，主要系公司销售规模扩大，银根紧缩，票据结算业务增加所致。

③应收账款期末数较期初数增长 97.30%，主要系公司销售增加，银行贷款规模紧缩，导致账期延长，相应的应收账款增加。

④预付款项期末数较期初数增长 3.24 倍，主要系预付工程款、设备款和原材料采购款增加所致。

⑤其他应收款期末数较期初数增长 1.64 倍，主要系本期支付昌乐县建筑工程管理处建筑工工资保证金增加所致。

⑥存货期末数较期初数增长 68.95%，一系为适应生产规模的扩大，原材料采购增加所致；二系为执行客户订单而备货，导致库存商品增加所致。

⑦固定资产期末数较期初数增长 41.79%，主要系在建工程结转固定资产及新购设备增加所致。

⑧工程物资期末数较期初数下降 47.03%，主要系在建工程领用专用设备及材料所致。



(2) 负债情况分析

单位：万元

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
短期借款	8622.88	6.91%	10850	24.32%	-20.53%
应付账款	1901.70	1.52%	1698.76	3.81%	11.95%
预收款项	1348.30	1.08%	1886.39	4.23%	-28.52%
应付职工薪酬	14.12	0.01%	49.80	0.11%	-71.65%
应交税费	565.15	0.45%	367.06	0.82%	53.97%
其他应付款	614.18	0.49%	668.58	1.50%	-8.14%
流动负债合计	13066	10.47%	15520.59	34.79%	-15.81%
长期借款	500	0.40%	1000	2.24%	-50.00%
专项应付款	110	0.09%		0.00%	
其他非流动负债	623.57	0.50%	697.25	1.56%	-10.57%
非流动负债合计	1233.57	0.99%	1697.25	3.80%	-27.32%
负债合计	14300	11.46%	17217.85	38.60%	-16.95%

①应付职工薪酬期末数较期初数下降 71.64%，主要系本期支付上期应付工资所致。

②预收账款期末数较期初数下降 28.52%，主要系预收货款减少所致。

③应交税费期末数较期初数增长 53.97%，主要系营业收入增长导致应交增值税和企业所得税增加所致。

④长期借款期末数较期初数下降 50.00%，系归还到期的长期借款所致。

2、主要费用情况分析

单位：万元

项目	2011 年度		2010 年度		变动幅度
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	2,974.15	3.01%	2,418.06	3.08%	23.00%
管理费用	3,799.93	3.85%	2,681.42	3.42%	41.71%
财务费用	807.16	0.82%	832.41	1.06%	-3.03%
所得税费用	1,590.63	1.61%	1,269.24	1.62%	25.32%
合计	9,171.87	-	7,201.13	-	27.37%

(1) 销售费用较去年同期增长 23%，主要原因是随销售规模的扩大，公司运输费用相应增长引起。

(2) 管理费用较去年同期增长 41.71%，主要原因是职工薪酬及研发费用较去年同期增长，同时本期增加了上市费用所致。



(3) 所得税费用较去年同期增长 25.32%，主要是营业收入的增长导致利润随之增长所致。

3、现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-4,638.55	5,204.19	-189.13%
经营活动现金流入小计	101,170.76	92,339.38	9.56%
经营活动现金流出小计	105,809.31	87,135.20	21.43%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,200.61	-6,838.65	78.41%
投资活动现金流入小计	53.62	-	
投资活动现金流出小计	12,254.23	6,838.65	79.19%
三、筹资活动产生的现金流量净额	69,051.98	464.64	14761.39%
筹资活动现金流入小计	98,622.82	16,107.00	512.30%
筹资活动现金流出小计	29,570.84	15,642.36	89.04%
四、现金及现金等价物净增加额	52,191.54	-1,182.41	4514.00%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 189.13%，主要原因为：
 ①客户以银行承兑汇票结算方式增加，应收票据期末较期初净增加 4142 万元，为控制资金成本，降低财务费用，公司减少银行票据贴现金额。
 ②在原材料价格不断上涨的情况下，为降低采购成本、确保销售利润，增加了物资储备的同时预付了供应商部分货款。
 ③人工成本不断增加，为职工支付的费用增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 78.41%，主要原因是本期公司成功上市募集资金后，募集项目处于建设阶段，投资活动现金支出较去年同期增长 79.19%所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 14761.39%，主要原因是公司于 2011 年 5 月份在深交所创业板上市，以 22.00 元/股发行股票，募集资金到位所致。

4、偿债能力分析

主要指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比上年增减
资产负债率	7.71%	29.36%	-21.65%
流动比率	7.68	1.50	4.13
速动比率	7.07	1.20	4.91



报告期内，公司各项偿债能力指标较高，充分说明公司财务状况良好，财务风险较低，公司总体偿债能力极强。

5、资产运营能力分析

主要指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比上年增减
应收账款周转率（次）	9.99	13.77	-27.45%
存货周转率（次）	12.65	13.67	-7.46%

报告期内，公司应收账款周转速度很快，但是由于销售规模扩大，销售收入较去年同期增长 29.27%，其中国内销售收入增长 23.25%，国外销售收入增长 52.54%，国外销售收入的收款周期较长，影响了应收账款周转速度，较去年同期下降了 27.45%，但是国外客户信用较好，多采用信用证结算，公司对客户全部投保《中国出口信用保险》，货款结算有保障。存货周转率较去年同期下降 7.46%，主要是今年原材料价格不稳定，为确保生产需要、降低原材料采购成本，加强了原材料储备，影响了存货周转指标。公司在资产运营方面注重加强风险控制，降低运营成本，使资产运营能力不断提高。

6、盈利能力分析

主要指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比上年增减
销售毛利率	19.83%	20.23%	-0.40%
净资产收益率（加权）	13.90%	35.41%	-21.51%

报告期内，在原材料、人工等成本不断增长的情况下，公司主营业务销售毛利较去年同期下降 0.4%，幅度较小，反映了公司总体盈利能力仍然较强。加权平均净资产收益率较去年同期下降 21.51%，主要原因是公司今年上半年首次公开发行 3500 万股普通股，增加股本及资本公积，本年净利润增加所致。

（四）公司无形资产情况

报告期内，公司无形资产包括土地使用权、专利、商标等。

1、土地使用权情况

序号	土地权证号	核发时间	终止期限	坐落	建筑面积（平方米）	取得方式
日科化学						
1	乐国用(2009)第 CL875 号	2004-2-13	2053-7-24	昌乐县开发区	17,604.82	股东投入
2	乐国用(2009)第 CL863 号	2009-8-7	2059-8-9	昌乐新昌路东，龙角街南	43,179.00	出让



3	乐国用(2009)第 CL937 号	2009-12-24	2059-9-27	昌乐县开发区新昌路以东	121,381.00	出让
4	乐国用(2010)第 CL210 号	2010-6-3	2060-1-17	昌乐科技街北侧, 新昌路东侧	10,211.00	出让
5	乐国用(2010)第 CL328 号	2010-10-19	2060-9-4	科技街北侧, 新昌路东侧	64,317.00	出让
日科新材料						
6	潍国用(2009)第 E112 号	2006-7-25	2056-6-5	潍坊高新区樱前街以南、潍安路以东	24,495.00	出让
日科塑胶						
7	潍国用(2009)第 H003 号	2009-3-28	2057-11-7	潍坊出口加工区规划路以北、高新四路以西	48,117.00	出让
8	沾国用(2011)第 227 号	2011-9-27	2059-4-29	沾化县城南外环北侧	67619.70	出让

2、专利

(1) 报告期末, 公司已经获得专利情况

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	授权公告日	有效期
1	核与壳之间以化学键连接的核-壳接枝共聚物及其制备方法	ZL00110933.2	本公司	发明专利	2004-07-28	20 年
2	聚氯乙烯丙烯酸酯类抗冲改性剂	ZL03156420.8	本公司	发明专利	2006-03-08	20 年
3	耐候性、抗冲击性、加工性优良的聚氯乙烯混合物	ZL03156421.6	本公司	发明专利	2007-11-14	20 年
4	聚氯乙烯加工改性剂及其制备方法和应用	ZL200510116788.3	本公司	发明专利	2008-06-11	20 年
5	一种具有高扯断伸长率的氯化聚乙烯及制备方法和应用	ZL200610007861.8	日科新材料	发明专利	2008-03-05	20 年
6	CPE-丙烯酸烷基酯类互穿网络共聚物及其制法和应用	ZL200610066455.9	日科新材料	发明专利	2008-07-30	20 年



7	氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯接枝共聚物及其制备方法和应用	ZL200610001895.6	日科新材料	发明专利	2008-08-06	20 年
8	抗冲击性、加工性优良的聚氯乙烯混合物	ZL200910013750.1	本公司	发明专利	2011-11-24	20 年

(2) 报告期末，正在申请的专利情况

序号	专利名称	申请号	申请人	专利类型	申请日	法律状态
1	一种抗冲击性、加工性良好的聚氯乙烯混合物 ¹	200910013751.6	本公司	发明专利	2009-01-06	实质性审查
2	抗冲击性、加工性能优良的聚氯乙烯混合物	200910256072.1	本公司	发明专利	2009-12-25	实质性审查
3	抗冲击性、加工性能优良的聚氯乙烯混合物	201010252956.2	本公司	发明专利	2010-08-13	实质性审查
4	透明性、抗冲击、耐候性优良的聚氯乙烯混合物	201010291380.0	日科新材料	发明专利	2010-9-21	实质性审查

(3) 公司控股股东、实际控制人赵东日名下的专利及专利申请权

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	授权公告日	有效期
1	聚氯乙烯加工塑化改性剂、制备方法及其应用	ZL200510105276.7	赵东日	发明专利	2008-06-11	20 年
2	聚氯乙烯加工塑化改性剂、制备方法及其应用	ZL200510079818.8	赵东日	发明专利	2008-12-03	20 年

注：上述两项专利虽然名称相同，但具体专利内容和技术方法不同，分属于不同专利。

a. 2009 年 1 月 10 日，赵东日向山东省潍坊市中级人民法院递交了两份《民事起诉状》，起诉淄博世拓高分子材料有限公司对其所有的上述两项专利造成了

¹ 该专利已于2012年1月11日获得国家知识产权局授权，专利号 ZL 2009 1 0013751.6，专利权人日科新材料。详细情况请参见公司2012-006号公告。



侵权，请求山东省潍坊市中级人民法院判令淄博世拓高分子材料有限公司：（1）停止生产、使用、销售、许诺销售赵东日享有专利权的产品及方法；（2）赔偿授权之前的使用费及赵东日经济损失六十万元；（3）承担本案的一切诉讼费用和为了制止侵权所发生的费用。

山东省潍坊市中级人民法院分别于 2009 年 9 月 7 日和 2010 年 1 月 15 日在山东省潍坊市中级人民法院进行两次庭审。原告于 2011 年 5 月 17 日向山东潍坊市中级人民法院提出撤诉申请，该院于 2011 年 5 月 19 日以（2009）潍知初字第 22-2 号、23-2 号《民事裁定书》，准许撤诉。

b. 2011 年 6 月 3 日，山东省潍坊市中级人民法院以（2011）潍知初字第 228 号、第 229 号《受理案件通知书》，受理公司董事长赵东日以个人名义，就山东瑞丰高分子材料股份有限公司侵害《聚氯乙烯加工塑化改性剂、制造方法及其应用》发明专利（专利号分别为 ZL200510105276.7 和 ZL200510079818.8）专利权提起的诉讼。（具体情况请参见公司刊登在中国证监会指定信息披露网站的 2011-009 号《诉讼公告》）

该案件原定于 2011 年 7 月 29 日开庭审理。期间，山东瑞丰高分子材料股份有限公司提出案件管辖权异议；7 月 4 日，山东省潍坊市中级人民法院下达（2011）潍知初字第 228-1 号、第 229-1 号《民事裁定书》，依法驳回了山东瑞丰高分子材料股份有限公司提出的案件管辖权异议。

山东瑞丰高分子材料股份有限公司对山东省潍坊市中级人民法院的《民事裁定书》不服，于 2011 年 7 月 14 日提出上诉，山东省高级人民法院于 2011 年 9 月 8 日以（2011）鲁民辖终字第 164、170 号《民事裁定书》裁定该案移送山东省淄博市中级人民法院管辖。

赵东日于 2009 年 5 月 26 日就上述两项专利作出如下承诺：为不影响诉讼进程和结果，在诉讼终结（以相关诉讼法律文书生效为准）前，赵东日保留对上述两项专利的所有权，在诉讼终结后，立即将上述两项专利无偿转让给本公司；如果根据生效诉讼法律文书获得赔偿，则该赔偿在扣除由赵东日支付的诉讼费用后归属于本公司；在专利转让前，许可本公司（包括本公司下属企业）继续无偿独家使用。



3、商标

报告期末，公司拥有的注册商标如下：

序号	商标	注册证号	核定使用类别	有效期	来源
1		6038423	第1类	2010/3/7 至 2020/3/6	申请
2		6658934	第1类	2010/4/21 至 2020/4/20	申请
3		3983700	第1类	2006/11/7至2016/11/6	受让
4		1532817	第17类	2001/3/7至2011/3/6	受让

注：序号1 商标核定使用商品包括苯乙烯；丁酯；染料助剂；化学试剂（非医用或兽医用）；合成树脂塑料；聚氯乙烯树脂；增塑剂；塑料分散剂；聚丙烯；皮革表面处理用化学品；丙烯腈；混凝土凝结剂；絮凝剂；工业脱水制剂；乳化剂。

序号2 商标核定使用商品包括甲基丙烯酸；甲基丙烯酸甲酯；丙烯乙酯；丁酯；工业用化学品；工业化学品；未加工合成树脂；未加工人造树脂；未加工丙烯酸树脂；未加工丙烯树脂；未加工的人造合成树脂；合成树脂塑料；聚氯乙烯树脂。

序号3 商标核准使用商品包括皮革表面处理用化学品；未加工丙烯酸树脂；聚氯乙烯树脂；增塑剂；塑料分散剂；染料助剂；丁酯；苯乙烯；塑料分散剂；农业用肥。

序号4 商标核准使用商品为丙烯酸树脂（半成品）。

（五）公司核心竞争力

报告期内，公司继续加大研发投入，致力于专利和非专利技术的培养、产业化。发明专利《抗冲击性、加工性优良的聚氯乙烯混合物》（专利号：ZL 2009 1 0013750.1）于2011年12月获得授权；全资子公司日科新材料的发明专利《一种抗冲击性、加工性优良的聚氯乙烯混合物》（专利号：ZL 2009 1 0013751.6）也在2012年1月11日获得授权。

上述发明专利与公司主要技术直接相关，且已经应用于公司主导产品生产。该等专利权的取得，有利于本公司进一步完善知识产权保护体系，发挥本公司自主知识产权优势，保持技术领先地位，提升本公司的核心竞争力，会对公司经营产生积极的影响。



（六）研发情况

1、报告期内研发投入情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入	3, 545.72	3, 245.47	2, 043.83
营业收入	98, 730.78	78, 384.68	48, 088.64
研发投入占营业收入比例	3.59%	4.14%	4.25%

公司一直高度重视技术创新和研发能力的提高，每年持续保持一定比例的研发投入，用于更新、改善研发实验设备设施、技术人员培训、人才队伍培养、技术交流等创新环境建设，不断提高企业技术创新能力和水平。报告期内，研发、技术人员增加 30 人。

2、报告期末研发项目及其进展情况

序号	项目名称	项目目标	进展情况
1	型材韧性、焊角强度增强剂	用于高档 PVC 型材，提高 PVC 产品的韧性和焊角强度，替代铝型材	已经完成与客户的中试试验，部分客户已经开始批量使用
2	高韧性 PVC 管替代 PE 管专用料	用于各种给水管，进一步提高 PVC 产品的韧性，替代 PE 管	已经完成与客户的中试试验
3	提高木塑制品抗冲击强度、韧性、拉伸强度的多功能复合材料	进一步降低 PVC 产品的成本，美化外观，用于高档装饰材料	已完成与客户的应用试验
4	抗静电管专用抗冲增韧增强剂	用于高档的矿用管材和高附加值的电子电器元件	客户已经开始批量使用

（七）公司主要子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有一家全资子公司山东日科新材料有限公司和一家控股子公司山东日科橡塑科技有限公司；日科新材料下设两家全资子公司，分别是日科贸易和日科塑胶。具体情况如下：

1、山东日科新材料有限公司

（1）成立时间：2006 年 3 月 14 日



- (2) 注册资本：2,000 万元
- (3) 实收资本：2,000 万元
- (4) 法定代表人：赵东日
- (5) 住所：潍坊高新区淮安路以东，樱前街以南
- (6) 主要生产经营地：潍坊高新区淮安路以东，樱前街以南
- (7) 经营范围：研发、生产、销售：塑料改性剂、塑料助剂、塑料添加剂；销售：塑料原料（以上不含危险化学品）；批发易燃液体：苯乙烯、丙烯酸正丁酯、甲基丙烯酸正丁酯、异丁烯酸甲酯（危险化学品经营许可证有效期至 2011 年 1 月 27 日）；国家允许的货物及技术进出口贸易，但不含国家禁止的经营项目（以上涉及许可证制度的，凭有效许可证经营）
- (8) 主营业务：PVC 塑料改性剂研发、生产和销售；日科新材料目前产能为 2 万吨，主要生产 ACR 抗冲加工改性剂和 ACM 低温增韧剂。

(9) 股权结构：本公司出资 2,000 万元，占注册资本的 100%

(10) 截止 2011 年 12 月 31 日，日科新材料经山东天恒信审计的母公司总资产为 116,575,749.53 元，净资产为 74,700,333.03 元，营业收入为 183,544,189.50 元，营业利润为 19,801,836.27 元，净利润为 16,961,961.20 元。

2、山东日科塑胶有限公司

- (1) 成立时间：2007 年 3 月 29 日
- (2) 注册资本：700 万元
- (3) 实收资本：700 万元
- (4) 法定代表人：李贵来
- (5) 住所：潍坊市出口加工区健康东街以南高新二路以东
- (6) 主要生产经营地：潍坊市出口加工区健康东街以南高新二路以东
- (7) 经营范围：研发、生产、销售塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料。货物进出口（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质许可的凭资质许可证开展经营）。
- (8) 主营业务：塑料改性材料研发、生产、销售；日科塑胶目前主要经营公司的出口业务，另外已建设完成 ACR 抗冲加工改性剂 10,000 吨/年生产线。



(9) 股权结构：日科新材料出资 700 万元，占注册资本的 100%

(10) 截止 2011 年 12 月 31 日，日科塑胶经山东天恒信审计的总资产为 74,065,517.18 元，净资产为 8,513,054.24 元，净利润为 527,313.80 元。

3、山东日科进出口贸易有限公司

(1) 成立时间：2007 年 3 月 26 日

(2) 注册资本：300 万元

(3) 实收资本：300 万元

(4) 法定代表人：赵东升

(5) 住所：昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米

(6) 主要生产经营地：昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米

(7) 经营范围：塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料（不含危险品）；货物及技术进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）（以上项目凡涉及前置审批项目的均凭资格证书开展经营）

(8) 主营业务：目前主要代日科化学及日科新材料从事国内销售业务。

(9) 股权结构：日科新材料出资 300 万元，占注册资本的 100%

(10) 截止 2011 年 12 月 31 日，日科贸易经山东天恒信审计的总资产为 75,802,216.28 元，净资产为 755,974.54 元，净利润为-827,154.58 元。

4、山东日科橡塑科技有限公司

(1) 成立时间：2011 年 6 月 8 日

(2) 注册资本：7120 万元

(3) 实收资本：7120 万元

(4) 法定代表人：张爱朋

(5) 住所：沾化县城明珠工业园

(6) 主要生产经营地：沾化县城明珠工业园

(7) 经营范围：前置经营许可项目：无。

一般经营项目：塑料助剂的研发服务

(8) 主营业务：目前在建年产 5 万吨 ACM 项目。

(9) 参股情况：

2011 年 7 月公司一届十二次董事会审议通过了《关于向沾化益兴橡胶科技



有限公司增资的议案》，决定以自有资金 1080 万元投资沾化益兴橡塑科技有限公司（后更名为山东日科橡塑科技有限公司），占注册资本比例 90%。公司同意以益兴橡塑为年产 5 万吨 ACM 项目实施主体，开展征地、环评、安评、立项诸前期工作；

2011 年 10 月公司一届第十四次董事会和 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》，决定使用超募资金 11,400 万元增资日科橡塑，用于建设年产 5 万吨 ACM 项目。

报告期内，日科化学累计出资占其注册资本的 79.21%。

(10) 日科橡塑最近一年经山东天恒信审计的总资产为 160,324,140.14 元，净资产为 159,703,806.94 元，净利润为-296,193.06 元。

(八) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

二、对公司未来发展的展望

(一) 宏观经济现状和发展趋势分析

2012 年的国际经济形势依然复杂多变，国内经济环境也存在诸多不确定因素。一方面国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策、保持出口退税率稳定等一系列稳定经济的措施，有效提升国内需求，为中国的经济持续复苏带来有利影响；同时我们也必须看到，国际金融危机的影响是深远的，以欧美为代表的世界经济复苏尚需时日，贸易保护有继续加剧的趋势，可能会对我国产品出口企稳增长带来不利影响。2012 年在充满不确定性因素的经济背景下，公司面临巨大的压力和挑战，需要加强管理、扎实工作，继续推动公司生产经营又好又快发展。

(二) 公司所处的行业发展趋势及面临的市场竞争格局

本公司所处行业为 PVC（聚氯乙烯）塑料改性剂行业，为化工新材料的细分行业。该行业属于 PVC 塑料加工行业的上游行业，与 PVC 塑料加工行业发展高度相关。

PVC 塑料加工行业是国民经济发展的重要部门，一方面，作为五大通用塑料之一的 PVC 在国民经济的各个领域有着广泛的应用；另一方面，PVC 塑料加工性



能差，难于成型；耐热性能差，高温易于变形；耐低温性能差，低温下抗冲性能和韧性变差；耐候性能差，光照下易老化变质；易产生静电等缺陷又极大地限制了其应用，必须通过塑料改性剂的使用来进行改善，提高其制品的性能并拓宽其使用范围。

目前，以日科化学为代表的民族企业，已掌握了 PVC 塑料改性剂的核心技术，公司及其全资子公司已拥有《核与壳之间以化学键连接的核-壳接枝共聚物及其制备方法》、《氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯接枝共聚物及其制备方法和应用》等 11 项国家发明专利（含控股股东允许公司无偿使用的 2 项发明专利），有 3 项发明专利正在申请中，在美国申请的一项发明专利也已进入实质审查阶段，公司强大的研发能力，国内领先、国际先进的产品性能和“量体裁衣，为客户提供性价比最大化的产品和服务”的先进经营理念，使得公司在成为国内最大的 PVC 塑料改性剂产品和服务供应商的同时，国际市场也在稳步开拓，在欧美、中东、东欧、东南亚等国外市场的市场份额也在以较高的增长速度逐年提升。

目前国际市场的 ACR、MBS 等高效能 PVC 塑料改性剂的供应主要以美国陶氏化学、日本钟渊、法国阿珂玛等国外企业为主。在高效能的 PVC 塑料改性剂领域，随着本公司的快速发展，国内 PVC 塑料改性剂产业已经冲破了国外企业的技术垄断，逐渐形成了以日科化学为龙头的高效能 PVC 塑料改性剂生产企业，并已逐步向国际市场拓展。塑料改性剂行业是完全竞争性行业，通过近十年的发展，日科化学的研发能力和产品性能都居国内先进水平，但也存在诸多竞争对手。

（三）公司未来发展的风险因素分析

1、政策性风险

政策风险仍然是 2012 年将对公司经营产生重大影响的风险因素。如前所述，国际经融危机影响深远，欧美等主要经济体的经济复苏仍然需要假以时日，国内的宏观调控也对诸多行业带来重大影响。

2、行业特定风险

本行业属完全竞争行业，目前国际市场 ACR、MBS 等高效能 PVC 塑料改性剂的供应主要以美国陶氏化学、日本钟渊、法国阿珂玛等企业为主，行业集中度较高，国内的竞争对手实力也很强大。



公司的三大类产品 ACR、ACM、AMB 都具有自主知识产权，性能达到和超过同类产品，ACM 产品的销售势头良好，公司在巩固和有效扩大国内市场的同时，海外市场的开拓正取得较大的增长。

3、业务模式风险

公司的国内销售模式包括直销模式和经销模式。经销模式是指经销商向公司下订单，由公司组织生产并将产品销售予经销商，经销商再向最终客户销售的模式。为了控制经销模式的潜在风险，公司建立了严格的经销商资格管理、客户资源划分、客户维护和业绩奖励等制度，有效、有序地对经销商及其客户资源进行管理，公司人员进行使用情况跟踪。

为因应市场发展需求，公司正在拟订营销改革方案，通过设立区域客户服务中心，对客户进行更直接、更周到、更有效的服务，提高为客户服务的水平和为客户创造价值的 ability。

4、经营风险

公司的快速发展必然会对管理提出更高的要求。公司董事会审时度势，结合公司实际制订了中长期发展战略，组织建立高效的管理机构，把公司的科学发展理念灌输到整个管理团队和全体员工，通过先进的理念和高效的管理实现公司的快速稳定发展。

5、汇率风险

随着公司国际业务量的增长，汇率风险对公司经营业绩的影响也在增大。公司努力应用有效的金融工具将其负面影响降到最小。

6、技术风险

公司是高新技术企业，主营产品拥有全部知识产权。持续的研发投入可以保证公司技术保持领先地位。高水准研发中心的建设将为公司的技术发展带来可靠的保证。

7、产品价格风险、原材料价格及供应风险

公司生产使用的原材料全部是石化下游产品。近年来石化产品的价格巨幅波



动，对公司采购机制提出了很高的要求，原料价格巨幅波动时也会为产品定价带来一定的影响。公司通过建立原料采购信息库、与国内外知名、可靠的供应商建立良好的合作关系等措施，保证了公司生产所需原材料供应渠道的畅通。

（四）公司面临的机遇和挑战

世界塑料改性剂产业正在形成向中国转移的趋势。打好基础、打造实力，迎接这一转移，是日科化学实现二次腾飞的良好机遇。公司董事会清醒认识到了这一点，通过制订中长期发展规划，正在用实际行动拥抱这一发展良机。

（五）2012 年经营目标及未来发展战略规划

1、整体战略目标

以研发保证技术先进，以改革促进市场发展，坚实打基础，潜心谋发展，通过为客户创造价值实现日科持续稳定增长，做世界最大的塑料改性剂企业。

2、2012 年经营目标

2012 年是公司的关键发展年。日科化学的品牌已经有了相当的影响力，国内外市场的忠诚客户群体正在形成，新的市场正在开拓，高端客户和大客户也越来越多地与日科化学建立起了合作关系。募投项目 ACM 项目、AMB 项目、ACR 项目将在今年建成投产，研发中心也将建成投入使用，超募资金建设项目 5 万吨 ACM 项目将在三季度建成，新的生产能力的建成使用，将为公司保持持续稳定的增长提供物质的保证条件。

3、公司的核心竞争能力和战略措施

本公司系国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，在 PVC 塑料改性领域的研发能力和技术水平居于世界前列。具备强大的研发实力，拥有省级研发中心——山东省塑料改性工程技术研究中心，拥有和独家使用 9 项国家发明专利，并有 3 项已进入实质审查程序的发明专利申请权，还有 1 项在美国进入实质审查阶段的发明专利申请权，公司是目前国内拥有发明专利技术数量最多、技术最先进的 PVC 塑料改性剂生产商之一。公司自 2003 年以来自主研发出了多款世界上性能领先的 PVC 塑料改性剂。公司通过为客户提供量体裁衣式的产品和服务，帮助客户创造价值、实现价值，为客户提供价值最大化的服务。强大的研



发能力、先进的产品性能和为客户提供价值的的能力，保证了公司在国内塑料改性剂行业的龙头地位，国际市场份额也在逐年以较高速度增长。

为保证公司经营目标和发展战略的实现，新的年度公司将采取以下措施：

(1) 客户战略

公司董事会认为，为客户创造价值的的能力是企业的核心竞争力。新时期公司将不断开发性能独特的新产品，不断扩大新产品的研究开发领域，通过为客户提供性价比最优的产品和问题解决方案，帮助客户提升竞争能力，与客户共同实现可持续发展。

(2) 人才战略

企业规模的扩张需要高层次的专业技术人才和管理人才。公司将坚持“以人为本”的管理理念，通过完善人才管理机制和人才激励机制，着力培养和储备公司的人力资源，构筑人力资本优势，为公司的长久持续发展储备动力。

(3) 企业文化发展战略

加强企业文化建设，始终是公司的重点工作。用先进的企业理念武装员工、用科学的管理制度管理企业、用优良的业绩回报投资者，已经成为公司每一个管理者和员工的共同追求和自觉行动。

(六) 公司未来发展资金需求和使用计划

公司 2011 年 5 月首次公开发行 A 股募集资金 77,000 万元，募集资金净额 69,449.09 万元。截至 2011 年底，公司募集资金余额为 48,319.11 万元。

2012 年，公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进募集资金项目建设，努力提高募集资金使用效率，尽快使募集资金项目建成投产发挥效益。同时，结合公司战略目标和年度经营计划，制定切实可行的资金发展规划和实施计划，通过多种方式筹集资金，合理安排和使用公司自有资金，保证公司发展的资金需求，综合利用多种手段提高资金使用效率，加强货款回收力度，节约资金成本，实现股东利益最大化。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况



1、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准山东日科化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]586 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 22.00 元，募集资金总额人民币 77,000 万元，扣除发行费用人民币 7,550.91 万元，实际募集资金净额为人民币 69,449.09 万元。上述募集资金于 2011 年 5 月 6 日全部到账，已经山东天恒信验证，并出具了《验资报告》（天恒信验报字【2011】第 3101 号）。

上述募集资金到位前，截至 2011 年 5 月 20 日，公司以自有资金先期投入 15000 吨/年塑料改性剂 AMB 项目等三个募集资金投资项目共计实际投入 6,672.66 万元，山东天恒信为公司出具了天恒信专报字[2011]第 3109 号《关于山东日科化学股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以确认，募集资金到位后已归还垫付款 6,672.66 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用募集资金 21,314.84 万元，尚未使用的募集资金余额 48,134.25 万元，其中：公司募集资金专户实际余额 48,319.11 万元（包括银行利息扣除银行手续费等的金额 184.86 万元）。

2、募集资金存放和管理情况

（1）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《创业板公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《山东日科化学股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《募集资金使用管理办法》”），对公司募集资金的存放及使用、募集资金投向、募集资金使用的监管等方面做出了具体明确的规定。公司一直严格按照募集资金使用管理办法的规定存放、使用、管理资金，对募集资金实行专户存储，并连同保荐机构招商证券股份有限公司于 2011 年 5 月分别与农业银行昌乐县支行、中国银行昌乐县支行、工商银行昌乐支行、兴业银行潍坊分行、民生银行潍坊分行五家银行签署了《募集资金三方监管协议》；2011 年 12 月公司及子公司日科橡塑连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与潍坊银行潍城支行、中国银行沾化县支行二家银行签署



了《募集资金三方监管协议》。上述协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异。本公司对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

开户银行	账号	余额	账户类别
中国农业银行股份有限公司昌乐县支行	15-434001040013512	25,825,292.86	专用账户
中国银行股份有限公司昌乐县利民街支行	209111237216	8,847,922.11	专用账户
	228611347922	40,000,000.00	定期一年
中国工商银行股份有限公司昌乐支行	1607009129020220485	1,295,952.62	专用账户
	1607009114200004957	20,000,000.00	定期三个月
	1607009114200004957	25,000,000.00	定期六个月
	1607009114200004957	40,000,000.00	定期一年
兴业银行股份有限公司潍坊分行	377010100100189491	252,134.91	专用账户
	377010100200126744	100,000,000.00	定期一年
	377010100200155378	10,000,000.00	定期三个月
	377010100200155526	10,000,000.00	定期三个月
	377010100200155016	25,000,000.00	定期三个月
	377010100200155494	20,000,000.00	定期三个月
	377010100200155131	10,000,000.00	定期三个月
	377010100200155253	20,000,000.00	定期三个月
中国民生银行潍坊分行	4101014210005955	6,175,446.39	专用账户
	4101014200000402	10,000,000.00	定期一年
	4101014280001861	10,000,000.00	定期六个月
中国银行股份有限公司沾化支行	222112688023	20,794,387.60	专用账户
潍坊银行股份有限公司潍城支行	802070001421001974	10.00	专用账户
	802070001411000756	10,000,000.00	定期六个月
	802070001411000763	10,000,000.00	定期六个月
	802070001411000770	10,000,000.00	定期三个月
	802070001411000787	10,000,000.00	定期三个月
	802070001411000794	10,000,000.00	定期三个月
	802070001411000804	10,000,000.00	定期三个月
	802070001411000811	10,000,000.00	定期三个月



	802070001411000828	10,000,000.00	定期三个月
募集资金账户余额合计		483,191,146.49	

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 公司本年度募集资金实际使用情况

募集资金总额		69,449.09		本年度投入募集资金总额		21,314.84				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		21,314.84				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(3)= (2)/(1)		本年度实现的效益				
是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目										
年产 2.5 万吨塑料改性剂 (ACR) 项目	否	9,928.00	9,928.00	1,370.07	1,370.07	13.80%	2012 年 11 月	0.00	-	否
年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目	否	7,564.00	7,564.00	5,003.48	5,003.48	66.15%	2012 年 06 月	1311.00	是	否
年产 1 万吨塑料改性剂 (ACM) 项目	否	4,172.00	8,672.00	4,755.68	4,755.68	54.84%	2012 年 02 月	0.00	-	否
塑料改性剂研发中心项目	否	2,680.00	4,180.00	64.85	64.85	1.55%	2012 年 06 月	0.00	-	否
承诺投资项目小计	-	24,344.00	30,344.00	11,194.08	11,194.08	-	-	1311.00	-	-
超募资金投向										
1.产成品储运中心项目	否	1,300.00	1,300.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 05 月	0.00	-	否
2. 年产 70,000 吨共挤色母料 (ASA) 项目	否	9,600.00	9,600.00	0.00	0.00	0.00%	2013 年 10 月	0.00	-	否
3. 投资日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	否	11,400.00	11,400.00	1,320.76	1,320.76	11.59%	2012 年 08 月	0.00	-	否
归还银行贷款	-	8,800.00	8,800.00	8,800.00	8,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	31,100.00	31,100.00	10,120.76	10,120.76	-	-	0.00	-	-
合计	-	55,444.00	61,444.00	21,314.84	21,314.84	-	-	1311.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									



超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、2011 年 5 月 27 日，公司一届十次董事会审议通过《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，公司拟使用超募资金中的 8,800 万元用于提前偿还银行贷款，已于 2011 年 5 月底完成。</p> <p>2、2011 年 10 月 10 日，公司一届十四次董事会审议通过《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》，公司拟使用超募资金中的 11,400 万元对日科橡塑公司进行增资，已于 2011 年 12 月完成。截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目实际使用超募资金 1,320.76 万元。</p> <p>3、2011 年 12 月 8 日，公司一届十六次董事会审议通过《关于使用超募资金投资建设“产成品储运中心项目”的议案》，公司拟使用超募资金中的 1,300 万元投资“产成品储运中心项目”，截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目尚未实施。</p> <p>4、2011 年 12 月，公司一届十六次董事会和 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金对“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”追加投资的议案》、《关于使用超募资金对“塑料改性剂研发中心项目”追加投资的议案》和《关于使用资金投资建设“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”的议案》。截至 2011 年 12 月 31 日止，“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”实际使用超募资金 583.68 万元；“塑料改性剂研发中心项目”和“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”尚未使用超募资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司在募集资金到位前已开工建设年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目、年产 25,000 吨塑料改性剂（ACR）项目和年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目，截至 2011 年 5 月 20 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 6,672.66 万元。经公司一届十次董事会决议通过，并经保荐机构招商证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,672.66 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司超募资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”项目追加投资完成后，设计产能由年产 10,000 吨相应提升到 20,000 吨。

(2) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式没有发生变更。

(3) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

4、会计师事务所对募集资金存放与使用情况的专项意见

山东天恒信认为，公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照



《创业板公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年度募集资金的存放和实际使用情况。

(二) 报告期内，公司无其他重大投资项目。

(三) 报告期内，公司未开展委托理财、委托贷款等对外投资事项。

(四) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股份，没有买卖其他上市公司股份的情况。

(五) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、公司财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

(一) 公司财务会计报告审计情况

经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内发现采用追溯重述法的前期会计差错，具体情况如下：

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	所得税费用	-1,924,588.26
		应交税费	-1,924,588.26
		未分配利润	1,773,616.80
		盈余公积	150,971.46

根据 2010 年度企业所得税汇算清缴结果，公司发生的研发费用允许在计算应纳税所得额时按 2010 年度实际发生额的 50%加计扣除，安置残疾职工的工资允许 100%加计扣除。而在编制 2010 年度会计报表时未考虑研发费用及安置残疾职工的工资加计扣除的影响，导致 2010 年度编报会计报表时计提的企业所得税比企业所得税汇算清缴数多 1,924,588.26 元。



对于因企业所得税汇算清缴形成的应交税费差异,本年度公司对该事项作为前期差错进行了更正,在编制本报告期比较会计报表时已对留存收益和相关科目的年初数进行了追溯重述,调增了 2010 年度的净利润 1,924,588.26 元,调增年初未分配利润 1,773,616.80 元,调增盈余公积年初数 150,971.46 元,调减应交税费年初数 1,924,588.26 元。

山东天恒信有限责任会计事务所于 2012 年 4 月 3 日出具了《关于山东日科化学股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》(天恒信专报字【2012】第 31007 号)。

六、利润分配情况

(一) 2011 利润分配及资本公积金转增股本预案

经山东天恒信审计:2011 年度母公司实现净利润 83,034,710.78 元,按规定提取 10% 的法定公积金后,加上年初未分配利润 64,545,325.24 元,本年度末公司可供股东分配的利润为 139,276,564.94 元;资本公积金余额为 731,515,964.56 元。

董事会同意 2011 年度利润分配预案:以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 13500 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元人民币(含税),合计需向全体股东派发现金红利 2025 万元;同时进行资本公积金转增股本,以 13500 万股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股,共计转增 6750 万股,转增后公司总股本将增加至 20250 万股。

本次利润分配预案尚需提交 2011 年度股东大会审议,经股东大会批准后实施。

(二) 最近三年利润分配情况

1、2008 年公司未进行股利分配。

2、公司 2009 年度利润分配方案:以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 10,000 万股为基数,向股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计分配 10,000,000.00 元。

3、2010 年度股东大会决定 2010 年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(三) 公司利润分配政策

2010 年年度股东大会修订的《公司章程》第一百七十八条规定:公司应当



执行稳定、持续的利润分配政策。公司利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。年度利润分配方案由董事会制定，报股东大会审议。

七、报告期，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

八、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人登记管理制度的建立情况

公司自上市以来，非常注重内幕交易防控工作。为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，2011 年 8 月 19 日一届十三次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记制度》；并根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）等规章要求，2011 年 12 月 8 日一届第十六次董事会对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，对内幕信息、内幕信息知情人的范围及重大事项内幕信息知情人登记管理制度进行了细化的规定。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和山东证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况



报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。



第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2011 年 6 月 3 日，山东省潍坊市中级人民法院以（2011）潍知初字第 228 号、第 229 号《受理案件通知书》，受理公司董事长赵东日以个人名义，就山东瑞丰高分子材料股份有限公司侵害《聚氯乙烯加工塑化改性剂、制造方法及其应用》发明专利（专利号分别为 ZL200510105276.7 和 ZL200510079818.8）专利权提起的诉讼。（具体情况请参见公司刊登在中国证监会指定信息披露网站的 2011-009 号《诉讼公告》）

该案件原定于 2011 年 7 月 29 日开庭审理。期间，山东瑞丰高分子材料股份有限公司提出案件管辖权异议；7 月 4 日，山东省潍坊市中级人民法院下达（2011）潍知初字第 228-1 号、第 229-1 号《民事裁定书》，依法驳回了山东瑞丰高分子材料股份有限公司提出的案件管辖权异议。

山东瑞丰高分子材料有限公司对山东省潍坊市中级人民法院的《民事裁定书》不服，于 2011 年 7 月 14 日提出上诉，山东省高级人民法院于 2011 年 9 月 8 日以（2011）鲁民辖终字第 164、170 号《民事裁定书》裁定该案移送山东省淄博市中级人民法院管辖。

二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

三、报告期内，公司未发生资产重组等相关事项。

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并等相关事项。

报告期新纳入合并范围的子公司为非同一控制下企业合并取得的控股子公司山东日科橡塑科技有限公司。具体情况如下：

1、2011 年 7 月公司一届十二次董事会审议通过了《关于向沾化益兴橡胶科技有限公司增资的议案》，决定以自有资金 1080 万元投资沾化益兴橡塑科技有限公司（后更名为山东日科橡塑科技有限公司），占注册资本比例 90%。公司同意以益兴橡塑为年产 5 万吨 ACM 项目实施主体，开展征地、环评、安评、立项诸前期工作。



2、2011 年 10 月公司一届第十四次董事会和 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》，决定使用超募资金 11,400 万元增资日科橡塑，用于建设年产 5 万吨 ACM 项目。

报告期内，日科化学累计出资占其注册资本的 79.21%。

日科橡塑最近一年经山东天恒信审计的总资产为 160,324,140.14 元，净资产为 159,703,806.94 元，净利润为-296,193.06 元。

五、报告期内，公司无股权激励事项。

六、报告期内，公司无证券投资情况。

七、报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权。

八、报告期内，公司关联交易事项

(一) 报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东沂源泓利化学有限公司	销售商品	市场价	54,231,969.77	5.49	68,689,091.44	8.76

(二) 报告期内，公司不存在资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期内，公司与关联方不存在共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内，公司关联方债权债务情况

报告期内，应收关联方账款：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东沂源泓利化学有限公司	22,295,383.12	1,114,769.16	629,349.72	31,467.49

(五) 报告期内，公司关联担保情况



单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日科新材料	日科化学	1,000	2011/8/18	2012/8/17	否
日科新材料	日科化学	1,000	2011/8/29	2012/8/29	否
日科新材料	日科化学	1,500	2011/9/22	2012/9/21	否
日科化学	日科新材料	1,400	2011/9/27	2012/9/5	否
赵东日、日科化学	日科新材料	1,000	2011/1/11	2012/1/10	否

九、报告期内，公司担保合同

报告期内，公司为子公司山东日科新材料有限公司提供了担保。该等担保经过公司董事会批准，属于连带责任担保类型。

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是/否)
日科新材料	2011.01.11	1000.00	保证	2011.1.11-2012.1.10	否	是
日科新材料	2011.10.10	1400.00	保证	2011.9.27-2012.9.5	否	是
报告期内对子公司担保发生额合计		2400.00				
报告期末对子公司担保余额合计		2400.00				

独立董事对公司担保的意见：

1、截止2011年12月31日，公司累计为全资子公司日科新材料提供担保2400万元，其中：1000万元担保期限为2011.1.11-2012.1.10、1400万元担保期限为2011.9.27-2012.9.5，均是为全资子公司提供的一年期流动资金借款担保。

2、除对全资子公司日科新材料提供连带责任担保2400万元外，公司不存在为股东、其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；公司累计和当期不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况；

3、上述对外担保均严格按照有关法律法规和《公司章程》、《对外担保管理制度》的规定履行了必要的审议程序，合法、合规，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

十、报告期内，公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本年利润总额 10% 以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。



(二) 报告期内, 公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(三) 报告期内, 公司未发生达到披露标准的其他重大合同。

十一、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%) 的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

(一) 避免同业竞争承诺

为避免与本公司构成现实和潜在的同业竞争, 本公司董事赵东日、赵东升(赵东日同时身为公司控股股东, 赵东升同时身为赵东日的一致行动人)、刘业军和孙兆国于 2010 年 3 月 9 日向公司出具了《避免同业竞争承诺》, 承诺如下:

1、截至本承诺函出具日, 本人及本人控制、共同控制或重大影响的公司没有从事与股份公司相同、相似或相竞争的业务;

2、自本承诺函出具之日起, 本人及本人控制、共同控制或重大影响的公司, 亦将不会从事与股份公司相同、相似或相竞争的业务;

3. 若股份公司认定本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司从事了与股份公司相同、相似或相竞争的业务, 则本人承诺采取包括但不限于以下列示的方式消除与股份公司的同业竞争: (1) 由股份公司收购本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司拥有的与股份公司相同、相似或相竞争的业务; (2) 由本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司将与股份公司相同、相似或相竞争的业务转让予无关联的第三方; (3) 上述两项措施在合理期限内未能实现的, 应停止相关竞争业务的经营。

4、在本人作为股份公司股东期间或者在担任股份公司董事、监事或高级管理人员期间且在辞去上述职务后六个月内, 本承诺均为有效之承诺;

5、本人愿意赔偿因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。

(二) 股份锁定承诺

担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东, 赵东日、赵东升(赵东日同时身为公司控股股东, 赵东升同时身为赵东日的一致行动人)、刘业军、杨秀风、



孙兆国、刘钦章、李健、郝建波和杨正魁承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；本人于上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所持有的公司股份。

截至本报告披露之日，本公司董事、监事、高级管理人员均诚实履行了相关承诺的约定事项。

十二、聘任会计师事务所情况

公司 2010 年度股东大会续聘山东天恒信为公司 2011 年度审计机构。目前，山东天恒信已连续为公司提供审计服务 3 年（2009 年度、2010 年度、2011 年度）。

十三、受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内公司重要事项公告索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
1		首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2011-4-22	巨潮资讯网
2		首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2011-4-22	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
3		首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2011-4-28	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
4		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2011-4-29	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
5		首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2011-4-29	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
6		首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	2011-5-5	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
7		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2011-5-5	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报



8		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2011-5-6	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
9		首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2011-5-10	巨潮资讯网
10		首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书提示性公告	2011-5-10	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
11	2011-001	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2011-5-27	巨潮资讯网
12	2011-002	一届十次董事会决议公告	2011-5-31	巨潮资讯网
13	2011-003	一届四次监事会决议公告	2011-5-31	巨潮资讯网
14	2011-004	用募集资金置换前期投入公告	2011-5-31	巨潮资讯网
15	2011-005	关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的公告	2011-5-31	巨潮资讯网
16	2011-006	一届十一次董事会决议公告	2011-6-10	巨潮资讯网
17	2011-007	一届五次监事会决议公告	2011-6-10	巨潮资讯网
18	2011-008	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-6-10	巨潮资讯网
19	2011-009	诉讼公告	2011-6-22	巨潮资讯网
20	2011-10	2010 年度股东大会决议公告	2011-7-1	巨潮资讯网
21	2011-11	高管离职公告	2011-7-6	巨潮资讯网
22	2011-12	关于完成工商变更登记的公告	2011-7-22	巨潮资讯网
23	2011-013	一届十二次董事会决议公告	2011-8-3	巨潮资讯网
24	2011-014	对外投资公告	2011-8-3	巨潮资讯网
25	2011-015	年产 5 万吨 ACM 项目可行性报告	2011-8-3	巨潮资讯网
26	2011-016	独立董事关于高管任职的独立意见	2011-8-3	巨潮资讯网
27	2011-017	网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-8-8	巨潮资讯网
28	2011-018	一届十三次董事会决议公告	2011-8-20	巨潮资讯网
29	2011-019	一届六次监事会决议公告	2011-8-20	巨潮资讯网
30	2011-020	2011 年半年度报告摘要	2011-8-20	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
31	2011-021	独立董事关于 2011 年上半年相关事项的独立意见	2011-8-20	巨潮资讯网
32	2011-022	关于设立投资者咨询专线电话的公告	2011-8-20	巨潮资讯网
33	2011-023	2011 年半年度报告更正公告	2011-8-29	巨潮资讯网
34	2011-024	关于控股子公司完成工商登记变更的公告	2011-9-20	巨潮资讯网
35	2011-025	一届十四次董事会决议公告	2011-10-12	巨潮资讯网
36	2011-026	年产 5 万吨 ACM 项目可行性报告	2011-10-12	巨潮资讯网



37	2011-027	关于公司为全资子公司提供担保的公告	2011-10-12	巨潮资讯网
38	2011-028	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告	2011-10-12	巨潮资讯网
39	2011-029	关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的公告	2011-10-12	巨潮资讯网
40	2011-030	关于获得财政补贴的公告	2011-10-18	巨潮资讯网
41	2011-031	2011年第三季度报告正文	2011-10-26	巨潮资讯网/证券日报/上海证券报/中国证券报/证券时报
42	2011-032	关于2011年第一次临时股东大会届次的更正公告	2011-10-29	巨潮资讯网
43	2011-033	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011-10-29	巨潮资讯网
44	2011-034	一届十六次董事会决议公告	2011-12-9	巨潮资讯网
45	2011-035	一届八次监事会决议公告	2011-12-9	巨潮资讯网
46	2011-036	关于超募资金使用计划的公告	2011-12-9	巨潮资讯网
47	2011-037	1万吨ACM项目可行性报告(追加投资后)	2011-12-9	巨潮资讯网
48	2011-038	塑料改性剂研发中心项目可行性报告(追加投资后)	2011-12-9	巨潮资讯网
49	2011-039	产成品储运中心项目可行性报告	2011-12-9	巨潮资讯网
50	2011-040	年产70000吨共挤色母料项目可行性报告	2011-12-9	巨潮资讯网
51	2011-041	关于使用银行承兑汇票支付募投项目和超募资金项目所需资金的公告	2011-12-9	巨潮资讯网
52	2011-042	关于召开2011年第三次临时股东大会通知的公告	2011-12-9	巨潮资讯网
53	2011-043	关于控股子公司完成工商登记变更的公告	2011-12-16	巨潮资讯网
54	2011-044	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011-12-27	巨潮资讯网



第六节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

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	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.07%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.93%
1、人民币普通股			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%	35,000,000				35,000,000	135,000,000	100.00%



(二) 限售流通股股份变动情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)

单位: 股

股东名称	年初 限售股数	本期解除限 售股数	本期增加 限售股数	期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
赵东日	0	0	41,473,648	41,473,648	首发承诺	2014-5-11
刘业军	0	0	5,548,792	5,548,792	首发承诺	2014-5-11
孙兆国	0	0	5,348,331	5,348,331	首发承诺	2014-5-11
赵东升	0	0	4,483,544	4,483,544	首发承诺	2014-5-11
屈勇	0	0	3,606,789	3,606,789	首发承诺	2014-5-11
刘钦章	0	0	2,634,983	2,634,983	首发承诺	2014-5-11
李玉堃	0	0	2,263,636	2,263,636	首发承诺	2014-5-11
韩奎	0	0	2,182,048	2,182,048	首发承诺	2014-5-11
唐守余	0	0	2,110,472	2,110,472	首发承诺	2014-5-11
杨秀凤	0	0	2,004,833	2,004,833	首发承诺	2014-5-11
魏华	0	0	1,762,601	1,762,601	首发承诺	2014-5-11
赵光海	0	0	1,752,014	1,752,014	首发承诺	2012-5-11
吕玲	0	0	1,726,122	1,726,122	首发承诺	2012-5-11
李超	0	0	1,613,464	1,613,464	首发承诺	2014-5-11
杨杰	0	0	1,420,368	1,420,368	首发承诺	2012-5-11
刘俊玲	0	0	1,278,136	1,278,136	首发承诺	2012-5-11
郝建波	0	0	1,193,786	1,193,786	首发承诺	2014-5-11
刘丰彩	0	0	1,112,658	1,112,658	首发承诺	2012-5-11
张桂梅	0	0	978,596	978,596	首发承诺	2012-5-11
范景芝	0	0	955,006	955,006	首发承诺	2014-5-11
赵世杰	0	0	946,375	946,375	首发承诺	2014-5-11
杨元文	0	0	944,189	944,189	首发承诺	2012-5-11
刘静	0	0	871,807	871,807	首发承诺	2012-5-11
路晓青	0	0	855,811	855,811	首发承诺	2014-5-11
高延山	0	0	780,207	780,207	首发承诺	2012-5-11
牟海霞	0	0	758,688	758,688	首发承诺	2012-5-11
丁梦先	0	0	748,907	748,907	首发承诺	2012-5-11
李春梅	0	0	662,371	662,371	首发承诺	2012-5-11
王秀君	0	0	647,756	647,756	首发承诺	2012-5-11



李智兰	0	0	607,940	607,940	首发承诺	2012-5-11
李明军	0	0	596,203	596,203	首发承诺	2014-5-11
姬生强	0	0	531,876	531,876	首发承诺	2012-5-11
郝万华	0	0	515,420	515,420	首发承诺	2014-5-11
孙秀华	0	0	482,624	482,624	首发承诺	2012-5-11
李健	0	0	476,064	476,064	首发承诺	2014-5-11
陈宏伟	0	0	467,664	467,664	首发承诺	2012-5-11
葛秀芬	0	0	453,049	453,049	首发承诺	2012-5-11
丛美芳	0	0	452,589	452,589	首发承诺	2012-5-11
张同顺	0	0	436,824	436,824	首发承诺	2012-5-11
于成军	0	0	386,536	386,536	首发承诺	2014-5-11
史新荣	0	0	360,990	360,990	首发承诺	2012-5-11
高华山	0	0	360,990	360,990	首发承诺	2014-5-11
孙锋	0	0	345,224	345,224	首发承诺	2012-5-11
李勃	0	0	326,467	326,467	首发承诺	2014-5-11
杨正魁	0	0	287,687	287,687	首发承诺	2014-5-11
李晓	0	0	245,915	245,915	首发承诺	2012-5-11
渤海证券股份有限公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
广州证券有限责任公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
国泰君安证券股份有限公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
红塔证券股份有限公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
中国建银投资证券有限责任公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
华夏基金管理有限公司—华夏希望债券型证券投资基金	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
中信基金管理有限责任公司—中信稳定双利债券型证券投资基金	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
工银瑞信基金管理有限公司—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
工银瑞信基金管理有限公司—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
江苏瑞华投资发展有限公司	0	700,000	700,000	0	IPO 网下配售	2011-8-11
合计	0	7,000,000	107,000,000	100,000,000	—	—



（三）证券发行与上市

公司经中国证监会《关于核准山东日科化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]586 号）核准，向社会公众发行人民币普通股 3500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 22.00 元，募集资金总额人民币 770,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 75,509,066.00 元，实际募集资金净额为人民币 694,490,934.00 元，其中超募资金净额为 451,050,934.00 元。上述募集资金于 2011 年 5 月 6 日全部到账，已经山东天恒信验证，并出具了《验资报告》（天恒信验报字【2011】第 3101 号）。

经深交所《关于山东日科化学股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]143 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在创业板上市，证券简称“日科化学”，股票代码“300214”；公开发行中网上定价发行的 2800 万股股票于 2011 年 5 月 11 日起上市交易，向网下询价对象配售的 700 万股锁定期为三个月，已于 2011 年 8 月 11 日起上市交易。

二、股东和实际控制人情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	9062	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	8874		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件的 股份数量	质押或冻结的 股份数量
赵东日	境内自然人	30.72	41473648	41473648	0
刘业军	境内自然人	4.11	5548792	5548792	0
孙兆国	境内自然人	3.96	5348331	5348331	0
赵东升	境内自然人	3.32	4483544	4483544	0
中国农业银行—中邮核心 成长股票型证券投资基金	基金、理财产 品等其他	2.84	3833676	0	0
屈勇	境内自然人	2.67	3606789	3606789	0
刘钦章	境内自然人	1.95	2634983	2634983	0
李玉堃	境内自然人	1.68	2263636	2263636	0
韩奎	境内自然人	1.62	2182048	2182048	0
唐守余	境内自然人	1.56	2110472	2110472	0



前十名无限售流通股股东的持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3833676	人民币普通股
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	1899641	人民币普通股
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	1086138	人民币普通股
中国银行—易方达中小盘股票型证券投资基金	949859	人民币普通股
莱阳市巨隆煤化有限公司	680000	人民币普通股
中国工商银行—鹏华消费优选股票型证券投资基金	599811	人民币普通股
叶清	583110	人民币普通股
中国工商银行—易方达行业领先企业股票型证券投资基金	540723	人民币普通股
交通银行—易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	534390	人民币普通股
施为公	489000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，赵东升系赵东日之兄，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

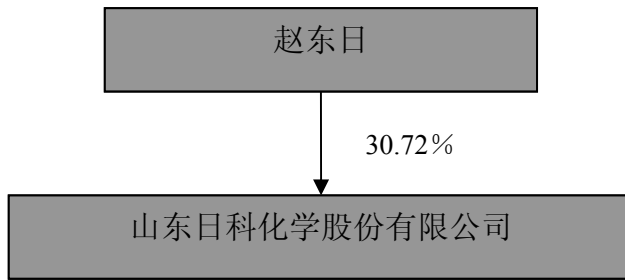
(二) 公司控股股东、实际控制人情况

本公司的控股股东及实际控制人为赵东日，截至报告期末持有本公司股份 41473648 股，占公司总股本的 30.72%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

赵东日先生，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，博士学位。赵东日先生目前为中国塑料加工工业协会新材料研究开发工作委员会主任，曾获得山东省留学回国创业奖、山东省科学技术奖、第一届和第三届山东省发明创业奖、第六届潍坊市十大杰出青年企业家、山东省劳动模范、潍坊市科技创新贡献奖、潍坊市科学技术进步奖、潍坊市专业技术拔尖人才、中国专利潍坊十大创新工作者等荣誉。赵东日先后毕业于华东石油大学、日本鹿儿岛大学和日本丰桥技术科学大学，并获得高分子材料博士学位。赵东日于 1992 年至 1995 年在日本名古屋涂料株式会社任研究员，1995 年至 2000 年，任齐鲁石化公司研究院研究员，2001 年至 2003 年任永力化工董事长和沂源瑞丰高分子材料有限公司董事等职务。2003 年，赵东日先生创立山东日科化学有限公司并任董事长。2009 年 9 月起任山东日科化学股份有限公司董事长。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系





第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职期间	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期从公司领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵东日	董事长	男	47	2009年9月-2012年9月	41,473,648	41,473,648	—	30	否
赵东升	董事总经理	男	52	2009年9月-2012年9月	4,483,544	4,483,544	—	15	否
杨秀风	董事财务总监	女	47	2009年9月-2012年9月	2,004,833	2,004,833	—	7	否
刘安成	董事	男	43	2010年3月-2012年9月	—	—	—	11	否
刘业军	董事副总经理	男	53	2009年9月-2012年9月	5,548,792	5,548,792	—	11	否
孙兆国	董事	男	36	2009年9月-2012年9月	5,348,331	5,348,331	—	2.5	是(关联单位)
冯圣玉	独立董事	男	53	2010年7月-2012年9月	—	—	—	5	否
秦怀武	独立董事	男	43	2009年9月-2012年9月	—	—	—	5	否
王玉亮	独立董事	男	49	2009年9月-2012年9月	—	—	—	5	否
刘钦章	监事会主席	男	61	2009年9月-2012年9月	2,634,983	2,634,983	—	7	否
李健	监事	男	38	2009年9月-2012年9月	476,064	476,064	—	2.5	是(关联单位)
景滨	监事	男	35	2009年9月-2012年9月	—	—	—	18	否
郝建波	副总经理	男	40	2009年9月-2012年9月	1,193,786	1,193,786	—	11	否
李莉 ^注	—	女	36	2009年11月-2012年9月	—	—	—	22.18	否
杨正魁	副总经理 董事会秘书	男	44	2009年9月-2012年9月	287,687	287,687	—	11	否
合计	—	—	—	—	63,451,668	63,451,668	—	163.18	—

注：原财务总监李莉已在2011年7月5日离职；2011年7月31日经一届十二次董事会审议通过，聘任杨秀风董事兼任公司财务总监。



(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制流通股股票的情况

(三) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事会成员

赵东日先生，见第六节：“二、(二) 1、控股股东及实际控制人具体情况介绍”。

赵东升先生，1959 年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。赵东升自 1976 年至 2005 年历任昌乐县五金厂任会计科长、昌乐县工艺品厂任副经理等职务、潍坊永力化工有限公司董事长等职务，2005 年至今于本公司工作，2007 年起担任公司总经理职务，2009 年 9 月起任公司董事。

杨秀风女士，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。杨秀风自 1986 年起先后于昌乐县供销社、昌乐县工艺品厂、潍坊永力化工有限公司从事财务工作，2005 年至今担任公司财务部经理，2009 年 9 月起任公司董事，2011 年 7 月起兼任公司财务总监。

刘安成先生，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。自 1988 年起先后于昌乐县人民法院任书记员，于山东乐化集团有限公司任法规部部长、公司董事、副总经理等职。2009 年 1 月起担任公司法律事务主管，2010 年 3 月起担任公司董事。

刘业军先生，1958 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。刘业军自 1977 年起先后于任职于昌乐县工艺品厂、朱汉乡政府、永力化工等单位，2005 年至今于公司任副总经理，2009 年 9 月起任公司董事。

孙兆国先生，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。孙兆国自 1997 年至 2002 年于沂源县化肥厂工作，2003 年至今于沂源泓利担任执行董事兼经理职务，2009 年 9 月起任公司董事。

冯圣玉先生，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学位，山东大学教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。冯圣玉 1984 年开始于山东大学执教，历任化学系讲师，新材料研究所讲师、副教授、教授，2002 年起担任山东大学化学与化工学院教授、博士生导师。冯圣玉现为教育部特种功能聚集体



材料重点实验室主任，山东省高分子材料重点实验室主任、学术带头人，中国氟硅有机材料工业协会理事，山东省医疗器械研究所技术委员会委员兼研究员，山东生物医学工程学会理事，山东化学化工学会新材料专业委员会副主任，山东省化学建材协会常务理事，中国航空学会复合材料分会功能复合材料专业委员会委员，应用基础与工程科学学报、有机硅材料、弹性体杂志编委。2010年7月起，担任公司独立董事。

秦怀武先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师。秦怀武曾任潍坊市审计师事务所部门副经理，山东正源和信会计师事务所潍坊分所副所长，现任国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)潍坊分所所长。2009年9月起，担任公司独立董事。

王玉亮先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，执业律师。曾担任山东兖矿集团、济钢集团、山东省地方铁路局、山东国资委、济南铁路局等多家大型企事业单位的法律顾问。现任山东中强律师事务所主任、中华全国律师协会理事、全国律师战略发展研究委员会委员、全国律协教育培训委员会委员、山东省律师协会常务理事、中国国际商会调解中心调解员、山东大学法学院客座教授、山东政法学院民商法研究室研究员、济南市仲裁委仲裁员、济南市政协委员等职务。2009年9月起，担任公司独立董事。

2、监事会成员

刘钦章先生，1950年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。刘钦章先后任职于昌乐县磷肥厂、乐化化工公司、永力化工等单位。2003年加入公司工作，现任公司顾问。2009年9月起任公司监事会主席。

李健先生，1973年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。李健曾于山东曙光集团塑胶厂先后担任业务员和销售经理。现担任淄博恒景明贸易有限公司监事。2009年9月起任公司监事。

景滨先生，1976年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。景滨先后任山东鲁宏集团管材与型材车间负责人、山东正和集团结皮发泡型材副总工程师、山东中氟化工有限公司有机氟化工工艺师、南京佛斯特塑胶有限公司抗静电管材及改性塑料生产厂长，南京协和化学有限公司技术服务经理等职。2008年至今于公司从事技术服务工作，2009年9月起任公司监事。



3、高级管理人员

1、赵东升先生，总经理，简历见本节“（三）1、董事会成员”介绍。

2、刘业军先生，副总经理，简历见本节“（三）1、董事会成员”介绍。

3、郝建波先生，1971年生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。郝先生曾于淄博市岭子煤矿工作，2003年加入公司负责技术研发工作，参与了氯化聚乙烯-丙烯丙烷基酯互穿网络共聚物（ACM）的研制开发与工程塑料用低温高效增韧剂AMB树脂的研制开发，现任公司副总经理。

4、杨秀凤女士，财务总监，简历见本节“（三）1、董事会成员”介绍。

5、杨正魁先生，1967年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，山东大学金融MBA在读。曾担任山东巨力股份有限公司证券办公室副主任、证券事务代表，山东利仁投资控股有限公司担任董事局秘书、福建三都澳国际集装箱码头有限公司副总经理等职，现任公司副总经理兼董事会秘书。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司任职	兼职单位名称	兼职单位任职	兼职单位与本公司的关联关系情况
赵东日	董事长	日科新材料	执行董事	本公司全资子公司
赵东升	董事兼总经理	日科贸易	执行董事	本公司控制的公司
孙兆国	董事	沂源泓利	执行董事、经理	为本公司经销商
冯圣玉	独立董事	山东大学化学与化工学院	教授、博士生导师	无
		中国氟硅有机材料工业协会	理事	无
		山东生物医学工程学会	理事	无
		山东省化学建材协会	常务理事	无
秦怀武	独立董事	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）潍坊分所	所长	无
王玉亮	独立董事	山东中强律师事务所	主任	无
		山东大学法学院	客座教授	无
		济南市仲裁委	仲裁员	无
李健	监事	淄博恒景明贸易有限公司	监事	为本公司经销商



除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况。

(五) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011 年 7 月 5 日，原财务总监李莉因个人原因向董事会提交了辞职申请。2011 年 7 月 31 日，经一届十二次董事会审议通过，聘任杨秀风董事兼任公司财务总监。

报告期内，其他董事、监事、高级管理人员未发生变化。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

三、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在岗员工 397 人（含全资子公司），具体员工构成情况如下：

项目	员工人数	比例
专业构成		
研发、技术人员	86	21.66%
生产人员	189	47.61%
管理人员	88	22.17%
销售人员	34	8.56%
合计	397	100.00%
学历构成		
博士	1	0.25%
硕士	0	0.00%
大学本科/专科	180	45.34%
中专及以下	216	54.41%
合计	397	100.00%
年龄构成		
30 岁以下	213	53.65%
30-40 岁	103	25.94%
40-50 岁	73	18.39%
50 岁以上	8	2.02%
合计	397	100.00%

截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。



第八节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《创业板公司规范运作指引》的要求。

（一）独立性

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深交所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（三）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。



（四）关于董事与董事会

公司第一届董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，独立董事人数超过公司董事会总人数的 1/3，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《创业板公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《创业板公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，独立董事人数占专门委员会委员的比例均达到三分之二且均由独立董事担任主任委员，这为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。报告期内，公司董事参加了相关培训，通过学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（五）关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（六）关于公司与投资者

公司依据《创业板上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，修订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制定了《年报信息重大差错责任追究制度》，并严格执行上述规定，保证公司信息披露的真实、准确、及时、公平、完整。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披



露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够有平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（九）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会。公司设置内审部，作为专职内部审计机构。公司上市后，内审部开始积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，内审部需要对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。公司内审部独立于财务部门，内审部及审计人员在公司董事会审计委员会的领导下，独立、客观地行使职权，对董事会审计委员会负责，不受其他部门或者个人的干涉。

二、公司独立董事履行职责情况

（一）独立董事工作情况

公司独立董事冯圣玉先生、王玉亮先生和秦怀武先生能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，勤勉、忠实地履行职责，出席了报告期内历次董事会会议，并列席股东大会会议，认真审核各项议案，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，做出独立、公正的判断，切实维护了公司的整体利益及中小股东的利益。同时，积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东大会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，公司独立董事未对公司 2011 年度董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

**(二) 报告期内公司独立董事出席董事会、股东大会情况**

报告期内董事会召开次数			9		
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	是否连续两次未亲自出席会议
冯圣玉	独立董事	9	9	0	否
王玉亮	独立董事	9	7	2	否
秦怀武	独立董事	9	9	0	否

报告期内，独立董事按规定列席了股东大会。

三、股东大会运行情况**(一) 报告期内，公司股东大会运行情况**

根据《公司法》及有关规定，报告期内，公司共召开了 4 次股东大会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。股东大会决议请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 刊登的相关公告。具体召开情况如下：

1. 2011 年第一次临时股东大会

2011 年 1 月 3 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。与会股东共 46 名，所持公司股份数 10000 万股，占公司股份总数的 100%。会议审议并通过了以下议案：《关于〈首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市方案〉的议案》、《关于〈本次发行股票所募集资金投向〉的议案》、《关于〈提请股东大会授权董事会办理申请公开发行股票并上市的具体事宜〉的议案》。

2. 2010 年年度股东大会

2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年年度股东大会在公司会议室召开。与会股东共 35 名，所持公司股份数 84660998 股，占公司股份总数的 62.71%。会议审议并通过了以下议案：《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配和公积金转增股本方案》、《关于修改公司章程、董事会议事规则的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》。

3. 2011 年第二次临时股东大会

2011 年 10 月 28 日，公司 2010 年第二次临时股东大会在公司会议室召开。与会股东共 25 名，所持公司股份数 78892404 股，占公司股份总数的 58.44%。



大会审议并通过了以下议案：《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》。

4. 2011 年第三次临时股东大会

2011 年 12 月 28 日，公司 2010 年第三次临时股东大会在公司会议室召开。与会股东共 23 人，代表有表决权的股份 75576755 股，占公司股份总数的 55.98%。大会审议并通过了以下议案：《关于使用超募资金对“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”追加投资的议案》、《关于使用超募资金对“塑料改性剂研发中心项目”追加投资的议案》、《关于使用资金投资建设“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”的议案》。

（二）报告期内，公司董事会运行情况

报告期内，公司共召开了 9 次董事会。各董事会的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，对相关事项做出了决策。公司于 2011 年 5 月 11 日上市，报告期内前两次董事会均发生在上市前，一届十次董事会至一届十六次董事会决议请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 刊登的相关公告。

1. 一届八次董事会会议

2011 年 2 月 18 日，公司一届八次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了以下议案：《2010 年度财务报告》、《变更对子公司计提坏账准备的议案》。

2. 一届九次董事会会议

2011 年 4 月 30 日，公司一届九次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了以下议案：《关于开设募集资金专用账户的议案》。

3. 一届十次董事会会议

2011 年 5 月 27 日，公司一届十次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于用募集资金置换前期投入的议案》、《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》。

4. 一届十一次董事会会议

2011 年 6 月 9 日，公司一届十一次董事会在公司会议室召开。本次会议应



到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配和公积金转增股本预案的议案》、《关于办理上市后工商变更登记的议案》、《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于独立董事述职报告的议案》、《关于续聘 2011 年度公司审计机构的议案》、《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

5. 一届十二次董事会会议

2011 年 7 月 31 日，公司一届十二次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于向沾化益兴橡胶科技有限公司增资的议案》、《关于聘请公司新任财务总监的议案》。

6. 一届第十三次董事会会议

2011 年 8 月 19 日，公司一届十三次董事会会议在公司会议室召开。本次会议应到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于公司 2011 年半年度报告全文和摘要的议案》、《关于公司重大信息内部报告制度的议案》、《关于公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》、《关于企业所得税会计差错调整的议案》。

7. 一届十四次董事会会议

2011 年 10 月 10 日，公司一届十四次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》、《关于为全资子公司山东日科新材料有限公司提供 1400 万元人民币银行借款担保的议案》、《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

8. 一届十五次董事会会议

2011 年 10 月 24 日，公司一届十五次董事会在公司会议室召开。本次会议应到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于公司 2011 年第三季度报告全文和正文的议案》。

9. 一届十六次董事会会议

2011 年 12 月 8 日，公司一届十六次董事会在公司会议室召开。本次会议应



到董事九名，实到董事九名。会议审议通过了以下议案：《关于使用超募资金对“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”追加投资的议案》、《关于使用超募资金对“塑料改性剂研发中心项目”追加投资的议案》、《关于使用超募资金投资建设“产成品储运中心项目”的议案》、《关于使用超募资金投资建设“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”的议案》、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目和超募资金项目所需资金的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于提请召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

四、董事会各专门委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会。各专门委员会依据公司董事会制定的各委员会议事规则运作，对涉及各专业的专项提供专业的意见和建议，为董事会科学决策起到了应有的作用。

1. 审计委员会的工作

审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作条例》等相关规定履行职权，在公司治理、风险控制等方面发挥着积极作用，有效提高了公司的风险控制能力，对公司各项经营活动的开展起到较好的监督作用。

(1) 报告期内，审计委员会共召开了三次会议。2011 年 2 月 18 日，审计委员会 2011 年第一次会议审议通过了《关于公司〈2010 年度财务报告〉的议案》和《关于对公司截止 2010 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制有效性认定书的议案》。2011 年 8 月 18 日，审计委员会 2011 年第二次会议审议通过了《关于公司〈2011 年度半年财务报告〉的议案》。2011 年 10 月 23 日，审计委员会 2011 年第三次会议审议通过了《关于公司〈2011 年第三季度财务报告〉的议案》。

(2) 在 2011 年年报审计工作前，董事会审计委员会与审计机构山东天恒信有限责任会计师事务所就 2011 年年度审计报告的编制进行沟通与交流，协商确定年度财务报告审计计划，进行工作时间安排。

在年审注册会计师进行现场审计的过程中，保持与审计会计师的联系和沟通；就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

现场审计工作结束后，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计情况汇报，要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处



理，按照证监会的相关规定披露公司信息。同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

审计委员会成员对经天恒信审计并初步定稿的公司 2011 年年度会计报表进行了认真地审阅，认为：公司财务报表已经按照《企业会计准则》、财政部、证监会的其他相关规定编制，同意将该报表交公司董事会审计委员会表决。

审计委员会对天恒信拟出具审计意见的财务报告进行审议，认为：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面能够公允的反应公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意以此财务报告提交董事会审议。

(3) 审计委员会对山东天恒信在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，认为：山东天恒信严格遵守新的审计准则，实施了风险导向审计，对重要审计领域的确定、重要性水平的确定均符合专业要求；审计程序的选用恰当、合规，审计证据充分、适当，审计工作底稿要素完整；审计总结报告内容完整和充分，关注了公司重大事项，并在会计报表附注中进行了披露，为公司出具的 2011 年度审计意见真实合法、依据充分。审计委员会提议续聘山东天恒信为公司从事 2012 年度审计工作。

(4) 审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司实际情况需要。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了有效的保障。随着公司的不断发展、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制制度还将不断更新和完善。决议将年度内部控制自我评价报告提交董事会审议。

2. 薪酬与考核委员会的工作

报告期内，薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标的完成情况，公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核。

薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董监高的薪酬情况进行了审核，认为：该等薪酬均是依据公司有关薪酬管理制度为原则确定并实施的薪酬与考核委员会将致力于健全有效的考评和激励制度，推动公司和谐稳定发展。



报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、公司内部控制的建立健全情况

（一）基本内部控制制度的建立健全情况

1. 基本制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立且修订了《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

2. 对控股子公司的内部控制

公司制定了《控股子公司管理制度》。明确控股子公司财务运作由母公司财务部门监督管理，实行财务总监委派制和全员财务直管制度。控股子公司财务部门接受母公司财务部门的业务指导、监督。控股子公司根据其公司章程、财务管理制度和母公司批准的资金预算合理安排使用资金，提高资金使用效率。控股子公司负责人不得违反规定对外投资、对外借款或挪作私用，不得越权进行费用签批，出现上述违规行为，控股子公司财务人员有权制止并拒绝付款，制止无效的可以直接向母公司财务部门报告。

3. 对关联交易的内部控制

公司制订并实施的《关联交易管理制度》，明确了关联交易的范围、内容；关联交易的定价原则；严格关联交易的决策程序。同时在关联交易的信息披露等方面也作了严格规定。报告期内，公司严格按照该制度对关联方、关联交易和关联交易的决策权限和程序等作出的相关规定，规范与关联方的交易行为，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的合法利益。

4. 对外担保的内部控制

公司遵循中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等有关规定，制定了《对外担保管理制度》。建立有效的担保申请，被担保单位情况考察，担保审批等担保流程，并配以较为完善的反担



保控制，代垫款项制度和内部稽查制度以确保担保得到有效控制。报告期内，公司除对全资子公司提供担保外，未发生对外担保的事项。

5. 对外投资的内部控制

对外投资控制方面，公司建立了《山东日科化学股份有限公司对外投资管理制度》，并按投资额的大小确定投资决策权的行使，严格控制投资规模和风险。由项目部及财务部根据本公司的特点编制投资可行性报告，按照董事会、监事会、股东会等审批流程审批后才能进行投资。明确了各投资的出售、处理权限、流程等。建立了完善的投资登记、记录制度。实现对投资事前、事中、事后的有效控制，对重大投资事项按照有关规定及时进行信息披露。

6. 募集资金使用的内部控制

为规范公司的募集资金管理，提高其使用效率，维护全体股东的合法利益，公司制定了《募集资金管理办法》，建立了完整的募集资金专用账户使用、管理、监督程序，对募集资金专户存储、使用、管理监督和责任追究等方面进行明确规定。公司严格按照制度规定，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐机构签署《三方监管协议》。

报告期内，公司用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金、使用部分超募资金偿还银行贷款且制定了剩余超募资金的使用计划并实施。在此过程中，均严格遵守了募集资金管理的要求。董事会出具了公司《2011 年度关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并聘请注册会计师对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告，保荐机构出具了专项核查报告。上述三份报告与本年度报告将同时披露于 2012 年 4 月 6 日中国证监会指定的创业板信息披露网站上。

7. 信息披露的内部控制

为保证公司披露信息的及时，准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》等有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并按照规定经一届十六次董事会修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司各部门、子公司和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任，要求相关责任人对可能发生或已发生重大信息事项时应及时向公司董事会报告。通过以上措施，有效保证了信息披露工作



的顺利进行。

（二）年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《创业板上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、公司《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已于2012年2月1日经公司一届十八次董事会审议通过。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

（三）财务报告内部控制情况

为确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，进一步提高公司规范运作水平，推进公司内部控制制度建设，根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等相关规定，公司陆续制订了《内部控制制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事长、董事会秘书、财务负责人、会计机构负责人对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任，同时通过公司财务部、审计部、审计委员会的具体工作，保证财务报告合法合规，无重大遗漏和重大差错，独立董事和监事会发挥监督作用。

报告期内，公司财务报告内部控制没有重大缺陷情况。

（四）内部控制自我评价及相关审核意见

1、董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：公司已建立了一套较为健全、完善的内部控制管理体系，符合有关法律法规的规定和要求，能够满足公司发展的需要。公司内部控制制度完整、合理、有效，对公司的法人治理结构、组织控制、业务控制、信息系统控制、会计管理控制、内部审计等作了明确的规定。总体来看，截至2011年12月31日，公司的内部控制设计与运行合理并有效执行，对控制和防范经营和管理风险、保护投资者合法权益，促使公司规范运作起到了积极促进作用。



随着公司的不断发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制制度还将不断修订、更新和完善，以保证内部控制制度的执行力度和公司业务活动的有效进行。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，交易事项定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，且不影响公司运营的独立性。我们认为公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为，符合公司整体利益。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认为：公司已根据法律法规的相关要求和自身的实际情况，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司的健康运行及风险控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，在所有重大方面，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》全面客观地反映了公司内部控制的真实情况和实际控制效果。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构招商证券股份有限公司认为：日科化学的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；日科化学在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；日科化学的内部控制自我评价报告反映了其内部控制制度的建设及运行情况。



第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行各项职权和义务，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。2011 年度监事会工作报告如下：

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次监事会会议，具体内容如下：

（一）一届四次监事会于 2011 年 5 月 27 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过了《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于用募集资金置换前期投入的议案》、《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》。

（二）一届五次监事会于 2011 年 6 月 9 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过了《关于监事会 2010 年度工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配和公积金转增股本预案的议案》。

（三）一届六次监事会于 2011 年 8 月 19 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过了《关于公司 2011 年半年度报告和摘要的议案》、《关于企业所得税会计差错调整的议案》。

（四）一届七次监事会于 2011 年 10 月 24 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过了《关于公司 2011 年第三季度报告全文和正文的议案》。

（五）一届八次监事会于 2011 年 12 月 8 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过了《关于使用超募资金对“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”追加投资的议案》、《关于使用超募资金对“塑料改性剂研发中心项目”追加投资的议案》、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目和超募资金项目所需资金的议案》。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查



结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

2011 年度，公司监事会依法对公司运作情况进行了监督，依法列席或出席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事会成员及高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督，监事会认为：公司股东大会、董事会会议的召集、召开均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，有关决议的内容合法有效，未发现公司有违法违规的经营行为。公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

（二）公司财务情况

报告期内公司监事会认真审查了公司财务控制管理、规范运作情况，认为公司财务制度健全，财务状况运行良好，能够有效执行会计准则。公司季度报告、半年度报告、年度报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，财务报告真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金投入项目情况

公司监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司 2011 年度严格按照《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》及《公司章程》、《募集资金使用管理办法》等有关规定的要求，对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投向和用途的情况，并按照预定计划实施。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

（五）公司关联交易情况

公司监事会对报告期的关联交易进行了核查，监事会认为：公司发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，关联交易价格公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。



（六）公司对外担保情况

公司监事会对报告期的对外担保事项进行了核查，监事会认为：公司发生的对外担保决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，并且履行了相关的信息披露义务，报告期内未出现违规担保的情形。

（七）会计师事务所出具审计意见

山东天恒信有限责任会计师事务所为公司 2011 年度财务情况出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，监事会认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度，报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

（九）对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了核查，监事会认为：公司已根据法律法规的相关要求和自身的实际情况，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司的健康运行及风险控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，在所有重大方面，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》全面客观地反映了公司内部控制的真实情况和实际控制效果。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。



第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天恒信审报字【2012】第 31009 号

山东日科化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东日科化学股份有限公司(以下称“日科化学公司”)合并及母公司财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是日科化学公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，日科化学公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日科化学公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：罗炳勤

中国·临沂

中国注册会计师：刘凤文

二〇一二年四月三日



合并资产负债表

编制单位：山东日科化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	注释	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	560,872,502.06	38,957,139.77
交易性金融资产			
应收票据	2	90,324,278.45	48,902,848.07
应收账款	3	121,724,491.54	61,695,407.14
预付款项	4	148,294,978.04	34,989,794.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	2,898,453.69	1,096,655.22
存货	6	78,929,208.13	46,717,176.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,003,043,911.91	232,359,021.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	131,109,424.11	92,464,349.73
在建工程	8	42,170,809.52	56,351,740.06
工程物资	9	841,512.96	1,588,698.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	68,938,460.02	61,849,735.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11	1,876,695.87	1,470,024.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		244,936,902.48	213,724,548.04
资产总计		1,247,980,814.39	446,083,569.35

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣



合并资产负债表(续)

编制单位：山东日科化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	13	86,228,803.37	108,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	14	19,017,049.18	16,987,633.77
预收款项	15	13,482,981.75	18,863,889.45
应付职工薪酬	16	141,246.07	497,992.17
应交税费	17	5,651,492.61	3,670,596.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款	18	6,141,795.70	6,685,841.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		130,663,368.68	155,205,953.13
非流动负债：			
长期借款	19	5,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	20	1,100,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	21	6,235,664.95	6,972,524.95
非流动负债合计		12,335,664.95	16,972,524.95
负债合计		142,999,033.63	172,178,478.08
所有者权益：			
股本	22	135,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	23	721,209,827.87	59,777,320.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	24	17,011,055.52	8,707,584.44
一般风险准备			
未分配利润	25	198,564,038.62	105,420,185.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,071,784,922.01	273,905,091.27
少数股东权益		33,196,858.75	
所有者权益合计		1,104,981,780.76	273,905,091.27
负债和所有者权益总计		1,247,980,814.39	446,083,569.35

公司法定代表人：赵东日 主管会计工作负责人：杨秀凤 会计机构负责人：胡乃臣



合并利润表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	26	987,307,779.65	783,846,862.69
减：营业成本	26	794,554,698.53	627,629,836.44
营业税金及附加	27	1,853,269.02	1,703,060.37
销售费用	28	29,741,455.64	24,180,617.64
管理费用	29	37,999,331.03	26,814,236.62
财务费用	30	8,071,619.12	8,324,092.51
资产减值损失	31	3,277,083.49	1,628,678.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		111,810,322.82	93,566,340.53
加：营业外收入	32	5,657,157.87	2,338,716.57
减：营业外支出	33	175,463.92	57,495.85
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损以“—”号填列）		117,292,016.77	95,847,561.25
减：所得税费用	34	15,906,261.28	12,692,368.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		101,385,755.49	83,155,193.22
归属于母公司所有者的净利润		101,447,323.71	83,155,193.22
少数股东损益		-61,568.22	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	35	0.84	0.83
（二）稀释每股收益	35	0.84	0.83
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,447,323.71	83,155,193.22
归属于少数股东的综合收益总额		-61,568.22	

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀风

会计机构负责人：胡乃臣



合并现金流量表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,002,131,533.90	908,810,370.94
收到的税费返还		2,334,004.43	1,483,982.35
收到其他与经营活动有关的现金	36	7,242,056.15	13,099,488.01
经营活动现金流入小计		1,011,707,594.48	923,393,841.30
购买商品、接受劳务支付的现金		952,106,281.25	786,988,332.72
支付给职工以及为职工支付的现金		22,844,876.76	15,660,325.72
支付的各项税费		35,587,231.79	32,373,674.77
支付其他与经营活动有关的现金	36	47,554,693.00	36,329,624.44
经营活动现金流出小计		1,058,093,082.80	871,351,957.65
经营活动产生的现金流量净额		-46,385,488.32	52,041,883.65
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	
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	36	496,178.32	
投资活动现金流入小计		536,178.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,542,295.32	68,386,515.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		122,542,295.32	68,386,515.34
投资活动产生的现金流量净额		-122,006,117.00	-68,386,515.34
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		728,490,934.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,000,000.00	
取得借款收到的现金		256,637,283.15	153,870,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	36	1,100,000.00	7,200,000.00
筹资活动现金流入小计		986,228,217.15	161,070,000.00
偿还债务支付的现金		283,782,623.78	139,987,175.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,379,827.23	16,436,403.57
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	36	4,545,934.28	
筹资活动现金流出小计		295,708,385.29	156,423,578.69
筹资活动产生的现金流量净额		690,519,831.86	4,646,421.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-212,864.25	-125,856.20
五、现金及现金等价物净增加额		521,915,362.29	-11,824,066.58
加：期初现金及现金等价物余额		38,957,139.77	50,781,206.35
六、期末现金及现金等价物余额		560,872,502.06	38,957,139.77

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣

合并股东权益变动表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	59,777,320.84			8,556,612.98		103,646,569.19			271,980,503.01
加：会计政策变更										
前期差错更正					150,971.46		1,773,616.80			1,924,588.26
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	59,777,320.84			8,707,584.44		105,420,185.99			273,905,091.27
三、本年增减变动金额	35,000,000.00	661,432,507.03			8,303,471.08		93,143,852.63	33,196,858.75		831,076,689.49
（一）净利润							101,447,323.71	-61,568.22		101,385,755.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,447,323.71	-61,568.22		101,385,755.49
（三）股东投入和减少资本	35,000,000.00	659,490,934.00						35,200,000.00		729,690,934.00
1、股东投入资本	35,000,000.00	659,490,934.00						35,200,000.00		729,690,934.00
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					8,303,471.08		-8,303,471.08			
1、提取盈余公积					8,303,471.08		-8,303,471.08			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（五）股东权益内部结转		1,941,573.03							-1,941,573.03	
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他		1,941,573.03							-1,941,573.03	
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	135,000,000.00	721,209,827.87			17,011,055.52		198,564,038.62	33,196,858.75		1,104,981,780.76

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀风

会计机构负责人：胡乃臣

合并股东权益变动表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	59,777,320.84			2,382,001.98		38,590,575.23			200,749,898.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	59,777,320.84			2,382,001.98		38,590,575.23			200,749,898.05
三、本年增减变动金额					6,325,582.46		66,829,610.76			73,155,193.22
（一）净利润							83,155,193.22			83,155,193.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							83,155,193.22			83,155,193.22
（三）股东投入和减少资本										
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					6,325,582.46		-16,325,582.46			-10,000,000.00
1、提取盈余公积					6,325,582.46		-6,325,582.46			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
4、其他										
（五）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	59,777,320.84			8,707,584.44		105,420,185.99			273,905,091.27

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀风

会计机构负责人：胡乃臣



母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：山东日科化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	注 释	年 末 余 额	年 初 余 额
流动资产：			
货币资金		429,907,462.40	22,167,233.19
交易性金融资产			
应收票据		85,821,757.34	45,829,873.27
应收账款	1	79,938,588.87	53,448,675.99
预付款项		87,623,148.30	16,726,626.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	54,655,611.59	19,645,012.08
存货		66,858,615.62	24,978,515.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		804,805,184.12	182,795,936.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	149,047,709.72	24,247,709.72
投资性房地产			
固定资产		68,777,075.92	37,647,250.80
在建工程		41,003,922.32	55,066,146.23
工程物资		841,512.96	1,588,698.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,958,323.91	44,021,351.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,303,968.12	1,244,527.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		302,932,512.95	163,815,684.13
资产总计		1,107,737,697.07	346,611,620.99

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀风

会计机构负责人：胡乃臣



母公司资产负债表(续)

编制单位: 山东日科化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位: 人民币元

负债及所有者权益	注释	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		55,028,803.37	76,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,403,294.15	7,075,819.68
预收款项		6,085,866.06	10,576,289.87
应付职工薪酬		5,762.71	5,762.71
应交税费		3,276,275.19	2,731,570.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,458,881.54	5,369,009.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,258,883.02	101,758,451.72
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,100,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,100,000.00	
负债合计		85,358,883.02	101,758,451.72
所有者权益:			
股本		135,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		731,515,964.56	72,025,030.56
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		16,586,284.55	8,282,813.47
一般风险准备			
未分配利润		139,276,564.94	64,545,325.24
所有者权益合计		1,022,378,814.05	244,853,169.27
负债和所有者权益总计		1,107,737,697.07	346,611,620.99

公司法定代表人: 赵东日

主管会计工作负责人: 杨秀凤

会计机构负责人: 胡乃臣



母 公 司 利 润 表

编制单位：山东日科化学股份有限公司 2011 年度 单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	4	698,670,206.48	534,131,819.14
减：营业成本	4	565,018,782.32	431,551,541.82
营业税金及附加		859,879.00	881,130.21
销售费用		6,047,262.45	4,755,499.41
管理费用		29,354,602.42	19,619,955.55
财务费用		4,052,306.94	6,741,570.84
资产减值损失		2,409,485.03	-474,941.89
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		90,927,888.32	71,057,063.20
加：营业外收入		4,801,587.87	1,688,120.95
减：营业外支出		172,600.00	32,310.68
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损以“—”号填列）		95,556,876.19	72,712,873.47
减：所得税费用		12,522,165.41	9,457,048.93
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		83,034,710.78	63,255,824.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		83,034,710.78	63,255,824.54

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣



母公司现金流量表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		721,840,058.35	570,046,302.40
收到的税费返还		402,248.32	
收到其他与经营活动有关的现金		6,789,818.81	23,363,681.24
经营活动现金流入小计		729,032,125.48	593,409,983.64
购买商品、接受劳务支付的现金		712,157,556.68	500,827,103.92
支付给职工以及为职工支付的现金		14,266,297.69	9,098,962.70
支付的各项税费		22,693,082.96	20,163,228.38
支付其他与经营活动有关的现金		52,826,538.84	8,704,913.48
经营活动现金流出小计		801,943,476.17	538,794,208.48
经营活动产生的现金流量净额		-72,911,350.69	54,615,775.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		40,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,452,688.18	44,518,731.11
投资支付的现金		124,800,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		185,252,688.18	44,518,731.11
投资活动产生的现金流量净额		-185,212,688.18	-44,518,731.11
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		694,490,934.00	
取得借款收到的现金		199,732,463.77	92,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	5,240,000.00
筹资活动现金流入小计		895,323,397.77	97,610,000.00
偿还债务支付的现金		220,703,660.40	105,025,932.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,203,663.04	15,313,473.30
支付其他与筹资活动有关的现金		4,545,934.28	
筹资活动现金流出小计		229,453,257.72	120,339,405.68
筹资活动产生的现金流量净额		665,870,140.05	-22,729,405.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,871.97	-17,257.11
五、现金及现金等价物净增加额		407,740,229.21	-12,649,618.74
加：期初现金及现金等价物余额		22,167,233.19	34,816,851.93
六、期末现金及现金等价物余额		429,907,462.40	22,167,233.19

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀风

会计机构负责人：胡乃臣

母公司股东权益变动表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	72,025,030.56			8,131,842.01		63,186,582.15		243,343,454.72
加：会计政策变更									
前期差错更正					150,971.46		1,358,743.09		1,509,714.55
其他									
二、本年初余额	100,000,000.00	72,025,030.56			8,282,813.47		64,545,325.24		244,853,169.27
三、本年增减变动金额	35,000,000.00	659,490,934.00			8,303,471.08		74,731,239.70		777,525,644.78
（一）净利润							83,034,710.78		83,034,710.78
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							83,034,710.78		83,034,710.78
（三）股东投入和减少资本	35,000,000.00	659,490,934.00							694,490,934.00
1、股东投入资本	35,000,000.00	659,490,934.00							694,490,934.00
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					8,303,471.08		-8,303,471.08		
1、提取盈余公积					8,303,471.08		-8,303,471.08		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	135,000,000.00	731,515,964.56			16,586,284.55		139,276,564.94		1,022,378,814.05

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣

母公司股东权益变动表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	72,025,030.56			1,957,231.01		17,615,083.16		191,597,344.73
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	100,000,000.00	72,025,030.56			1,957,231.01		17,615,083.16		191,597,344.73
三、本年增减变动金额					6,325,582.46		46,930,242.08		53,255,824.54
（一）净利润							63,255,824.54		63,255,824.54
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							63,255,824.54		63,255,824.54
（三）股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					6,325,582.46		-16,325,582.46		-10,000,000.00
1、提取盈余公积					6,325,582.46		-6,325,582.46		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00		-10,000,000.00
4、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	100,000,000.00	72,025,030.56			8,282,813.47		64,545,325.24		244,853,169.27

公司法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣



三、财务报表附注

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

山东日科化学股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由山东日科化学有限公司整体变更设立的股份有限公司,公司注册资本 13,500.00 万元,企业法人营业执照注册号为 370725228006199。

山东日科化学有限公司成立于 2003 年 12 月 26 日,设立时注册资本 9,287,437.80 元,其中赵东日出资 6,163,927.80 元,占注册资本的 66.37%;魏华出资 1,700,000.00 元,占注册资本的 18.30%;赵光海出资 560,000.00 元,占注册资本的 6.03%;张宗霞出资 505,910.00 元,占注册资本的 5.45%;李春梅出资 357,600.00 元,占注册资本的 3.85%。本次出资经山东新华有限责任会计师事务所审验,并出具鲁新会师内验字(2003)第 6-132 号验资报告验证。

2005 年 12 月,经股东会决议和修改后的公司章程规定,公司申请增加注册资本 35,648,644.84 元,其中潍坊永力化工有限公司(以下简称“永力化工”)以无形资产出资 13,480,800.00 元;赵东日等 44 名自然人以货币及实物出资 22,167,844.84 元。同日,股东张宗霞将所持 505,910.00 元股权转让给唐守余;魏华将所持 636,264.00 元股权、李春梅将所持 28,600.00 元股权转让给赵东日。增资后,公司注册资本变更为 44,936,082.64 元,其中永力化工出资 13,480,800.00 元,占注册资本的 30%;赵东日出资 12,142,561.64 元,占注册资本的 27.02%;王瑞平出资 3,147,163.00 元,占注册资本的 7%;刘业军等 42 名自然人出资 16,165,558.00 元,占注册资本的 35.98%。本次增资经寿光鲁东有限责任会计师事务所审验并于 2005 年 12 月 28 日出具寿鲁会变验(2005)第 231 号验资报告验证。

2006 年 11 月,经股东会决议同意,股东永力化工将其持有的 13,480,800.00 元股权全部转让给赵东日。股权转让后,赵东日出资 25,623,361.64 元,占注册资本的 57.02%;王瑞平出资 3,147,163.00 元,占注册资本的 7%;刘业军等 42 名自然人出资 16,165,558.00 元,占注册资本的 35.98%。

2008 年 10 月,经股东会决议同意,股东韩浩然将所持 582,389.00 元股权、王瑞平将所持 536,891.00 元股权转让给赵东日;姜秀梅将所持 500,000.00 元股权、



刘玉涛将所持 500,000.00 元股权、隋利华将所持 300,000.00 元股权、徐桂芳将所持 100,000.00 元股权、郑勇将所持 100,000.00 元股权转让给吕玲；李国栋将所持 1,103,028.00 元股权、王瑞平将所持 793,172.00 元股权转让给韩奎；孟庆英将所持 50,000.00 元股权、陶继利将所持 50,000.00 元股权、肖玉霞将所持 50,000.00 元股权、王瑞平将所持 1,817,100.00 元股权转让给李玉堃；韩浩然将所持 604,700.00 元股权转让给唐守余。本次股权转让后，赵东日出资 26,742,641.64 元，占注册资本的 59.51%；刘业军出资 2,035,888.00 元，占注册资本的 4.53%；李玉堃等 34 名自然人出资 16,157,553.00 元，占注册资本的 35.96%。

2008 年 12 月，经股东会决议、修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 41,963,917.36 元，由赵东日等 42 名自然人以货币资金出资。本次增资后，注册资本变更为人民币 86,900,000.00 元，其中，赵东日出资 36,040,600.00 元，占注册资本的 41.47%；刘业军出资 4,821,900.00 元，占注册资本的 5.55%；孙兆国出资 4,647,700.00 元，占注册资本的 5.35%；赵东升等 43 名自然人出资 41,389,800.00 元，占注册资本的 47.63%。本次增资经万隆会计师事务所有限公司潍坊分所审验，并于 2008 年 12 月 25 日出具万验潍业字（2008）第 108 号验资报告验证。

2009 年 9 月，根据股东会决议、修改后的公司章程规定，公司以 2009 年 6 月 30 日为基准日整体变更为山东日科化学股份有限公司，变更后的注册资本为 100,000,000.00 元，由原全体股东作为股份公司的发起人，以其拥有的 2009 年 6 月 30 日止经审计的净资产折合为公司股本 100,000,000.00 股，各股东的持股比例不变。本次改制验资经山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所审验，并于 2009 年 9 月 21 日出具天恒信验报字（2009）第 3010 号验资报告验证。

2010 年 2 月 22 日，公司原股东刘丰德病故，其股权由其妻刘俊玲继承，公司股东相应变更为刘俊玲。

2011 年 5 月 3 日，经中国证监会证监许可[2011]586 号文批准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，每股面值 1 元，新股发行后公司注册资本变更为 13,500.00 万元，募集资金已由山东天恒信有限责任会计师事务所于 2011 年 5 月 6 日出具的天恒信验报字[2011]第 3101 号《验资报告》验证确认；2011 年 7 月 20 日，公司在山东省工商局完成工商变更登记手续。

本公司主要产品为丙烯酸酯类 PVC 抗冲加工改性剂（ACR）、PVC 低温抗



冲改性剂（AMB）和 PVC 低温增韧剂（ACM）。

本公司经营范围：塑料助剂、塑料添加剂、化工产品（不含危险品）研发、生产、销售及该产品的进出口业务（涉及许可证经营的凭许可证生产经营）。

公司法定代表人：赵东日。

公司地址：昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米。

公司的基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会和监事会。下设采购部、生产调度中心、项目部、客户信息中心、销售部、研发中心、财务部、行政和人事管理部、证券部、审计部等职能部门。公司拥有全资子公司山东日科新材料有限公司（下称日科新材料公司）控股子公司山东日科橡塑科技有限公司（下称日科橡塑公司），日科新材料公司拥有山东日科塑胶有限公司（下称日科塑胶公司）和山东日科进出口贸易有限公司（下称日科贸易公司）二家全资子公司。

二、会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

1、本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、本公司执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并。公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

2、非同一控制下的企业合并。合并成本按在购买日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确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额计入合并当期损益。

3、分步实现的企业合并。公司通过多次交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则。本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

2、合并财务报表的编制方法。合并财务报表以母公司和子公司的个别财务报表为基础，根据有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时公司内部的所有重大交易和资金往来予以抵销。

（七）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指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。

（八）外币折算

发生外币交易时折算汇率的确定：对发生的外币交易，以交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日即期汇率折算。按照资产负债表日折算汇率折算的金额与原账面金额的差额，作为汇兑



损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；其他汇兑差额计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益。

外币报表折算的会计处理方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“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；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债在初始确认时划分为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和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）和其他金融负债两类。

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报



价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

3、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的



金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

期末对于单项金额重大（超过 100 万元）应收款项（包括应收账款和其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项（等于或低于 100 万元）以及经单独测试后未发现减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法，按如下比率计提坏账准备。

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

对于其他应收款项(包括应收票据、预付账款、长期应收款)，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。



（十一）存货的确认和计量

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品和委托加工物资等。其中周转材料包括低值易耗品和包装物。

2、发出存货的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价；领用和发出采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司存货按成本与可变现净值孰低原则计量；按照存货成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

4、存货盘存制度

本公司存货实行永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物按使用次数分次计入成本费用。

（十二）长期股权投资的确认和计量

1、投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；取得成本与初始投资成本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。

（2）非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所



计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量。合并成本大于公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，小于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额计入合并当期损益。

（3）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量；通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2、后续计量

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4、长期股权投资减值

资产负债表日，有迹象表明长期股权投资发生减值，发现可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。



(十三) 固定资产的确认和计量

1、固定资产的确认标准

公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年。在满足下列条件时确认固定资产：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2、固定资产的分类

本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子设备及其他。

3、固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。公司采用平均年限法计提折旧，对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

各类固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-20	5	4.75-11.88
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

4、固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5、因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司对固定资产进行检查，有迹象表明固定资产发生减值，发现可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。



（十四）在建工程的确认和计量

1、在建工程的类别及确认

公司在建工程分为建筑工程、安装工程、在安装设备以及其他单项工程。在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

当在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）借款费用的确认和计量

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：(1)资产支出已经发生；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建固定资产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期



实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产的确认和计量

1、无形资产按成本进行初始计量。

2、根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4、无形资产摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

5、自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。



6、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十七）长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

（十八）预计负债的确认和计量

1、确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（十九）股份支付的确认和计量

1、股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。



（二十）收入确认原则

1、销售商品

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司的产品销售收入分为国内销售收入和国外销售收入两大类。

(1) 国内销售按营销模式分为直销模式和经销模式

①直销模式：是公司直接将产品销售给最终用户的销售模式。首先由买方与公司签定一年的买卖合同，买方根据年内不同月份的需求确定订单数量，并将订单提前 7-10 天通知公司。然后公司根据买方订单组织生产，产品完工后，按合同约定的时间、地点交货，货到买方并经买方收货确认后，确认销售收入的实现。

②经销模式：是指公司将产品先销售给与公司签订长期合作合同的经销商，由经销商以直运销售的方式(经销商不设仓库，自公司提货后直接发往购货单位)销售给最终客户的销售模式。公司与经销商分年度签订产品买卖合同，由经销商根据年度计划确定订单数量，并将批次订单提前通知公司。公司根据经销商提报的批次订单组织生产，生产完成后通知经销商，由经销商派代表提货，经提货人验收确认后填写货物收到凭据确认收货，并由提货人持发货通知单、出库单等有关单据到公司财务部审核盖章、办理开具发票等结算手续。此时，公司确认销售收入的实现。

(2) 国外销售

由公司销售部与外商洽谈，签订购销合同，结算方式包括电汇（T/T）、银行托收和信用证（L/C）三种方式。根据产品销售合同由销售部门组织发货，取得出口货物报关单，附出口商品专用发票、出口收汇核销单等相关单证报关，在货物报关出口离岸时确认销售收入的实现。货物通关出口后，按合同期办理结算，公司向开户行交单议付。

2、提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完



成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二十一）政府补助

1、公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

2、公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债的确认和计量

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更事项。



(二十四) 前期会计差错更正

追溯重述法

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	所得税费用	-1,924,588.26
		应交税费	-1,924,588.26
		未分配利润	1,773,616.80
		盈余公积	150,971.46

根据 2010 年度企业所得税汇算清缴结果，公司发生的研发费用允许在计算应纳税所得额时按 2010 年度实际发生额的 50%加计扣除，安置残疾职工的工资允许 100%加计扣除。而在编制 2010 年度会计报表时未考虑研发费用及安置残疾职工的工资加计扣除的影响，导致 2010 年度编报会计报表时计提的企业所得税比企业所得税汇算清缴数多 1,924,588.26 元。

对于因企业所得税汇算清缴形成的应交税费差异，本年度公司对该事项作为前期差错进行了更正，在编制本报告期比较会计报表时已对留存收益和相关科目的年初数进行了追溯重述，调增了 2010 年度的净利润 1,924,588.26 元，调增年初未分配利润 1,773,616.80 元，调增盈余公积年初数 150,971.46 元，调减应交税费年初数 1,924,588.26 元。

三、税项

(一) 本公司适用的主要税种及税率如下：

1、增值税

本公司系增值税一般纳税人，产品销售收入按 17%的税率计缴。公司出口产品实行“免、抵、退”税政策，出口产品归属于初级形状的丙烯酸聚合物和初级形状苯乙烯-丙烯晴共聚物两个大类，初级形状的丙烯酸聚合物和初级形状苯乙烯-丙烯晴共聚物退税率 2007 年 7 月 1 日起由 11%下调至 5%；2009 年 4 月 1 日起，初级形状的丙烯酸聚合物产品退税率由 5%调高至 13%，初级形状苯乙烯-丙烯晴共聚物继续执行 5%的退税率。

2、企业所得税

公司及其子公司报告期执行的企业所得税税率如下：



单 位	2011 年度
本公司	15%
日科新材料公司	15%
日科橡塑公司	25%
日科塑胶公司	25%
日科贸易公司	25%

3、城建税

本公司城建税按应纳流转税额的 7%、5%计缴。

4、教育费附加及地方教育费附加

本公司教育费附加按应纳流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按应纳流转税额的 2%计缴。

(二) 税收优惠

1、根据国家税务总局关于印发《出口加工区税收管理暂行办法》的通知（国税发[2000]155 号），日科塑胶公司位于潍坊出口加工区，其生产的产品直接出口，享受免征增值税的优惠政策。

2、所得税税率及税额抵免优惠

(1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局鲁科高字[2012]19 号文，公司通过高新技术企业复审，有效期三年（2011 年至 2013 年）。按照有关规定，公司自 2011 年 1 月 1 日起继续享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(2) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局鲁科高字[2010]44 号文，日科新材料公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年(2008 年至 2010 年)。自 2008 年 1 月 1 日起，享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	山东日科新材料有限公司	山东日科进出口贸易有限公司	山东日科塑胶有限公司
子公司类型	有限公司	有限公司	有限公司
注册地	潍坊	昌乐	潍坊



业务性质	化工生产	销售	化工生产
注册资本	2,000	300	700
经营范围	研发、生产、销售：塑料改性剂、塑料助剂、塑料添加剂；销售：塑料原料	销售：塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料；货物及技术的进出口业务	研发、生产、销售塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料，货物进出口
期末实际出资额	2,000	300	700
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额			
持股比例(%)	100.00	100.00	100.00
表决权比例(%)	100.00	100.00	100.00
是否合并报表	是	是	是
少数股东权益			
少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额			
从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额			

(二) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	山东日科橡塑科技有限公司
子公司类型	有限公司
注册地	沾化
业务性质	化工生产
注册资本	7,120
经营范围	塑料助剂的研发服务
期末实际出资额	12,480
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	
持股比例(%)	79.21
表决权比例(%)	79.21
是否合并报表	是
少数股东权益	3,319.69
少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	
从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	



（三）合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并范围的子公司为非同一控制下企业合并取得的子公司山东日科橡塑科技有限公司。

2011 年 8 月 2 日，根据公司一届十二次董事会决议，公司决定以自有资金投资沾化益兴橡塑科技有限公司（后更名为山东日科橡塑科技有限公司）1,080 万元，占注册资本的 90%，并于 2011 年 9 月 7 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2011 年 9 月 7 日起将其纳入合并范围。

日科橡塑公司相关财务数据如下：

项 目	2011 年 9 月 7 日	
	账面价值	公允价值
各项可辨认资产	12,000,000.00	12,000,000.00
各项可辨认负债		
可辨认净资产	12,000,000.00	12,000,000.00

本公司将购买日的账面价值确定为公允价值。

（四）本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
日科橡塑公司	159,703,806.94	-296,193.06

五、合并财务报表主要项目注释

说明：本注释的期末数指 2011 年 12 月 31 日财务报表数据，期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数据，本年金额指 2011 年度财务报表数据，上年金额指 2010 年度财务报表数据。

注释 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			18,505.26			40,980.97
银行存款：						
人民币			534,182,425.89			31,128,472.96
美元	1,251,757.53	6.3009	7,887,199.01	342,743.12	6.6227	2,269,884.85
欧元						
其他货币资金：						



人民币		18,784,371.90			3,501,053.41
美元			304,520.45	6.6227	2,016,747.58
合 计		560,872,502.06			38,957,139.77

说明：

(1) 期末货币资金余额中，除其他货币资金外无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金系信用证保证金存款。

注释 2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,324,278.45	48,902,848.07
合 计	90,324,278.45	48,902,848.07

(2) 期末应收票据余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

(3) 已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名金额

出票单位	出票日	到期日	金额
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	2011.11.16	2012.05.16	2,000,000.00
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	2011.11.16	2012.05.16	2,000,000.00
肇庆蓝带啤酒有限公司	2011.07.29	2012.01.28	1,000,000.00
廊坊梅花生物科技有限公司	2011.08.10	2012.02.09	1,000,000.00
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	2011.08.25	2012.02.25	1,000,000.00
合 计			7,000,000.00

注释 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	130,427,058.37	100.00	8,702,566.83	6.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				



合 计	130,427,058.37	100.00	8,702,566.83	6.67
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	67,250,937.60	100.00	5,555,530.46	8.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	67,250,937.60	100.00	5,555,530.46	8.26

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	118,106,309.46	90.55	5,905,315.47	62,757,107.28	93.32	3,137,855.36
1-2 年	9,279,150.78	7.11	927,915.08	942,855.00	1.40	94,285.50
2-3 年	749,630.00	0.58	149,926.00	895,415.93	1.33	179,083.19
3-4 年	782,340.71	0.60	391,170.36	924,630.00	1.38	462,315.00
4-5 年	906,937.50	0.70	725,550.00	244,689.92	0.36	195,751.94
5 年以上	602,689.92	0.46	602,689.92	1,486,239.47	2.21	1,486,239.47
合 计	130,427,058.37	100.00	8,702,566.83	67,250,937.60	100.00	5,555,530.46

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司的关系	期末余额	年限	占应收账款总额比例(%)
山东沂源泓利化学有限公司	关联方	22,295,383.12	1 年以内	17.09
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联方	4,702,380.51	1 年以内	3.61
艾克公司-德国	非关联方	3,493,218.96	1 年以内	2.68
成都市易博丰装饰材料有限责任公司	非关联方	3,458,560.00	1 年以内	2.65
深圳天众塑胶有限公司	非关联方	2,733,640.67	1 年以内	2.10
合 计		36,683,183.26		28.13

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东沂源泓利化学有限公司	本公司董事控制的企业	22,295,383.12	17.09
合 计		22,295,383.12	17.09



(5) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	3,564,570.56	6.3009	22,460,002.62	1,856,787.09	6.6227	12,296,943.86

注释 4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	132,142,222.19	89.11	31,369,514.81	89.65
1-2 年	15,150,080.05	10.22	2,597,490.56	7.42
2-3 年	453,716.06	0.30	632,260.00	1.81
3 年以上	548,959.74	0.37	390,529.46	1.12
合 计	148,294,978.04	100.00	34,989,794.83	100.00

说明：账龄超过 2 年的预付款项系公司对外采购的结算尾款。

(2) 期末预付款项前五名明细：

单位名称	期末余额	占总额比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
上海华谊丙烯酸有限公司	12,811,709.11	8.64	非关联方	2011 年	未最终结算
南京宝色股份公司	12,141,200.00	8.19	非关联方	2011 年	未最终结算
潍坊六通建筑工程有限公司	11,560,000.00	7.79	非关联方	2010、2011 年	未最终结算
河北省安装工程公司	11,300,000.00	7.62	非关联方	2011 年	未最终结算
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	9,120,000.00	6.15	非关联方	2011 年	未最终结算
合 计	56,932,909.11	38.39			

(3) 期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 资产负债表日，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

注释 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,103,300.99	100.00	204,847.30	6.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,103,300.99	100.00	204,847.30	6.60
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,171,455.40	100.00	74,800.18	6.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,171,455.40	100.00	74,800.18	6.39

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,758,752.67	88.90	137,937.63	846,907.08	72.30	42,345.35
1-2 年	20,000.00	0.64	2,000.00	324,548.32	27.70	32,454.83
2-3 年	324,548.32	10.46	64,909.66			
合计	3,103,300.99	100.00	204,847.30	1,171,455.40	100.00	74,800.18

(3) 期末其他应收款前五名明细

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,397,612.32	1 年以内、2-3 年	77.26
应收出口退税款	非关联方	187,674.85	1 年以内	6.05
临沂市绿康装饰材料有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	2.90
刘丰太	非关联方	44,000.00	1 年以内	1.42
康忠涛	非关联方	20,000.00	1-2 年	0.64
合计		2,739,287.17		88.27

(4) 期末其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**注释 6、存货****(1) 存货类别明细**

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,582,959.74		31,582,959.74	9,068,883.70		9,068,883.70
在产品	691,166.91		691,166.91	885,127.61		885,127.61
库存商品	39,109,749.62		39,109,749.62	20,593,808.81		20,593,808.81
周转材料	440,578.17		440,578.17	335,322.54		335,322.54
委托加工物资	7,104,753.69		7,104,753.69	15,834,033.62		15,834,033.62
合 计	78,929,208.13		78,929,208.13	46,717,176.28		46,717,176.28

(2) 资产负债表日，经测试存货的可变现净值高于成本，无减值迹象，故未计提存货跌价准备。

注释 7、固定资产**(1) 固定资产类别**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值				
房屋建筑物	42,664,752.60	12,765,902.18		55,430,654.78
机器设备	66,385,880.46	33,389,882.33		99,775,762.79
运输设备	4,281,375.72	2,115,015.96	426,590.00	5,969,801.68
电子设备及其他	3,362,757.37	1,039,825.64		4,402,583.01
合 计	116,694,766.15	49,310,626.11	426,590.00	165,578,802.26
二、累计折旧				
房屋建筑物	4,605,100.14	2,327,709.57		6,932,809.71
机器设备	15,376,175.38	6,870,018.90		22,246,194.28
运输设备	2,555,850.87	624,711.01	405,260.50	2,775,301.38
电子设备及其他	1,693,290.03	821,782.75		2,515,072.78
合 计	24,230,416.42	10,644,222.23	405,260.50	34,469,378.15
三、固定资产账面净值				
房屋建筑物	38,059,652.46			48,497,845.07
机器设备	51,009,705.08			77,529,568.51
运输设备	1,725,524.85			3,194,500.30
电子设备及其他	1,669,467.34			1,887,510.23
合 计	92,464,349.73			131,109,424.11



四、减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
合 计				
五、固定资产账面价值				
房屋建筑物	38,059,652.46			48,497,845.07
机器设备	51,009,705.08			77,529,568.51
运输设备	1,725,524.85			3,194,500.30
电子设备及其他	1,669,467.34			1,887,510.23
合 计	92,464,349.73			131,109,424.11

(2) 本期折旧额 10,644,222.23 元。由在建工程转入固定资产原价为 41,029,344.56 元。

(3) 资产负债表日，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 固定资产抵押情况

2010 年 1 月 27 日，公司之子公司日科新材料公司与潍坊银行签订 2010 年潍坊银行抵字 0900 第 0001、0002、0003 号《抵押合同》，以房屋（潍房权证高新字第 00024926 号、潍房权证高新字第 00024924 号、潍房权证高新字第 00024921 号）作抵押，为自该行取得 1,000 万元长期借款提供抵押担保。截至 2011 年 12 月 31 日，该担保项下长期借款余额 500 万元。用于抵押的房屋原值为 6,463,283.41 元，净值为 5,067,145.19 元。

注释 8、在建工程

(1) 工程项目

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目	25,651,974.89		25,651,974.89	37,292,454.67		37,292,454.67
年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目	6,741,259.71		6,741,259.71			
年产 25,000 吨塑料改性剂（ACR）项目	1,262,132.86		1,262,132.86			
塑料改性剂研发中心项目	4,000.00		4,000.00			



塑胶公司年产 10000 吨 ACR 项目				1,285,593.83		1,285,593.83
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	1,166,887.20		1,166,887.20			
实验楼工程	2,458,760.04		2,458,760.04	2,357,449.70		2,357,449.70
职工公寓	3,491,874.46		3,491,874.46	3,431,595.71		3,431,595.71
在安装设备				3,585,938.43		3,585,938.43
其他零星工程	1,393,920.36		1,393,920.36	8,398,707.72		8,398,707.72
合 计	42,170,809.52		42,170,809.52	56,351,740.06		56,351,740.06

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少
年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	75,640,000.00	37,292,454.67	6,241,466.24	17,881,946.02	
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	86,720,000.00		6,741,259.71		
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	99,280,000.00		1,262,132.86		
塑料改性剂研发中心项目	41,800,000.00		4,000.00		
塑胶公司年产 10,000 吨 ACR 项目	40,490,000.00	1,285,593.83	10,623,258.92	11,878,152.75	30,700.00
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	160,000,000.00		1,166,887.20		
实验楼工程	2,500,000.00	2,357,449.70	101,310.34		
职工公寓	3,510,000.00	3,431,595.71	60,278.75		
在安装设备		3,585,938.43	25,066.00	3,535,938.43	75,066.00
其他零星工程		8,398,707.72	728,520.00	7,733,307.36	
合 计		56,351,740.06	26,954,180.02	41,029,344.56	105,766.00

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	66.15	57.69				募集资金	25,651,974.89
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	54.84	7.77				募集资金	6,741,259.71
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	13.80	1.27				募集资金	1,262,132.86



塑料改性剂研发中心项目	1.55	0.01				募集资金	4,000.00
塑胶公司年产 10,000 吨 ACR 项目	105.58	100.00				自筹	
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	8.25	0.73				超募资金	1,166,887.20
实验楼工程	98.35	98.35				自筹	2,458,760.04
职工公寓	99.48	99.48				自筹	3,491,874.46
在安装设备						自筹	
其他零星工程						自筹	1,393,920.36
合计							

(3) 在建工程期末余额中无利息资本化金额。

(4) 资产负债表日，未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

注释 9、工程物资

(1) 工程物资类别

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备		2,677,692.33	2,652,051.30	25,641.03
专用材料	1,588,698.41	561,033.88	1,333,860.36	815,871.93
合计	1,588,698.41	3,238,726.21	3,985,911.66	841,512.96

(2) 资产负债表日，未发现工程物资存在减值迹象，故未计提减值准备。

注释 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原值				
土地使用权 1	2,640,723.00			2,640,723.00
土地使用权 2	2,044,683.06			2,044,683.06
土地使用权 3	16,790,215.50			16,790,215.50
土地使用权 4	7,789,962.01			7,789,962.01
土地使用权 5	17,525,836.84			17,525,836.84
土地使用权 6	10,285,601.61			10,285,601.61
土地使用权 7		9,566,555.54		9,566,555.54
专利权	13,480,800.00			13,480,800.00
计算机软件	95,397.08	113,266.99		208,664.07



合 计	70,653,219.10	9,679,822.53		80,333,041.63
二、累计摊销				
土地使用权 1	374,102.42	52,814.52		426,916.94
土地使用权 2	184,021.55	40,893.72		224,915.27
土地使用权 3	822,493.66	340,342.20		1,162,835.86
土地使用权 4	220,715.59	155,799.24		376,514.83
土地使用权 5	379,726.47	350,516.76		730,243.23
土地使用权 6	51,428.01	205,712.04		257,140.05
土地使用权 7		33,566.86		33,566.86
专利权	6,740,400.00	1,348,080.00		8,088,480.00
计算机软件	30,596.25	63,372.32		93,968.57
合 计	8,803,483.95	2,591,097.66		11,394,581.61
三、无形资产账面价值				
土地使用权 1	2,266,620.58			2,213,806.06
土地使用权 2	1,860,661.51			1,819,767.79
土地使用权 3	15,967,721.84			15,627,379.64
土地使用权 4	7,569,246.42			7,413,447.18
土地使用权 5	17,146,110.37			16,795,593.61
土地使用权 6	10,234,173.60			10,028,461.56
土地使用权 7				9,532,988.68
专利权	6,740,400.00			5,392,320.00
计算机软件	64,800.83			114,695.50
合 计	61,849,735.15			68,938,460.02

(2) 本期无形资产摊销额 2,591,097.66 元。

(3) 资产负债表日，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

注释 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	1,833,846.13	1,119,664.15
递延收益	42,849.74	48,378.74
预提费用		301,981.80
合 计	1,876,695.87	1,470,024.69

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异



项 目	暂时性差异金额
坏账准备	8,907,414.13
递延收益	285,664.91
合 计	9,193,079.04

注释 12、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,630,330.64	3,277,083.49			8,907,414.13
合 计	5,630,330.64	3,277,083.49			8,907,414.13

注释 13、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	66,200,000.00	103,500,000.00
质押借款	20,028,803.37	
合 计	86,228,803.37	108,500,000.00

注释 14、应付账款

(1) 应付账款类别

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	16,825,589.10	15,792,110.39
1-2 年	1,948,374.75	789,280.12
2-3 年	28,319.44	287,556.10
3 年以上	214,765.89	118,687.16
合 计	19,017,049.18	16,987,633.77

(2) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	168,049.25	6.3009	1,058,861.51	2,171,931.44	6.6227	14,384,050.35

(3) 期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的应付账款系未结算的尾款。



注释 15、预收款项

(1) 预收款项类别

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	12,709,831.11	18,863,889.45
1-2 年	773,150.64	
合 计	13,482,981.75	18,863,889.45

(2) 外币预收款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	317,871.10	6.3009	2,002,874.01	83,363.55	6.6227	552,091.78

(3) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项系未结算的尾款。

注释 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬构成

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	360,708.81	18,747,077.88	19,102,023.98	5,762.71
二、职工福利费		722,844.41	722,844.41	
三、社会保险费		2,580,210.11	2,580,210.11	
其中：1.医疗保险费		588,191.26	588,191.26	
2.基本养老保险费		1,513,614.65	1,513,614.65	
3.失业保险费		149,260.06	149,260.06	
4.工伤保险费		205,362.55	205,362.55	
5.生育保险费		83,353.59	83,353.59	
6.大额医疗救助		40,428.00	40,428.00	
四、住房公积金		220,007.50	220,007.50	
五、工会经费	81,126.21	61,545.56	61,545.56	81,126.21
六、职工教育经费	56,157.15	70,820.00	72,620.00	54,357.15
合 计	497,992.17	22,402,505.46	22,759,251.56	141,246.07

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

注释 17、应交税费



项 目	期末数	期初数
增值税	1,236,555.33	977,318.84
城市维护建设税	72,395.68	76,763.98
企业所得税	3,425,711.91	1,969,735.10
个人所得税	171,599.29	232,886.99
房产税	187,271.32	60,819.02
土地使用税	393,478.03	203,421.78
教育费附加	37,127.81	39,201.42
地方教育费附加	24,751.88	26,134.29
地方水利建设基金	18,365.06	
印花税	84,236.30	84,314.60
合 计	5,651,492.61	3,670,596.02

注释 18、其他应付款

(1) 其他应付款类别

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	4,159,807.47	5,578,716.67
1-2 年	1,528,907.73	1,091,925.05
2-3 年	437,880.50	15,200.00
3 年以上	15,200.00	
合 计	6,141,795.70	6,685,841.72

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 金额较大的其他应付款的内容

单 位	期末余额	内 容
张京志	300,000.00	运输保证金
昌乐县永昌建筑工程有限公司	281,770.00	质保金
潍坊涌泉机械制造有限公司	268,200.00	质保金
昌乐万力钢结构工程有限公司	240,700.00	质保金

注释 19、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	10,000,000.00



合 计	5,000,000.00	10,000,000.00
-----	--------------	---------------

(2) 期末长期借款系潍坊高科技投资有限公司委托潍坊银行新城支行贷给日科新材料公司的款项。

注释 20、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
项目拨款		1,100,000.00		1,100,000.00
合 计		1,100,000.00		1,100,000.00

说明：根据国科发财【2011】128 号，公司本期收到国家科技支撑计划课题经费 110 万元，项目尚未验收。

注释 21、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	6,235,664.95	6,972,524.95
合 计	6,235,664.95	6,972,524.95

说明：

(1) 根据潍科计字(2007)7 号、潍财指(2007)4 号文，日科新材料公司收到氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯互穿网络共聚物(ACM)研制开发项目专项拨款 100 万元，该项目于 2009 年 9 月验收，经验收确认用于购建固定资产的部分，公司将其确认为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 根据潍加经(2008)16 号文，日科塑胶公司收到年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化项目专项配套资金 700 万元，该项目经潍加经计字(2010)8 号文批复于 2010 年 12 月验收，经验收确认用于购建固定资产的部分，公司将其确认为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

注释 22、股本

(1) 股本变动情况

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	35,000,000.00				35,000,000.00	135,000,000.00



(2) 股本变动情况说明

2011 年 5 月 3 日，经中国证监会证监许可[2011]586 号文批准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，每股面值 1 元，新股发行后公司注册资本变更为 13,500.00 万元，山东天恒信有限责任会计师事务所于 2011 年 5 月 6 日出具天恒信验报字[2011]第 3101 号《验资报告》验证确认。

注释 23、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	62,417,320.84	659,490,934.00		721,908,254.84
其他资本公积	-2,640,000.00	1,941,573.03		-698,426.97
合 计	59,777,320.84	661,432,507.03		721,209,827.87

(2) 资本公积增减变动情况说明

股本溢价本期增加 659,490,934.00 元，系公司向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，募集资金净额超过认购股本的差额部分；其他资本公积本期增加 1,941,573.03 元，系因持有日科橡塑公司的股权比例发生变化，导致投资成本与享有日科橡塑公司权益份额的差额部分。

注释 24、盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,707,584.44	8,303,471.08		17,011,055.52
合 计	8,707,584.44	8,303,471.08		17,011,055.52

(2) 盈余公积增减变动情况说明

本期增加 8,303,471.08 元系公司根据当年实现净利润的 10%提取法定盈余公积所致。

注释 25、未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	103,646,569.19	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,773,616.80	
调整后年初未分配利润	105,420,185.99	



加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,447,323.71	
减：提取法定盈余公积	8,303,471.08	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	198,564,038.62	

(2) 调整年初未分配利润明细：

由于前期会计差错更正影响年初未分配利润 1,773,616.80 元。

注释 26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	964,009,587.58	745,715,249.19
其他业务收入	23,298,192.07	38,131,613.50
合 计	987,307,779.65	783,846,862.69

(2) 营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	772,828,246.42	594,848,752.04
其他业务成本	21,726,452.11	32,781,084.40
合 计	794,554,698.53	627,629,836.44

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ACR	668,308,601.23	539,680,865.03	542,150,848.70	433,412,340.05
ACM	176,610,163.89	139,280,749.48	122,485,553.85	97,907,081.63
AMB	118,793,998.95	93,627,315.46	80,437,212.89	62,893,441.76
其他	296,823.51	239,316.44	641,633.75	635,888.60
合 计	964,009,587.58	772,828,246.42	745,715,249.19	594,848,752.04

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	730,207,503.29	575,457,631.48	592,441,762.21	470,228,065.95



国外及港台地区	233,802,084.29	197,370,614.94	153,273,486.98	124,620,686.09
合 计	964,009,587.58	772,828,246.42	745,715,249.19	594,848,752.04

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
TL CHEMIE (TL 化学公司)	101,487,917.98	10.28
山东沂源泓利化学有限公司	54,231,969.77	5.49
杭州日科化工有限公司	35,666,524.21	3.61
广东联塑科技实业有限公司	33,793,162.73	3.42
石家庄信弘德化工有限公司	25,787,976.31	2.61
合 计	250,967,551.00	25.41

注释 27、营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	933,772.10	986,600.56
教育费附加	498,435.48	527,544.51
地方教育费附加	332,290.32	188,915.30
地方水利建设基金	88,771.12	
合 计	1,853,269.02	1,703,060.37

注释 28、销售费用

项 目	本年金额	上年金额
销售人员工资	2,875,497.30	2,567,890.00
销售提成	6,367,462.45	6,655,885.64
佣金	523,398.79	289,396.07
港杂费	3,305,917.42	1,820,507.04
运费	10,157,615.06	7,401,861.63
宣传费	395,577.68	504,214.46
会议费	342,730.30	231,636.80
差旅费	3,855,528.00	2,443,257.60
招待费	1,562,822.04	1,999,485.20
办公费	354,906.60	266,483.20
合 计	29,741,455.64	24,180,617.64

注释 29、管理费用



项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	9,248,195.52	5,551,247.76
折旧及摊销	2,848,043.84	2,493,293.43
研发费用	14,209,792.85	12,837,109.91
财产保险费	129,039.75	63,394.58
车辆费用	539,345.19	511,144.60
办公费	912,691.98	1,087,262.76
差旅、会务费	292,098.42	528,480.28
上市费用	4,545,934.28	
环保费	337,239.87	398,282.49
业务招待费	435,360.70	508,765.09
税金	2,519,423.82	1,374,094.21
修理费	588,746.42	360,706.04
开办费	291,505.56	
其他	1,101,912.83	1,100,455.47
合 计	37,999,331.03	26,814,236.62

注释 30、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	7,451,535.51	6,685,417.52
减：利息收入	1,976,003.70	235,463.13
加：汇兑损失	1,518,424.17	2,205,587.44
减：汇兑收益	48,737.30	1,196,923.58
加：其他支出	1,126,400.44	865,474.26
合 计	8,071,619.12	8,324,092.51

注释 31、资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账准备	3,277,083.49	1,628,678.58
合 计	3,277,083.49	1,628,678.58

注释 32、营业外收入

项 目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,901.27		17,901.27
其中：固定资产处置利得	17,901.27		17,901.27



政府补助	5,400,860.00	2,103,860.04	5,400,860.00
其他	238,396.60	234,856.53	148,832.60
合 计	5,657,157.87	2,338,716.57	5,657,157.87

政府补助明细:

项 目	拨款文号	金额
上市奖励	乐委【2011】54号	300,000.00
先进单位奖励	潍委【2011】44号、潍民经组发【2011】1号	200,000.00
新兴产业和重点行业发展专项资金	潍财指【2010】388号	300,000.00
公共租赁住房专项补助资金	乐财指【2011】6号	500,000.00
重点项目扶持资金	乐开管发【2011】33号	3,364,000.00
ACM 研制开发项目专项拨款项目验收转入	潍财指【2007】4号	36,860.04
年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化项目验收转入	潍加经计字【2010】8号	699,999.96
合 计		5,400,860.00

注释 33、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	173,600.00	48,000.00	173,600.00
其他	1,863.92	9,495.85	1,863.92
合 计	175,463.92	57,495.85	175,463.92

注释 34、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,312,932.46	13,264,732.07
递延所得税调整	-406,671.18	-572,364.04
合 计	15,906,261.28	12,692,368.03

注释 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	101,447,323.71	83,155,193.22
非经常性损益	(2)	4,589,626.25	1,994,171.26



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	96,857,697.46	81,161,021.96
期初股份总数	(4)	100,000,000.00	100,000,000.00
因公积金、未分配利润转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)		
发行新股或债转股等增加股份数	(6)	35,000,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	(7)	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	(8)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	(9)		
报告期月份数	(10)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	(11)=(4)+(5)+(6)×(7)÷(10)-(8)×(9)÷(10)	120,416,666.67	100,000,000.00
基本每股收益	(12)=(1)÷(11)	0.84	0.83
扣除非经常性损益后基本每股收益	(13)=(3)÷(11)	0.80	0.81
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	(14)		
稀释每股收益	(15)=(1)÷((11)+(14))	0.84	0.83
扣除非经常性损益后稀释每股收益	(16)=(3)÷((11)+(14))	0.80	0.81

注释 36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
存款利息收入	1,976,003.70	235,463.13
收到的政府拨款	4,664,000.00	1,467,000.00
收到经营性往来款	602,052.45	11,397,024.88
合 计	7,242,056.15	13,099,488.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的营业费用和管理费用等	40,463,709.90	28,117,782.11
支付经营性往来款	7,090,983.10	8,211,842.33
合 计	47,554,693.00	36,329,624.44

(3) 收到其他与投资活动有关的现金



项 目	本年金额	上年金额
取得子公司支付的现金净额	496,178.32	
合 计	496,178.32	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收回到期的保证金		7,200,000.00
项目拨款	1,100,000.00	
合 计	1,100,000.00	7,200,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付与上市相关的费用	4,545,934.28	
合 计	4,545,934.28	

注释 37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	101,385,755.49	83,155,193.22
加: 资产减值准备	3,277,083.49	1,628,678.58
固定资产折旧	10,644,222.23	7,500,645.87
无形资产摊销	2,591,097.66	2,278,884.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-17,901.27	
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	7,466,835.48	6,585,464.03
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-406,671.18	-572,364.04
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-32,212,031.85	-1,579,043.03
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-141,593,670.08	-60,145,361.88
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	2,479,791.71	13,189,786.32



项 目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,385,488.32	52,041,883.65
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	560,872,502.06	38,957,139.77
减: 现金的期初余额	38,957,139.77	50,781,206.35
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	521,915,362.29	-11,824,066.58

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	10,800,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,800,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,296,178.32	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-496,178.32	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	11,905,948.32	
非流动资产	94,051.68	
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		



流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金		
其中：库存现金	18,505.26	40,980.97
可随时用于支付的银行存款	542,069,624.90	33,398,357.81
可随时用于支付的其他货币资金	18,784,371.90	5,517,800.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	560,872,502.06	38,957,139.77

六、关联方及关联交易

(一) 最终控制方

关联方名称	与本公司关系	持股比例 (%)
赵东日	实际控制人	30.72

(二) 本公司的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东日科新材料有限公司	全资	有限公司	潍坊市	赵东日	PVC 助剂生产、销售	2,000	100	100	78614133-0
山东日科塑胶有限公司	全资	有限公司	潍坊市	李贵来	PVC 助剂生产、销售	700	100	100	66018877-4
山东日科进出口贸易有限公司	全资	有限公司	昌乐县	赵东升	PVC 助剂销售	300	100	100	66018275-1
山东日科橡塑科技有限公司	控股	有限公司	沾化县	张爱朋	塑料助剂的研发生产	7,120	79.21	79.21	57661693-2



(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
山东沂源泓利化学有限公司	本公司董事控制的企业	75086746-3
赵东升	本公司董事、总经理	
刘业军	本公司董事、副总经理	
杨秀风	本公司董事、财务总监	
刘安成	本公司董事	
孙兆国	本公司董事	
刘钦章	本公司监事会主席	
李健	本公司监事	
景滨	本公司监事	
杨正魁	本公司董秘、副总经理	
郝建波	本公司副总经理	
冯圣玉	本公司独立董事	
秦怀武	本公司独立董事	
王玉亮	本公司独立董事	

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品情况表

关联方	关联方交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东沂源泓利化学有限公司	销售商品	市场价	54,231,969.77	5.49	68,689,091.44	8.76

2、关联方担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日科新材料	日科化学	1,000	2011/8/18	2012/8/17	否
日科新材料	日科化学	1,000	2011/8/29	2012/8/29	否
日科新材料	日科化学	1,500	2011/9/22	2012/9/21	否
日科化学	日科新材料	1,400	2011/9/27	2012/9/5	否
赵东日、日科化学	日科新材料	1,000	2011/1/11	2012/1/10	否



(1) 关联方为本公司担保情况

①2011 年 8 月 18 日，日科新材料与兴业银行潍坊支行签订编号为兴银潍借高保字 2011-085 号保证合同，为本公司从该行取得的 1,000 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 8 月 17 日。

②2011 年 8 月 29 日，日科新材料与潍坊银行东风东街支行签订编号为 2011-8004-1417 号保证合同，为本公司从该行取得的 1,000 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2011 年 8 月 29 日至 2012 年 8 月 29 日。

③2011 年 8 月 29 日，日科新材料与潍坊银行东风东街支行签订编号为 2011-8004-1618 号保证合同，为本公司从该行取得的 1,500 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2011 年 9 月 22 日至 2012 年 9 月 21 日。

(2) 本公司为关联方提供担保情况

①2010 年 9 月 8 日，赵东日、日科化学分别与兴业银行潍坊支行签订编号为兴银潍个高保字 2010-072 号最高额保证合同和兴银潍高保字 2010-072 号最高额保证合同，为日科新材料自 2010 年 9 月 8 日至 2011 年 9 月 8 日止与该行签署的外币借款、拆借、贸易融资、承兑、贴现、票据回购、担保等融资业务形成的债权提供连带责任保证，被担保的最高本金限额为 2,000 万元，保证期间为每笔主债务履行期限届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，该担保项下的借款余额为 1,000 万元。

②2011 年 9 月 27 日，日科化学与潍坊银行东风东街支行签订合同编号 2011 年潍坊银行保字 8004 第 1646 号保证合同，为日科新材料从该行取得的 1,400 万元借款提供连带责任保证，借款期限自 2011 年 9 月 27 日至 2012 年 9 月 5 日。

3、关键管理人员薪酬

本公司 2010 年度、2011 年度分别支付给关键管理人员的报酬（包括工资、奖金等）总额为 150.00 万元和 161.73 万元。

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东沂源泓利化学有限公司	22,295,383.12	1,114,769.16	629,349.72	31,467.49



七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

经公司董事会决议，2011 年的利润分配及资本公积转增股本预案为以现有股本 13,500 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，并派 1.5 元现金红利（含税）。上述利润分配及资本公积转增股本预案尚需经 2011 年度股东大会批准实施。

十、母公司财务报表主要项目注释

注释 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,703,854.07	100.00	5,765,265.20	6.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	85,703,854.07	100.00	5,765,265.20	6.73
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	58,476,183.52	100.00	5,027,507.53	8.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	58,476,183.52	100.00	5,027,507.53	8.60



(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	83,389,099.65	97.30	4,169,454.98	54,931,291.33	93.93	2,746,564.56
1-2 年	28,258.00	0.03	2,825.80	412,300.00	0.71	41,230.00
2-3 年	412,300.00	0.48	82,460.00	477,032.80	0.82	95,406.56
3-4 年	364,569.00	0.43	182,284.50	924,630.00	1.58	462,315.00
4-5 年	906,937.50	1.06	725,550.00	244,689.92	0.42	195,751.94
5 年以上	602,689.92	0.70	602,689.92	1,486,239.47	2.54	1,486,239.47
合 计	85,703,854.07	100.00	5,765,265.20	58,476,183.52	100.00	5,027,507.53

(3) 期末应收账款前五名明细

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
山东日科进出口贸易有限公司	52,735,993.77	1 年以内	61.53
山东沂源泓利化学有限公司	8,842,164.12	1 年以内	10.32
TL CHEMIE (TL 化学公司)	4,702,380.51	1 年以内	5.49
山东日科塑胶有限公司	4,362,155.77	1 年以内	5.09
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	1,248,327.00	1 年以内	1.45
合 计	71,891,021.17		83.88

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东日科进出口贸易有限公司	子公司	52,735,993.77	61.53
山东沂源泓利化学有限公司	本公司董事控制的企业	8,842,164.12	10.32
山东日科塑胶有限公司	子公司	4,362,155.77	5.09
合 计		65,940,313.66	76.94

(5) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	2,005,352.47	6.3009	12,635,525.38	1,502,545.77	6.6227	9,950,909.86

(6) 期末数较期初数增长 49.56%，主要系公司销售规模扩大，销售收入增加所致。



注释 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	57,583,467.20	100.00	2,927,855.61	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	57,583,467.20	100.00	2,927,855.61	5.08
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,901,140.33	100.00	1,256,128.25	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	20,901,140.33	100.00	1,256,128.25	6.01

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	57,258,918.88	99.44	2,862,945.94	16,679,715.61	79.80	833,985.78
1-2 年				4,221,424.72	20.20	422,142.47
2-3 年	324,548.32	0.56	64,909.66			
合 计	57,583,467.20	100.00	2,927,855.61	20,901,140.33	100.00	1,256,128.25

(3) 期末其他应收款前五名明细

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例%
山东日科塑胶有限公司	非关联方	45,096,240.13	1 年以内	78.32
山东日科新材料有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	17.37



昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,397,612.32	1 年以内、2-3 年	4.16
彭国锋	非关联方	525.00	1 年以内	0.00
王树春	非关联方	420.00	1 年以内	0.00
合 计		57,583,467.20		99.85

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东日科塑胶有限公司	子公司	45,096,240.13	78.31
山东日科新材料有限公司	子公司	10,000,000.00	17.37
合 计		55,096,240.13	95.68

(5) 期末数较期初数增长 1.78 倍，主要系应收关联方往来款项增加所致。

注释 3、长期股权投资

被投资单位	日科新材料公司	日科橡塑公司
核算方法	成本法	成本法
投资成本	24,247,709.72	124,800,000.00
期初余额	24,247,709.72	
增减变动		124,800,000.00
期末余额	24,247,709.72	124,800,000.00
在被投资单位持股比例(%)	100.00	79.21
在被投资单位表决权比例(%)	100.00	79.21
在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明		
减值准备		
本期计提减值准备		
现金红利		

注释 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	680,106,504.64	528,485,644.67
其他业务收入	18,563,701.84	5,646,174.47
合 计	698,670,206.48	534,131,819.14

(2) 营业成本



项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	554,359,325.50	431,541,761.82
其他业务成本	10,659,456.82	9,780.00
合 计	565,018,782.32	431,551,541.82

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ACR	436,363,886.60	354,552,907.75	367,013,998.58	300,495,774.60
ACM	128,744,152.87	105,071,212.26	83,345,553.70	67,375,896.77
AMB	114,998,465.17	94,735,205.49	77,523,860.35	63,072,244.58
其他			602,232.04	597,845.87
合 计	680,106,504.64	554,359,325.50	528,485,644.67	431,541,761.82

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	586,810,258.26	484,060,085.12	430,915,500.01	352,264,194.81
国外及港台地区	93,296,246.38	70,299,240.38	97,570,144.66	79,277,567.01
合 计	680,106,504.64	554,359,325.50	528,485,644.67	431,541,761.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山东日科进出口贸易有限公司	313,631,641.09	46.12
TL CHEMIE (TL 化学公司)	42,322,473.49	6.22
山东日科塑胶有限公司	41,292,924.42	6.07
山东沂源泓利化学有限公司	38,433,948.41	5.65
杭州日科化工有限公司	27,326,230.19	4.02
合计	463,007,217.60	68.08

注释 5、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	83,034,710.78	63,255,824.54
加: 资产减值准备	2,409,485.03	-474,941.89



固定资产折旧	5,523,346.76	4,262,718.67
无形资产摊销	2,176,294.88	1,897,648.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-17,901.27	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,209,535.01	5,343,741.21
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-59,440.95	-230,740.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-41,880,100.08	2,161,022.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-137,714,882.73	-23,987,326.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,407,601.88	2,387,828.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,911,350.69	54,615,775.16
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	429,907,462.40	22,167,233.19
减: 现金的期初余额	22,167,233.19	34,816,851.93
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	407,740,229.21	-12,649,618.74

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据《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, 本公司报告期非经常性损益明细如下:

项 目	本年金额	上年金额
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	17,901.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		



计入当期损益的政府补助，但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	5,400,860.00	2,103,860.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	62,932.68	177,360.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	5,481,693.95	2,281,220.72
减：所得税影响数	892,067.70	287,049.46
扣除所得税影响后的非经常性损益	4,589,626.25	1,994,171.26
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,589,626.25	1,994,171.26
归属于少数股东的非经常性损益影响数		

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)	稀释每股收益 (元)



归属于公司普通股股东的净利润	本年金额	13.90	0.84	0.84
	上年金额	35.41	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本年金额	13.31	0.80	0.80
	上年金额	34.71	0.81	0.81

(1) 净资产收益率计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	101,447,323.71	83,155,193.22
非经常性损益	(2)	4,589,626.25	1,994,171.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	96,857,697.46	81,161,021.96
归属于公司普通股股东的期末净资产	(4)	1,071,784,922.01	273,905,091.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	(5)	273,905,091.27	200,749,898.05
同一控制下被合并方期初净资产	(6)		
扣除同一控制下被合并方期初净资产后归属于公司普通股股东的期初净资产	(7)	273,905,091.27	200,749,898.05
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	(8)	694,490,934.00	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	(9)	7	
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的加权平均净资产	(10)=(8)×(9)÷(14)	405,119,711.50	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	(11)		10,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	(12)		9
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的加权平均净资产	(13)=(11)×(12)÷(14)		7,500,000.00
报告期月份数	(14)	12	12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	(15)=(5)+(1)÷2+(10)-(13)	729,748,464.63	234,827,494.66
扣除同一控制下被合并方期初净资产及非经常损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产	(16)=(7)+(3)÷2+(10)-(13)	727,453,651.50	233,830,409.03
加权平均净资产收益率	(17)=(1)÷(15)×100	13.90	35.41



扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	$(18)=(3)\div(16)\times 100$	13.31	34.71
---------------------	------------------------------	-------	-------

(2) 每股收益计算过程见本附注五注释 35

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末数较期初数增长 13.40 倍，主要系本期公开发行股票募集资金到位增加所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 84.70%，主要系公司销售规模扩大，票据结算业务增加所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增长 97.30%，主要系公司销售增加，应收账款相应增加所致。

(4) 预付款项期末数较期初数增长 3.24 倍，主要系预付工程款、设备款和原材料采购款增加所致。

(5) 其他应收款期末数较期初数增长 1.64 倍，主要系本期支付昌乐县建筑工程管理处建筑工工资保证金增加所致。

(6) 存货期末数较期初数增长 68.95%，一系为适应生产规模的扩大，原材料采购增加所致；二系为执行客户订单而备货，导致库存商品增加所致。

(7) 固定资产期末数较期初数增长 41.79%，主要系在建工程结转固定资产及新购设备增加所致。

(8) 工程物资期末数较期初数下降 47.03%，主要系在建工程领用专用设备及材料所致。

(9) 应付职工薪酬期末数较期初数下降 71.64%，主要系本期支付上期应付工资所致。

(10) 应交税费期末数较期初数增长 53.97%，主要系应交增值税和企业所得税增加所致。

(11) 长期借款期末数较期初数下降 50.00%，系归还借款所致。

(12) 股本期末数较期初数增长 35.00%，系公司公开发行股票增加社会公众股所致。

(13) 资本公积期末数较期初数增长 11.06 倍，主要系公司本期公开发行股票，募集资金净额大于计入股本的部分增加资本公积（股本溢价）所致。

(14) 盈余公积期末数较期初数增长 95.36%，主要系公司根据当年实现净



利润的 10%提取法定盈余公积所致。

(15) 未分配利润期末数较期初数增长 88.35%，主要系公司本年实现净利润增加所致。

(16) 营业收入和营业成本本年金额较上年金额分别增长 25.96%和 26.60%，变动幅度分别占本年利润总额的 1.73 倍和 1.42 倍，主要系公司销售量增加，销售规模扩大，营业收入和营业成本相应增加所致。

(17) 管理费用本年金额较上年金额增长 41.71%，主要系公司研发费、职工薪酬、上市费用增加所致。

(18) 资产减值损失本年金额较上年金额增长 1.01 倍，系应收款项结构发生变动，提取坏账准备增加所致。

(19) 营业外收入本年金额较上年金额增长 1.42 倍，主要系本年获得的政府补助增加所致。

(20) 营业外支出本年金额较上年金额增长 2.05 倍，主要系捐赠支出增加所致。

十二、财务报表的批准报出

公司财务报表经公司董事会批准于二〇一二年四月三日报出。



第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人赵东日先生、主管会计工作负责人杨秀风女士及会计机构负责人胡乃臣先生签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、经公司法定代表人赵东日先生签名的 2011 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东日科化学股份有限公司

法定代表人：赵东日

2012 年 4 月 3 日