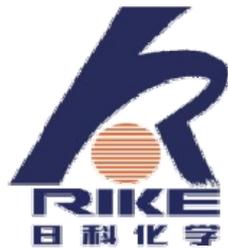


山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,LTD.



2012年半年度报告

股票代码： 300214

股票简称： 日科化学

披露日期： 2012年8月8日

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告.....	7
四、重要事项.....	22
五、股本变动及股东情况.....	32
六、董事、监事和高级管理人员.....	38
七、财务会计报告.....	40
八、备查文件目录.....	118

一、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、高级管理人员对半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半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人赵东日、主管会计工作负责人杨秀风及会计机构负责人胡乃臣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义		
释义项		释义内容
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
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

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300214	B 股代码	
A 股简称	日科化学	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东日科化学股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	日科化学		
公司的法定英文名称	Shandong Rike Chemical Co.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	RIKE CHEM		
公司法定代表人	赵东日		
注册地址	山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米		
注册地址的邮政编码	262400		
办公地址	山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米		
办公地址的邮政编码	262400		
公司国际互联网网址	http://www.rikechem.com		
电子信箱	rikechem@rikechem.com		

2、联系人和联系方式

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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

4、持续督导机构

招商证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期 比上年同期增减
营业总收入（元）	514,714,410.37	481,419,779.99	6.92%
营业利润（元）	72,309,943.14	56,770,143.63	27.37%
利润总额（元）	76,937,940.50	58,629,054.90	31.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,093,295.49	49,872,383.41	30.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	61,207,894.28	48,283,094.33	26.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,192,473.20	-65,343,264.99	166.10%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期末增减
总资产（元）	1,237,289,941.17	1,247,708,582.56	-0.84%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,114,258,532.21	1,069,415,236.72	4.19%
股本（股）	202,500,000	135,000,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期 比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.32	0.47	-31.91%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.47	-31.91%
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.30	0.46	-34.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.84%	4.90%	0.94%
加权平均净资产收益率（%）	5.91%	12.03%	-6.12%
扣除非经常性损益后 全面摊薄净资产收益率（%）	5.49%	4.74%	0.75%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率（%）	5.56%	11.65%	-6.09%
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股）	0.21	-0.48	143.75%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	5.50	7.92	-30.56%
资产负债率（%）	7.26%	11.63%	-4.37%

注：本表中“基本每股收益”系按 2011 年度转股方案 6 月 18 日实施后的最新股本全面摊薄计算（其他“每股收益”指标同），复权后的可比数值为 0.48 元。

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

根据税务检查结果及2011年度企业所得税汇算清缴结果，公司按追溯重述法对相关事项作为前期差错进行了更正，公司在编制本报告期会计报表时已对留存收益和相关科目的年初数进行了调整，调减年初在建工程272,231.83元，调减年初其他应付款125,443.22元，调增年初应交税费2,222,896.68元，调减年初盈余公积237,745.69元，调减年初未分配利润2,131,939.6元，调减归属于母公司所有者权益2,369,685.29元。

2、境内外会计准则下会计数据差异**(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,258,430	
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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损益		
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入和支出	369,567.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-742,596.15	
合计	3,885,401.21	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年，国内外经济形势仍然十分严峻，宏观经济下行压力不断加大，国民经济发展处于结构调整的关键时期，公司产品市场受到一定程度的影响。在公司全体员工共同努力下，公司在巩固现有市场的基础上积极开拓新市场，营业收入、净利润与去年同期相比有稳定的增长。

报告期内，公司实现营业收入514,714,410.37元，比上年同期增长6.92%；营业利润72,309,943.14元，比上年同期增长27.37%；实现归属于上市公司股东的净利润65,093,295.49元，比上年同期增长30.52%。取得上述增长的主要原因，一方面是公司在2012上半年加大市场营销力度，产品销量有稳定的增加；另一方面报告期内财务费用较去年同期有较大幅度的下降，非经常性损益较上年同期也有所增加。

报告期主要财务数据分析：

1、资产情况分析

单位：元

资产	2012-6-30		2011-12-31		增减 (%)
	金额 (元)	占本期总 资产比例%	金额 (元)	占本期总 资产比例%	
货币资金	432,932,166.33	34.99	560,872,502.06	44.95	-22.81
应收票据	75,796,656.16	6.13	90,324,278.45	7.24	-16.08
应收账款	165,257,628.12	13.36	121,724,491.54	9.76	35.76
预付款项	176,508,102.50	14.27	148,294,978.04	11.89	19.03
其他应收款	4,272,077.50	0.35	2,898,453.69	0.23	47.39
存货	88,947,444.49	7.19	78,929,208.13	6.33	12.69
固定资产	146,428,399.98	11.83	131,109,424.11	10.51	11.68
在建工程	74,303,536.73	6.01	41,898,577.69	3.36	77.34
工程物资	2,970,582.77	0.24	841,512.96	0.07	253.00
无形资产	67,553,519.66	5.46	68,938,460.02	5.53	-2.01
递延所得税资产	2,319,826.93	0.19	1,876,695.87	0.15	23.61
资产总计	1,237,289,941.17	100.00	1,247,708,582.56	100.00	-0.84

a. 货币资金期末较期初减少 127,940,335.73 元，减幅 22.81%，主要系公司本期归还银行借款、增加固定资产和在建工程投入所致。

b. 应收票据期末较期初减少 14,527,622.29 元，减幅 16.08%，主要是本期承兑汇票到期及本期采用票据结算方式改变所致

c. 应收账款期末较期初增加 43,533,136.58 元, 增幅 35.76%, 主要系公司销售收入增加, 且出口销售收入增长幅度较大, 应收账款相应增加所致。国外销售额较去年同期增长 20.51%, 而国外货款回收期较长, 造成本期应收账款余额增长较大。

d. 预付账款期末较期初增加 28,213,124.46 元, 增幅 19.03%, 主要系预付工程设备款增加所致。

e. 其他应收款期末较期初增加 1,373,623.81 元, 增幅 47.39%, 主要系本期在全国各地分设十一处客服中心, 为各中心配备备付金增加所致。

f. 在建工程期末较期初增加 32,404,959.04 元, 增幅 77.34%, 主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。

g. 工程物资期末较期初增加 2,129,069.81 元, 增幅 253%, 主要是工程物资储备增加所致。

h. 递延所得税资产期末较期初增加 443,131.06 元, 增幅 23.61%, 主要系应收账款和其他应收款增加, 相应提取坏账准备增加所致。

2、负债构成分析

单位：元

负债	2012-6-30		2011-12-31		增减 (%)
	金额 (元)	占本期负债比例 (%)	金额 (元)	占本期负债比例 (%)	
短期借款	36,214,067.36	40.29	86,228,803.37	59.43	-58.00
应付账款	15,964,352.08	17.76	19,017,049.18	13.11	-16.05
预收款项	13,634,267.00	15.17	13,482,981.75	9.29	1.12
应付职工薪酬	178,249.58	0.20	141,246.07	0.10	26.20
应交税费	7,768,656.75	8.64	7,874,389.29	5.43	-1.34
其他应付款	8,224,723.25	9.15	6,016,352.48	4.15	36.71
长期借款	0.00	0.00	5,000,000.00	3.45	-100.00
专项应付款	2,030,000.00	2.26	1,100,000.00	0.76	84.55
其他流动负债	5,867,234.95	6.53	6,235,664.95	4.30	-5.91
合计	89,881,550.97	100.00	145,096,487.09	100.00	-38.05

a. 短期借款期初较期末减少 50,014,736.01 元, 减幅 58%, 系公司本期归还银行借款减少所致。

b. 其他应付款期末较期初增加 2,208,370.77 元, 增幅 36.71%, 主要系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致。

c. 长期借款期末较期初减少 5,000,000.00 元, 减幅 100%, 系 2011 年 1 月归还银行借款所致。

d. 专项应付款期末较期初增加 930,000.00 元, 增幅 84.55%, 是公司收到年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目重点产业振兴和技术改造专项拨款 150,000.00 元及国家科技支撑计划课题经费 780,000.00 万元尚未验收增加所致。

3、费用同比变化情况

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	报告期比上年同期增减幅度 (%)	占 2012 年 1-6 月营业收入比例 (%)
销售费用	17,915,270.59	13,247,958.66	35.23	3.48
管理费用	21,615,533.06	14,226,486.60	51.94	4.20
财务费用	-6,448,260.65	6,357,469.67	-201.43	-1.25
所得税费用	11,891,645.77	8,756,671.49	35.80	2.31
期间费用合计	33,082,543.00	33,831,914.93	-2.21	6.43

a. 销售费用本期较去年同期增加 4,667,311.93 元，增幅 35.23%，主要是本期国外销售收入增加，相应运输费用及港杂费用增加，本期公司进行了销售制度改革且在全国各地增设 11 处客服中心相应费用增加所致。

b. 管理费用本期较去年同期增加 7,389,046.46 元，增幅 51.94%，主要是本期研发费用增加、工资费用、中介等费用增加所致。

c. 财务费用本期较去年同期减少 12,805,730.32 元，减幅 201.43%，主要是募集资金存款利息增加及本期银行借款减少相应减少利息支出所致。

d. 所得税费用本期较去年同期增加 3,134,974.28 元，增幅 35.80%，主要是本期利润增加相应所得税费用增加所致。

4、报告期现金流量分析

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	43,192,473.20	-65,343,264.99	166.10
经营活动现金流入	506,951,526.15	490,567,176.79	3.34
经营活动现金流出	463,759,052.95	555,910,441.78	-16.58
二、投资活动产生的现金流量净额	-92,525,609.19	-28,941,855.74	219.69
投资活动现金流入		40,000.00	-100.00
投资活动现金流出	92,525,609.19	28,981,855.74	219.25
三、筹资活动产生的现金流量净额	-78,953,434.87	633,667,938.99	-112.46
筹资活动现金流入小计	38,662,901.88	883,227,837.00	-95.62
筹资活动现金流出小计	117,616,336.75	249,559,898.01	-52.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346,235.13	-135,230.47	356.03
五、现金及现金等价物净增加额	-127,940,335.73	539,247,587.79	-123.73

现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 667,187,923.52 元，减幅 123.73%，主要系以下因素共同影响所致：

a. 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 108,535,738.19 元,系以下因素综合影响所致:经营活动现金流入较去年同期增加 16,384,349.36 元(主要系本期销售商品收到的现金增加及收到的银行利息及政府补助增加);经营活动现金流出较去年同期减少 92,151,388.83 元(主要因本期公司商业信誉增强,采购原材料预付款减少及本期原材料价格较去年同期降低,采购成本减少,购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 99,936,210.02 元;因物价上涨劳务成本增加支付给职工及为职工支付的现金较去年同期增加 4,874,348.31 元;因收入增长本期纳税较去年同期增加 5,035,286.84 元;支付的其他现金较去年同期减少 2,124,813.96 元)。

b. 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 63,583,753.45 元,增幅 219.69%,主要是本期各工程项目投入增加所致。

c. 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 712,621,373.86 元,减幅 112.46%,主要原因:本期筹资活动现金流入较去年同期减少 844,564,935.12 元(去年同期公司在深证交所创业板发行上市,募集资金 694,490,934.00 元,收到与筹资有关的现金 8,315,466.00 元;本期银行借款收到的现金较去年同期减少 141,758,535.12 元);本期筹资活动现金流出较去年同期减少 131,943,561.26 元(偿还银行借款减少 145,766,505.71 元,分配股利支付的现金增加 18,898,327.81 元,支付的银行利息较去年同期减少 2,451,458.14 元,支付的与筹资有关的现金较去年减少 2,623,925.22 元)。

d. 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较去年同期增加 481,465.60 元,增幅 356.03%,主要系本期出口收入较去年同期增幅较大,同时美元汇率上升所致。

报告期内主要工作:

1、募投项目建设

报告期内,公司紧锣密鼓地组织募投项目建设。其中,10000吨/年塑料改性剂ACM项目(通过追加投资,产能提升为20000吨)已于2012年2月建设完成;15000吨/年塑料改性剂AMB项目从去年中期开始有部分产能投入生产并产生效益,并于今年6月建设完成,2012年上半年实现效益649万元。

2、研发投入

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。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)在2012年1月11日获得授权。该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,会对公司生产经营产生积极的影响。

3、实施销售模式改革

报告期内，公司正在进行销售模式改革，设立区域客户服务中心，去除所有中间环节，直接服务到客户，以提升客户服务水平，增强产品盈利能力。通过这样的改革有力地控制销售风险，提高销售人员积极性，并对开发市场产生积极的作用，目前公司的销售改革已取得实质性进展。

公司的主营业务是PVC塑料改性剂的研发、生产和销售，主要产品系列有ACR抗冲加工改性剂、AMB抗冲改性剂和ACM低温增韧剂，专门用于提高、改善PVC塑料加工时的加工性能、抗冲击强度和低温韧性等，公司的产品被广泛应用于管道、建筑材料、注塑、吹塑制品等领域。经过近十年的发展，公司在国内塑料改性剂领域居领先地位，海外市场也拥有了相当的规模和影响。2012年下半年的国际经济形势依然复杂多变，国内经济结构调整还没有完成，公司下半年的生产经营面临较大的压力，主要工作任务是依照年初制定的计划，着重做好以下几个方面的工作：

1、进一步完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度、完善风险防范机制，规范公司运作，构建公司治理长效机制。

2、重点抓好募投项目建设，加强募集资金使用管理，提高募集资金使用效率，满足公司经营发展的需要。

3、继续推动精细化管理，通过实施SPC/SQC统计质量控制，加强内部管理的流程化、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。

4、公司将进一步加强回款控制，控制应收账款占总体销售收入的比例，提高公司资金使用效率。

5、认清市场形势的严峻性，去掉幻想，踏实工作，全力拓展市场营销。公司将从两个层面进行积极拓展：一是加大研发投入，继续提升客户服务水平，不断推出新产品、全力推广新产品，满足客户的需求；二是继续推进销售制度改革，利用既有的市场优势地位和客户资源，进行深耕细作，进一步巩固和开拓国内外市场。

6、做好人才队伍的建设，坚持“尊重科学、尊重人才、不屈不挠、追求完美”的企业精神，逐步培育一支高素质的员工队伍。加快研发中心项目建设，加大技术开发的投入，培育新的利润增长点。

7、抓好品牌建设，通过我们锲而不舍的努力打造世界塑料添加剂领域独一无二的解决方案供应商，实施差异化战略，创造世界上无与伦比的高性能产品，用技术集成化产品帮助客户解决问题、创造价值，提供令客户难以割舍的服务体验，提升产业链的整体价值。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2012年6月30日	2012年6月30日	2012年1-6月	2012年1-6月
日科新材料	110,154,472.89	82,067,184.42	88,174,731.77	7,359,079.78
日科塑胶	58,785,729.48	6,752,555.10	4,986,375.98	-1,760,499.14
日科贸易	93,734,662.89	426,353.83	257,011,558.85	-332,798.73
日科橡塑	159,545,352.78	159,477,733.08	0	-226,073.86

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

详见本节“10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施”。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同期增减	营业成本 比上年同期增减	毛利率 比上年同期增减
分行业						
PVC 改性剂	509,406,998.36	401,432,895.43	21.20%	8.47%	7.03%	1.06%
分产品						
ACR	351,791,020.72	276,288,786.00	21.46%	5.93%	3.47%	1.78%
ACM	86,410,803.82	67,137,562.01	22.30%	15.22%	11.66%	1.39%
AMB	71,205,173.82	58,006,547.42	18.54%	13.82%	15.47%	-3.09%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，10000 吨/年塑料改性剂 ACM 项目（通过追加投资，产能提升为 20000 吨）、15000 吨/年塑料改性剂 AMB 项目的建成，释放了部分产能，相应 ACM、AMB 产品的销售收入分别增长 15.22%、13.82%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期主营业务毛利率较去年同期增长 1.06%，变动幅度较小。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
国内	337,991,099.79	3.23%
国外及港台地区	171,415,898.57	20.51%

主营业务分地区情况的说明:

报告期内公司注重国外市场的开拓, 国外产品销售较去年同期增长 20.51%。

主营业务构成情况的说明:

本公司自设立以来, 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。公司主要产品为 ACR 抗冲加工改性剂、AMB 抗冲改性剂和 ACM 低温增韧剂等, 专门用于提高 PVC 塑料加工时的加工性能、抗冲击强度和低温韧性等, 被广泛用于管道、建筑材料、注塑、吹塑制品等领域。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

(1) 政策性风险

政策风险仍然是2012年下半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) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	69,449.09
报告期投入募集资金总额	9,364.33
已累计投入募集资金总额	34,819.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证监会证监许可[2011]586号文核准，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，已经山东天恒信有限责任会计师事务所验证，并出具了《验资报告》（天恒信验报字【2011】第3101号）。本公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金净额694,490,934.00元已全部存放于董事会决定的募集资金专户管理。</p> <p>1、公司在《招股说明书》中披露的募集资金投资项目 使用9,928万元投资“年产25,000吨塑料改性剂（ACR）项目”； 使用7,564万元投资“年产15,000吨塑料改性剂（AMB）项目”； 使用4,172万元投资“年产10,000吨塑料改性剂（ACM）项目”； 使用2,680万元投资“塑料改性剂研发中心项目”； 其他为投资其他与主营业务相关的营运资金项目。</p> <p>2、超募资金使用计划</p> <p>（1）2011年5月27日，公司一届十次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，同意使用部分超募资金8,800万元归还银行借款。</p> <p>（2）2011年10月28日，公司2011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》，本次投资使用超募资金11,400万元，用于建设“年产5万吨ACM项目”。</p> <p>（3）2011年12月8日，公司一届十六次董事会审议通过了《关于使用超募资金投资建设“产成品储运中心项目”的议案》，本次使用超募资金1,300万元。2011年12月24日，公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《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》、《关于使用资金投资建设“年产70,000吨共挤色母料（ASA）项目”的议案》，分别使用超募资金4,500万元、1,500万元、9,600万元，共计15,600万元。</p> <p>（4）2012年2月1日，公司一届十八次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金4,000万元用于暂时补充流动资金，期限为不超过六个月。</p> <p>截止2012年6月30日，公司已列入使用计划超募资金371,000,000元，剩余可使用超募资金为80,050,934元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	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(注1)	本报告期实现的效益	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	-	9,928	9,928	502.55	1,872.62	18.86%	2013 年 4 月 30 日	-	-	否
年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目	-	7,564	7,564	353.38	5,356.99	70.82%	2012 年 6 月 30 日	649	是	否
年产 1 万吨塑料改性剂 (ACM) 项目	-	4,172	8,672	1,208.84	6,104.57	70.39%	2012 年 2 月 29 日	120	是	否
塑料改性剂研发中心项目	-	2,680	4,180	475.28	540.13	12.92%	2012 年 10 月 31 日	-	-	否
承诺投资项目小计	-	24,344	30,344	2,540.06	13,874.31	-	-	769	-	-
超募资金投向										
产成品储运中心 (库房) 项目	-	1,300	1,300	93.15	93.15	7.16%	2012 年 12 月 31 日	-	-	否
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	-	9,600	9,600	439.36	439.36	4.58%	2013 年 10 月 31 日	-	-	否
日科橡塑年产 50000 吨 ACM 项目	-	11,400	11,400	6,291.76	7,612.63	66.78%	2012 年 8 月 31 日	-	-	否
归还银行贷款	-	8,800	8,800	0	8,800	100%	-	-	-	-
补充流动资金	-	4,000	4,000	0	4,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	35,100	35,100	6,824.27	20,945.14	-	-	-	-	-
合计	-	59,444	65,544	9,364.33	34,819.45	-	-	769	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									

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 (注 1)	<p style="text-align: center;">√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司上市募集超募资金总额 4.51 亿元，用途及使用进展情况如下：</p> <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 6 月 30 日止，该项目实际使用超募资金 7,612.63 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 2012 年 6 月 30 日止，该项目实际使用超募资金 93.15 万元。</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 2012 年 6 月 30 日止，“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”实际使用超募资金 1,932.57 万元；“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”实际使用超募资金 439.36 万元；“塑料改性剂研发中心项目”尚未使用超募资金。</p> <p>5、2012 年 2 月 1 日，公司一届十八次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p style="text-align: center;">√ 适用 □ 不适用</p> <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>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	□适用 √不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p style="text-align: center;">√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司募集资金承诺投资项目“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”、“年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目”已于报告期内达到预定可使用状态，两个项目节余金额分别为 426.02 万元、145.67 万元，合计节余 571.69 万元，山东天恒信有限责任会计师事务所已于 2012 年 7 月 2 日出具了天恒信专报字【2012】第 31013 号《募投项目节余资金鉴证报告》，详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。项目结余的原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本； 2、项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强工程费用控制、监督和管理，减少了工程总开支； 3、公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有设备配置，在资源充分利用的前提下，对募集资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。
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）均存放在公司募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：根据公司经营计划和“年产 2.5 万吨塑料改性剂（ACR）项目”、“塑料改性剂研发中心项目”、“产成品储运中心（库房）项目”的实际实施情况，为保证项目建设质量，公司一届二十二次董事会于 2012 年 7 月 11 日审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，调整了上述三个项目的投资进度，详见公司在巨潮资讯网刊登的 2012-036 号公告。

注 2：“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”、“年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目”已分别于 2012 年 2 月、2012 年 6 月达到预定可使用状态，详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告（公告编号：2012-035）。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据山东证监局《关于转发证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》(鲁证监发[2012]18号)、深交所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》(深证上(2012)204号), 要求上市公司进一步完善分红管理制度和分红决策监督机制, 在公司章程中明确规定现金分红政策, 分红决策机制及分红监督约束机制等; 为按照监管部门的要求, 进一步规范公司分红行为, 公司对《公司章程》部分章节进行了修订, 并分别经一届二十二次董事会、2012年第一次临时股东大会审议通过。《公司章程》相关条款修改情况如下:

原第一百七十八条修改为:

公司执行如下利润分配政策：

（一）利润的分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式

公司可以采用现金，股票，现金与股票相结合方式分配利润。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。有条件的情况下可以进行中期利润分配。

（三）决策机制与程序

1、董事会审议利润分配需履行的程序和要求：公司在进行利润分配时，公司董事会应当先制定预分配方案，并经独立董事认可后方能提交董事会审议形成预案；董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜，独立董事应当发表明确意见；

2、股东大会审议利润分配方案需履行的程序和要求：公司董事会审议通过的公司利润分配预案，应当提交公司股东大会进行审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（四）现金分红的具体条件

公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

1、公司该报告期的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

2、审计机构对公司的该报告期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；

（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（五）现金分红比例和期间间隔：公司最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 50%。

（六）发放股票股利的条件

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定。

（七）利润分配的监督约束机制

独立董事应对公司分红预案发表独立意见；公司年度盈利但未提出现金分红预案的，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露；监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

（八）利润分配政策的调整机制

1、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；

2、有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，并经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见；

3、调整利润分配政策的议案应在董事会审议通过后提交股东大会批准，必要时可以安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（九）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

（十）若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见，并公司披露现金分红政策在本报告期的执行情况。

（十一）若存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年4月27日，公司2011股东年会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案：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）；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，转增后公司总股本增加至20250万股。

公司以2012年6月18日为股权登记日完成了权益分派。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
赵东日	山东瑞丰高分子材料股份有限公司	-	诉讼	见下述详细说明	548	见下述详细说明	-	-	2011年6月22日	2011-009

- 1、发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 548 万元。
- 2、已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 548 万元。
- 3、因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。
- 4、重大诉讼仲裁事项的详细说明

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》，受理权利人赵东日以个人名义，就山东瑞丰高分子材料股份有限公司（以下简称“瑞丰高材”）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。

该案件原定于2011年7月29日开庭审理。期间，瑞丰高材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》，依法驳回了瑞丰高材提出的案件管辖权异议。

瑞丰高材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《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，该案定于2012年3月12日开庭审理，开庭时，瑞丰高材的代理人向法庭提出了质证期限的要求而休庭；2012年3月30日山东省淄博市中级人民法院送达（2012）淄民三初字第46号、第47号《民事裁定书》，以瑞丰高材已向国家知识产权局专利复审委员会提出宣告涉案的专利号为ZL200510079818.8和ZL200510105276.7的专利无效的的申请为由，裁定本案中止诉讼。

2012年7月5日，权利人赵东日收到了第18869号、第18870号《无效宣告请求审查决定书》，决定书宣告第200510079818.8号发明专利权、ZL200510105276.7发明专利权全部无效；权利人赵东日已决定向北京市第一中级人民法院提起诉讼，以保护其合法权益不受侵犯。详见公司在巨潮资讯网发布的2012-031号公告。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东沂源泓利化学有限公司	本公司董事控制的企业	销售商品	销售商品	市场价	1.46	15,309,957	3.01%	汇兑	较小	1.46	无
合计				--	--	15,309,957	3.01%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司与沂源泓利的关联交易系历史原因形成的。公司设立期初为了拓展市场,通过经销商的销售渠道进行销售,并采取经销商主要负责人入股的方式将经销商与公司的经营目标进行统一。							
关联交易对上市公司独立性的影响				目前公司的销售改革已取得实质性进展,公司与沂源泓利的关联交易预计将在本年度 9 月 30 日前完成,届时该关联交易将基本结束。公司不会对关联方产生依赖,也不会影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施				公司年初启动了销售制度改革,将经销模式向直销模式转换。通过设立区域客户服务中心,去除中间环节,逐步将经销商的主要客户统一到公司直接经营,以提升客户服务水平,增强产品盈利能力。在销售制度改革过程中,公司根据经销商的销售规模给予 3-6 个月的过渡期。由于山东沂源泓利化学有限公司是公司最大的经销商,为了将风险控制最小程度,避免对公司总体经营工作带来冲击,保证公司和股东的最大利益,公司决定将关联交易的审批适当延后进行,以保证销售制度改革顺利推进。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				公司一届二十一次董事会审议通过了《关于 2012 年度日常关联交易预计的议案》,预计 2012 年度与沂源泓利关联交易额度在 2,000 万元以内,报告期关联交易额度未超出预计额度。							
关联交易的说明				公司设立期初为了拓展市场,通过经销商的销售渠道进行销售,并采取经销商主要负责人入股的方式将经销商与公司的经营目标进行统一。2005 年 12 月,孙兆国通过增资成为公司股东,2011 年 5 月公司上市后其持股比例为 3.96%,2009 年 9 月当选公司董事,与公司形成关联关系。公司与沂源泓利的关联交易预计将在本年度 9 月 30 日前完成,届时该关联交易将基本结束。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
山东沂源泓利化学有限公司	1,531	3.01%	-	-
合计	1,531	3.01%	-	-

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	不适用
----------------	-----

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
日科新材料	2011.10.12	1,400	2011.10.10	1,400	保证	1 年	否	是
日科新材料	2012.01.05	1,000	2012.01.09	1,000	保证	1 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,400
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	1,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	1,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,400
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	2.15%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	2,400		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,400		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无		
违反规定程序对外提供担保的说明	无		

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—	—	—

资产置换时所作承诺	—	—	—	—	—
<p>发行时所作承诺</p>	<p>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</p>	<p>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。</p>	<p>2011年5月11日</p>	<p>—</p>	<p>承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>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</p>	<p>避免同业竞争承诺： 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。</p>	<p>2010年03月9日</p>	<p>—</p>	<p>承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项</p>

承诺是否及时履行	√ 是 □ 否
未完成履行的具体原因及下一步计划	—
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否
承诺的解决期限	—
解决方式	—
承诺的履行情况	—

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
一届十七次董事会决议公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于公司为全资子公司提供担保的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于公司为全资子公司银行借款提供担保的独立意见		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于公司为全资子公司银行借款提供担保的核查意见		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于获得发明专利的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届十八次董事会决议公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届九次监事会决议公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的独立意见		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的核查意见		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
年报信息披露重大差错责任追究制度(2012 年 2 月)		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于全资子公司获得发明专利的公告		2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于公司通过高新技术企业复审的公告		2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	

关于公司获得国家重点新产品证书的公告		2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于首次发行 A 股募集资金投资项目投产的公告		2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届十九次董事会决议公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届十次监事会决议公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告摘要	证券日报第 E16 版、 证券时报第 D42 版、 上海证券报第 B49 版、 中国证券报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事对 2011 年年度报告相关事项的独立意见		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述职报告（冯圣玉）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述职报告（王玉亮）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事 2011 年度述职报告（秦怀武）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的专项核查意见		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
前期会计差错更正专项说明		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于公司持续督导期间跟踪报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于聘任公司证券事务代表的公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告正文	证券日报第 E23 版、 证券时报第 D143 版、 上海证券报第 B20 版、 中国证券报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于举办 2011 年度报告说明会的公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
首次公开发行前已发行股份限售期一年部		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	

分上市流通提示性公告				
招商证券股份有限公司关于公司限售股份上市流通的核查意见		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于获得发明专利的公告		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于公司获得山东名牌证书的公告		2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告		2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
关于公司董事长受聘山东省“泰山学者”特聘专家的公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届二十一次董事会决议公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
一届十二次监事会决议公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
2012 年度日常关联交易预计公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于 2012 年度日常关联交易预计的事前认可意见		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
招商证券股份有限公司关于《山东日科化学股份有限公司 2012 年日常关联交易预计情况的议案》的核查意见		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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(注)	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	74.07%			+50,000,000	-27,099,771	+22,900,229	122,900,229	60.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,548,332	27.07%			+18,274,167	-27,099,771	-8,825,604	27,722,728	13.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	36,548,332	27.07%			+18,274,167	-27,099,771	-8,825,604	27,722,728	13.69%
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	63,451,668	47.00%			+31,725,833	0	+31,725,833	95,177,501	47.00%
二、无限售条件股份	35,000,000	25.93%			+17,500,000	+27,099,771	+44,599,771	79,599,771	39.31%
1、人民币普通股	35,000,000	25.93%			+17,500,000	+27,099,771	+44,599,771	79,599,771	39.31%
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	135,000,000	100%			+67,500,000	0	+67,500,000	202,500,000	100%

注：本栏目的变动，系 2012 年 5 月 11 日公司首次公开发行前已发行股份限售期一年的部分 18,066,514 股上市流通引起的，以 2012 年 6 月 18 日实施 2011 年度公积金转增股本方案后的相对应股份数量填列。

股份变动的批准情况：

（1）2012年5月11日，公司首次公开发行前已发行股份限售期一年的部分上市流通，本次申请解除限售的股份总数为18,066,514股。

(2) 2012年4月27日，公司2011股东年会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案：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）；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，转增后公司总股本增加至20250万股。

公司以2012年6月18日为股权登记日完成了权益分派。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

以2012年6月18日为股权登记日完成了2011年度资本公积金转增股本方案后，按新股本202,500,000股摊薄计算，2011年度每股净收益为0.50元、每股净资产为5.29元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	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	41,473,648	0	20,736,824	62,210,472	首发承诺	2014-5-11
刘业军	5,548,792	0	2,774,396	8,323,188	首发承诺	2014-5-11
孙兆国	5,348,331	0	2,674,166	8,022,497	首发承诺	2014-5-11
赵东升	4,483,544	0	2,241,772	6,725,316	首发承诺	2014-5-11
屈勇	3,606,789	0	1,803,394	5,410,183	首发承诺	2014-5-11
刘钦章	2,634,983	0	1,317,491	3,952,474	首发承诺	2014-5-11
李玉堃	2,263,636	0	1,131,818	3,395,454	首发承诺	2014-5-11
韩奎	2,182,048	0	1,091,024	3,273,072	首发承诺	2014-5-11
唐守余	2,110,472	0	1,055,236	3,165,708	首发承诺	2014-5-11
杨秀风	2,004,833	0	1,002,416	3,007,249	首发承诺	2014-5-11
魏华	1,762,601	0	881,301	2,643,902	首发承诺	2014-5-11
李超	1,613,464	0	806,732	2,420,196	首发承诺	2014-5-11
郝建波	1,193,786	0	596,893	1,790,679	首发承诺	2014-5-11

范景芝	955,006	0	477,503	1,432,509	首发承诺	2014-5-11
赵世杰	946,375	0	473,187	1,419,562	首发承诺	2014-5-11
路晓青	855,811	0	427,906	1,283,717	首发承诺	2014-5-11
李明军	596,203	0	298,102	894,305	首发承诺	2014-5-11
郝万华	515,420	0	257,710	773,130	首发承诺	2014-5-11
李健	476,064	0	238,032	714,096	首发承诺	2014-5-11
于成军	386,536	0	193,268	579,804	首发承诺	2014-5-11
高华山	360,990	0	180,495	541,485	首发承诺	2014-5-11
李勃	326,467	0	163,234	489,701	首发承诺	2014-5-11
杨正魁	287,687	0	143,843	431,530	首发承诺	2014-5-11
赵光海	1,752,014	1,752,014	0	0	首发承诺	2012-5-11
吕玲	1,726,122	1,726,122	0	0	首发承诺	2012-5-11
杨杰	1,420,368	1,420,368	0	0	首发承诺	2012-5-11
刘俊玲	1,278,136	1,278,136	0	0	首发承诺	2012-5-11
刘丰彩	1,112,658	1,112,658	0	0	首发承诺	2012-5-11
张桂梅	978,596	978,596	0	0	首发承诺	2012-5-11
杨元文	944,189	944,189	0	0	首发承诺	2012-5-11
刘静	871,807	871,807	0	0	首发承诺	2012-5-11
高延山	780,207	780,207	0	0	首发承诺	2012-5-11
牟海霞	758,688	758,688	0	0	首发承诺	2012-5-11
丁梦先	748,907	748,907	0	0	首发承诺	2012-5-11
李春梅	662,371	662,371	0	0	首发承诺	2012-5-11
王秀君	647,756	647,756	0	0	首发承诺	2012-5-11
李智兰	607,940	607,940	0	0	首发承诺	2012-5-11
姬生强	531,876	531,876	0	0	首发承诺	2012-5-11
孙秀华	482,624	482,624	0	0	首发承诺	2012-5-11
陈宏伟	467,664	467,664	0	0	首发承诺	2012-5-11
葛秀芬	453,049	453,049	0	0	首发承诺	2012-5-11
丛美芳	452,589	452,589	0	0	首发承诺	2012-5-11
张同顺	436,824	436,824	0	0	首发承诺	2012-5-11
史新荣	360,990	360,990	0	0	首发承诺	2012-5-11
孙锋	345,224	345,224	0	0	首发承诺	2012-5-11
李晓	245,915	245,915	0	0	首发承诺	2012-5-11
合计	100,000,000	18,066,514	40,966,743	122,900,229	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,277 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
赵东日	其他	30.72%	62,210,472	62,210,472		
刘业军	其他	4.11%	8,323,188	8,323,188		
孙兆国	其他	3.96%	8,022,497	8,022,497		
赵东升	其他	3.32%	6,725,316	6,725,316		
屈勇	其他	2.67%	5,410,183	5,410,183		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	2.25%	4,546,650	0		
刘钦章	其他	1.95%	3,952,474	3,952,474		
李玉堃	其他	1.68%	3,395,454	3,395,454		
韩奎	其他	1.62%	3,273,072	3,273,072		
唐守余	其他	1.56%	3,165,708	3,165,708		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	4,546,650	A 股	4,546,650
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	2,700,000	A 股	2,700,000
赵光海	2,628,021	A 股	2,628,021
吕玲	2,589,183	A 股	2,589,183
杨杰	2,130,552	A 股	2,130,552
刘俊玲	1,917,204	A 股	1,917,204
招商证券股份有限公司	1,619,113	A 股	1,619,113
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	1,567,500	A 股	1,567,500
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,514,855	A 股	1,514,855
张桂梅	1,464,894	A 股	1,464,894

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵东日	62,210,472	2014年05月11日	0	首发承诺
2	刘业军	8,323,188	2014年05月11日	0	首发承诺
3	孙兆国	8,022,497	2014年05月11日	0	首发承诺
4	赵东升	6,725,316	2014年05月11日	0	首发承诺
5	屈勇	5,410,183	2014年05月11日	0	首发承诺
6	刘钦章	3,952,474	2014年05月11日	0	首发承诺
7	李玉莹	3,395,454	2014年05月11日	0	首发承诺
8	韩奎	3,273,072	2014年05月11日	0	首发承诺
9	唐守余	3,165,708	2014年05月11日	0	首发承诺
10	杨秀风	3,007,249	2014年05月11日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

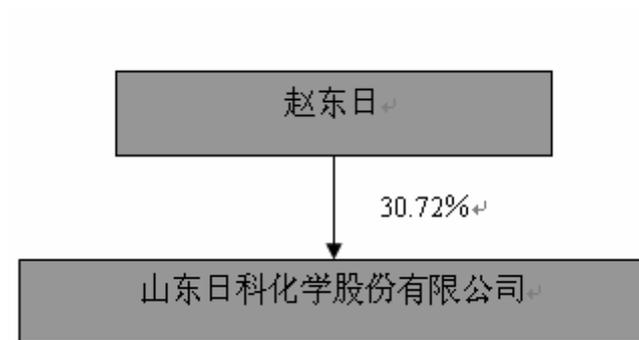
是 否

实际控制人名称	赵东日
实际控制人类别	个人

情况说明：

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 62,210,472 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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元，税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
赵东日	董事长; 董事	男	48	2009年9月20日	2012年9月20日	41,473,648	0	0	62,210,472	62,210,472	0	资本公积金 转增股本	4.5	否
赵东升	总经理; 董事	男	53	2009年9月20日	2012年9月20日	4,483,544	0	0	6,725,316	6,725,316	0	资本公积金 转增股本	4.4	否
杨秀风	财务总监; 董事	女	48	2009年9月20日	2012年9月20日	2,004,833	0	0	3,007,249	3,007,249	0	资本公积金 转增股本	4.4	否
刘安成	董事	男	44	2010年3月11日	2012年9月20日	0	0	0	0	0	0	-	5.1	否
刘业军	董事; 副总经理	男	54	2009年9月20日	2012年9月20日	5,548,792	0	0	8,323,188	8,323,188	0	资本公积金 转增股本	4.3	否
孙兆国	董事	男	37	2009年9月20日	2012年9月20日	5,348,331	0	0	8,022,497	8,022,497	0	资本公积金 转增股本	3	是
冯圣玉	独立董事	男	54	2010年7月23日	2012年9月20日	0	0	0	0	0	0	-	2.5	否
秦怀武	独立董事	男	44	2009年9月20日	2012年9月20日	0	0	0	0	0	0	-	2.5	否
王玉亮	独立董事	男	50	2009年9月20日	2012年9月20日	0	0	0	0	0	0	-	2.5	否

刘钦章	监事	男	62	2009年9月20日	2012年9月20日	2,634,983	0	0	3,952,474	3,952,474	0	资本公积金 转增股本	5.2	否
李 健	监事	男	39	2009年9月20日	2012年9月20日	476,064	0	0	714,096	714,096	0	资本公积金 转增股本	4.5	是
景 滨	监事	男	36	2009年9月16日	2012年9月20日	0	0	0	0	0	0	-	6	否
郝建波	副总经理	男	41	2009年9月20日	2012年9月20日	1,193,786	0	0	1,790,679	1,790,679	0	资本公积金 转增股本	5.2	否
杨正魁	副总经理; 董事会秘书	男	45	2009年11月15日	2012年9月20日	287,687	0	0	431,530	431,530	0	资本公积金 转增股本	5.1	否
合计	--	--	--	--	--	63,451,668	0	0	95,177,501	95,177,501	0	--	59.2	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		432,932,166.33	560,872,502.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		75,796,656.16	90,324,278.45
应收账款		165,257,628.12	121,724,491.54
预付款项		176,508,102.50	148,294,978.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		0	0
其他应收款		4,272,077.50	2,898,453.69
买入返售金融资产			
存货		88,947,444.49	78,929,208.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	0
流动资产合计		943,714,075.10	1,003,043,911.91

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		146,428,399.98	131,109,424.11
在建工程		74,303,536.73	41,898,577.69
工程物资		2,970,582.77	841,512.96
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,553,519.66	68,938,460.02
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		2,319,826.93	1,876,695.87
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		293,575,866.07	244,664,670.65
资产总计		1,237,289,941.17	1,247,708,582.56
流动负债：			
短期借款		36,214,067.36	86,228,803.37
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		15,964,352.08	19,017,049.18
预收款项		13,634,267.00	13,482,981.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		178,249.58	141,246.07
应交税费		7,768,656.75	7,874,389.29

应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		8,224,723.25	6,016,352.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		81,984,316.02	132,760,822.14
非流动负债：			
长期借款		0	5,000,000.00
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		2,030,000.00	1,100,000.00
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		5,867,234.95	6,235,664.95
非流动负债合计		7,897,234.95	12,335,664.95
负债合计		89,881,550.97	145,096,487.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,500,000.00	135,000,000.00
资本公积		653,709,827.87	721,209,827.87
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		16,773,309.83	16,773,309.83
一般风险准备			
未分配利润		241,275,394.51	196,432,099.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,114,258,532.21	1,069,415,236.72
少数股东权益		33,149,857.99	33,196,858.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,147,408,390.20	1,102,612,095.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,237,289,941.17	1,247,708,582.56

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		375,439,317.24	429,907,462.40
交易性金融资产			
应收票据		65,622,931.32	85,821,757.34
应收账款		131,297,013.30	79,938,588.87
预付款项		70,865,085.07	87,623,148.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,863,246.36	54,655,611.59
存货		76,561,700.85	66,858,615.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		763,649,294.14	804,805,184.12
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		149,047,709.72	149,047,709.72
投资性房地产			
固定资产		86,184,479.52	68,777,075.92
在建工程		62,433,710.93	40,731,690.49
工程物资		2,970,582.77	841,512.96
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,864,702.09	41,958,323.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,669,174.81	1,303,968.12
其他非流动资产			

非流动资产合计		343,170,359.84	302,660,281.12
资产总计		1,106,819,653.98	1,107,465,465.24
流动负债：			
短期借款		12,214,067.36	55,028,803.37
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,941,985.30	14,403,294.15
预收款项		6,549,459.81	6,085,866.06
应付职工薪酬		5,762.71	5,762.71
应交税费		5,890,853.21	5,506,943.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,533,462.01	5,333,438.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,135,590.40	86,364,108.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,030,000.00	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		2,030,000.00	1,100,000.00
负债合计		47,165,590.40	87,464,108.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,500,000.00	135,000,000.00
资本公积		664,015,964.56	731,515,964.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,348,538.86	16,348,538.86
未分配利润		176,789,560.16	137,136,853.73
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		1,059,654,063.58	1,020,001,357.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,106,819,653.98	1,107,465,465.24

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

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		514,714,410.37	481,419,779.99
其中：营业收入		514,714,410.37	481,419,779.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		405,803,212.38	385,827,804.97
其中：营业成本		405,803,212.38	385,827,804.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		769,361.22	811,527.41
销售费用		17,915,270.59	13,247,958.66
管理费用		21,615,533.06	14,226,486.60
财务费用		-6,448,260.65	6,357,469.67
资产减值损失		2,749,350.63	4,178,389.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,309,943.14	56,770,143.63
加：营业外收入		4,966,474.43	2,032,411.27

减：营业外支出		338,477.07	173,500.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,937,940.50	58,629,054.90
减：所得税费用		11,891,645.77	8,756,671.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,046,294.73	49,872,383.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		65,093,295.49	49,872,383.41
少数股东损益		-47,000.76	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.32	0.47
（二）稀释每股收益		0.32	0.47
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		65,046,294.73	49,872,383.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,093,295.49	49,872,383.41
归属于少数股东的综合收益总额		-47,000.76	

本期未发生同一控制下企业合并。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		412,793,645.38	323,150,446.57
减：营业成本		331,729,991.49	257,866,774.78
营业税金及附加		236,350.15	366,106.15
销售费用		5,403,484.80	2,530,451.19
管理费用		14,236,925.40	10,358,151.99
财务费用		-7,579,366.22	4,213,866.84
资产减值损失		2,434,711.3	2,828,742.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,331,548.46	44,986,352.92
加：营业外收入		4,478,681.33	1,617,901.27
减：营业外支出		336,457.52	172,500.00
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,473,772.27	46,431,754.19
减：所得税费用		10,571,065.84	6,964,763.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,902,706.43	39,466,991.06
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		0	0
七、综合收益总额		59,902,706.43	39,466,991.06

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

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	489,541,748.68	484,178,305.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,120,208.72	1,558,412.69
收到其他与经营活动有关的现金	16,289,568.75	4,830,458.62
经营活动现金流入小计	506,951,526.15	490,567,176.79
购买商品、接受劳务支付的现金	408,924,907.35	508,861,117.37
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,182,646.62	8,308,298.31
支付的各项税费	21,472,758.57	16,437,471.73
支付其他与经营活动有关的现金	20,178,740.41	22,303,554.37
经营活动现金流出小计	463,759,052.95	555,910,441.78
经营活动产生的现金流量净额	43,192,473.20	-65,343,264.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	0
投资活动现金流入小计	0	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	92,525,609.19	28,981,855.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	92,525,609.19	28,981,855.74
投资活动产生的现金流量净额	-92,525,609.19	-28,941,855.74
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	38,662,901.88	180,421,437.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	8,315,466.00
筹资活动现金流入小计	38,662,901.88	883,227,837.00

偿还债务支付的现金	95,993,100.29	241,759,606.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,623,236.46	5,176,366.79
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	0	2,623,925.22
筹资活动现金流出小计	117,616,336.75	249,559,898.01
筹资活动产生的现金流量净额	-78,953,434.87	633,667,938.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346,235.13	-135,230.47
五、现金及现金等价物净增加额	-127,940,335.73	539,247,587.79
加：期初现金及现金等价物余额	560,872,502.06	38,957,139.77
六、期末现金及现金等价物余额	432,932,166.33	578,204,727.56

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

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	365,064,480.61	272,451,896.83
收到的税费返还	707,289.73	402,248.32
收到其他与经营活动有关的现金	29,798,899.85	3,785,414.91
经营活动现金流入小计	395,570,670.19	276,639,560.06
购买商品、接受劳务支付的现金	321,966,211.55	301,298,993.06
支付给职工以及为职工支付的现金	7,710,416.23	5,037,595.71
支付的各项税费	14,110,332.88	10,377,106.59
支付其他与经营活动有关的现金	15,537,271.13	12,009,092.80
经营活动现金流出小计	359,324,231.79	328,722,788.16
经营活动产生的现金流量净额	36,246,438.40	-52,083,228.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	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	25,414,617.60	12,304,351.06
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	25,414,617.60	12,304,351.06
投资活动产生的现金流量净额	-25,414,617.60	-12,264,351.06
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	18,662,901.88	134,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,315,466.00
筹资活动现金流入小计	18,662,901.88	837,306,400.00
偿还债务支付的现金	63,793,100.29	220,667,862.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,508,279.37	3,442,315.16
支付其他与筹资活动有关的现金		2,623,925.22
筹资活动现金流出小计	84,301,379.66	226,734,102.38
筹资活动产生的现金流量净额	-65,638,477.78	610,572,297.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	338,511.82	-34,527.94
五、现金及现金等价物净增加额	-54,468,145.16	546,190,190.52
加：期初现金及现金等价物余额	429,907,462.40	22,167,233.19
六、期末现金及现金等价物余额	375,439,317.24	568,357,423.71

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

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	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
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正					-237,745.69		-2,131,939.60			-2,369,685.29
其他										0.00
二、本年初余额	135,000,000.00	721,209,827.87	0.00	0.00	16,773,309.83	0.00	196,432,099.02	0.00	33,196,858.75	1,102,612,095.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,500,000.00	-67,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,843,295.49	0.00	-47,000.76	44,796,294.73
（一）净利润							65,093,295.49		-47,000.76	65,046,294.73
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,093,295.49	0.00	-47,000.76	65,046,294.73
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,250,000.00	0.00	0.00	-20,250,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,250,000.00			-20,250,000.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	67,500,000.00	-67,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,500,000.00	-67,500,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00

4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00									0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	202,500,000.00	653,709,827.87	0.00	0.00	16,773,309.83	0.00	241,275,394.51	0.00	33,149,857.99	1,147,408,390.20

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

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正					150,971.46		1,773,616.80			1,924,588.26
其他										0.00
二、本年初余额	100,000,000.00	59,777,320.84	0.00	0.00	8,707,584.44	0.00	105,420,185.99	0.00	0.00	273,905,091.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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										0.00
上述（一）和（二）小计							101,447,323.71		-61,568.22	101,385,755.49
(三) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00	659,490,934.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,200,000.00	729,690,934.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	659,490,934.00							35,200,000.00	729,690,934.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,303,471.08	0.00	-8,303,471.08	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积					8,303,471.08		-8,303,471.08			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	1,941,573.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,941,573.03	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他		1,941,573.03							-1,941,573.03	0.00
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	135,000,000.00	721,209,827.87	0.00	0.00	17,011,055.52	0.00	198,564,038.62	0.00	33,196,858.75	1,104,981,780.76

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

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	135,000,000	731,515,964.56			16,586,284.55		139,276,564.94	1,022,378,814.05
加：会计政策变更								
前期差错更正					-237,745.69		-2,139,711.21	-2,377,456.90
其他								
二、本年初余额	135,000,000	731,515,964.56			16,348,538.86		137,136,853.73	1,020,001,357.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,500,000	-67,500,000					39,652,706.43	39,652,706.43
（一）净利润							59,902,706.43	59,902,706.43
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							59,902,706.43	59,902,706.43
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,250,000	-20,250,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,250,000	-20,250,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	67,500,000	-67,500,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,500,000	-67,500,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	202,500,000	664,015,964.56			16,348,538.86		176,789,560.16	1,059,654,063.58

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

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000	72,025,030.56			8,131,842		63,186,582.15	243,343,454.72
加：会计政策变更								
前期差错更正					150,971.46		1,358,743.1	1,509,714.56
其他								

二、本年年初余额	100,000,000	72,025,030.56			8,282,813.47		64,545,325.24	244,853,169.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000	659,490,934			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）所有者投入和减少资本	35,000,000	659,490,934	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,490,934.00
1. 所有者投入资本	35,000,000	659,490,934						694,490,934.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,303,471.08	0.00	-8,303,471.08	0.00
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）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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	731,515,964.56			16,586,284.55		139,276,564.94	1,022,378,814.05

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

（三）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20,250.00万元，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。

根据公司2012年4月27日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股转增5股，共计转增股份总额67,500,000.00股，每股面值1元，计增加股本67,500,000.00元，所转增股份全部由资本公积转增，转增基准日期为2012年6月18日，转增股本后注册资本变更为人民币202,500,000.00元，资本公积转增股本额已由山东天恒信有限责任会计师事务所于2012年6月20日出具的天恒信验报字[2012]第31008号《验资报告》验证确认；2012年6月28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）和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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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。本公司执行财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币
无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额超过 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，未发现减值的采用账龄分析法。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
以账龄为信用风险特征组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品一次摊销计入成本费用

包装物

摊销方法：分次摊销法

包装物按使用次数分次计入成本。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。

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。

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) 后续计量及损益确认

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

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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-20	5	4.75-11.88
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

因开工不足、自然灾害等导致连续3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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(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；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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让合同及土地证记载使用期限
专利权	10 年	合同
计算机软件	5 年	合同

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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) 内部研究开发项目支出的核算

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。大型模具费用自发生月份起按预计产量摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

本公司的预计负债是指因或有事项可能产生的负债。对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、股份支付及权益工具

公司为获取职工和其他服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

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) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照公司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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

A、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。

B、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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

√ 是 □ 否

根据税务检查结果及2011年度企业所得税汇算清缴结果，公司按追溯重述法对相关事项作为前期差错进行了更正，调减了年初在建工程272,231.83元，调减了年初其他应付款125,443.22元，调增年初应交税费2,222,896.68元，调减年初盈余公积237,745.69元，调减年初未分配利润2,131,939.6元，调减归属于母公司所有者权益2,369,685.29元。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

√ 是 □ 否

A、税务检查调整

昌乐县国家税务局于2012年6月15日至2012年6月21日对公司2010年1月1日至2012年5月31日增值税、企业所得税及发票使用情况进行了检查，检查结果如下：

对公司2010年将相关研发形成的半成品列支生产成本，不允许2010年加计扣除研发费用应补缴企业所得税840,306.76元；

2010年购进工作服、消防器材等列支原材料-辅助材料不允许抵扣进项税额，应补缴增值税31,073.74元；

2011年公司将相关研发形成的半成品列支生产成本，不允许2011年加计扣除研发费用，应补缴企业所得税1,138,172.12元；

2011年购进工作服、消防器材等列支原材料-辅助材料不予抵扣进项税额，应补缴增值税121,672.99元。

按上述检查结果，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》及信息编报规则的有关要求，按追溯重述法对该事项作为前期差错进行了更正，调增年初应交税费 2,131,225.61元，调减年初盈余公积213,122.56元，调减年初未分配利润1,918,103.05元，调减归属于母公司所有者权益2,131,225.61元。

B、2011年汇算清缴调整

(1) 预提费用及在建工程用电费用等调增企业所得税68,965.23元；

(2) 研发经费加计扣除调增企业所得税30,477.45 元；

(3) 新材料公司残疾人工资加计扣除调减企业所得税 7,771.61元。

公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》及信息编报规则的有关要求，按追溯重述法对该事项作为前期差错进行了更正，调减了年初在建工程272,231.83元，调减了年初其他应付款125,443.22元，调增年初应交税费91,671.07元，调减年初盈余公积24,623.13 元，调减年初未分配利润213,836.55元，调减归属于母公司所有者权益238,459.68 元。

详细说明

单位： 元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	在建工程	-272,231.83
税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	其他应付款	-125,443.22
税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	应交税费	2,222,896.68
税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	未分配利润	-2,131,939.6

税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	盈余公积	-237,745.69
税收检查与汇算清缴调整	对差错进行更正	归属于母公司所有者权益	-2,369,685.29

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%

2、税收优惠及批文

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（2009年至2011年）。自2009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，根据国家税务总局公告2011年第4号（国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告），公司现暂按15%的税率预缴所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、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、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账面价值确定。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；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。

3、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，调整盈余公积和未分配利润。

4、分步实现的企业合并。公司通过多次交换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。

5、合并报表的编制方法，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。

1、子公司情况

1、2008年12月11日，本公司与日科新材料公司的股东赵东日、张莉分别签署股权转让协议。赵东日、张莉将所持有的日科新材料公司的出资额分别以原始出资额800万元和1,200万元的价格转让给本公司。2008年12月16日，本公司股东会同意以2,000万元的价格购买赵东日、张莉所持有的日科新材料公司全部股权。上述股权转让于2008年12月26日在潍坊市工商局完成工商变更登记手续，转让完成后，日科新材料公司成为本公司的全资子公司。日科新材料公司拥有日科塑胶公司和日科进出口贸易公司两家全资子公司。

2、2011年，公司董事会审议通过了《关于向沾化益兴橡胶科技有限公司增资的议案》（第一届董事会第十二次会议），公司本次增资益兴橡塑1,080万元，占益兴橡塑增资后注册资本的90%；董事会、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》（第一届董事会第十四次会议、二次临时股东大会）。2011年8月，公司以自有资金1,080万元投资日科橡塑（占其前期注册资本1,200万元的90%），其他股东投资120万元，日科橡塑开展征地、环评、安评等前期工作。

在上述前期工作已经完成，各股东对日科橡塑进行增资，开展项目建设，本次公司与其他六名自然人股东向日科橡塑按相同的增资价格增资，公司本次使用超募资金11,400万元增资，增资后，公司对日科橡塑共出资12,480万元，占注册资本比例为79.21%。2011年12月沾化益兴橡胶科技有限公司变更为山东日科橡塑科技有限公司，注册资本变更为7120万元，其他项目未变。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

同一控制下企业合并取得子公司：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。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东日科新材料有限公司	有限公司	潍坊高新区	化工生产	20,000,000	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			100%	100%	是			
山东日科进出口贸易有限公司	有限公司	昌乐	销售	3,000,000	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			100%	100%	是			

山东日科塑胶有限公司	有限公司	潍坊	化工生产	7,000,000	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			100%	100%	是			
------------	------	----	------	-----------	---	--	--	------	------	---	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东日科橡塑科技有限公司	有限公司	沾化	化工生产	71,200,000	塑料助剂的研发服务	124,800,000	0	79.21%	79.21%	是	33,149,847.99	0	0

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	61,687.08	--	--	18,505.26
人民币	--	--	61,687.08	--	--	18,505.26
银行存款：	--	--	410,081,714.67	--	--	542,069,624.9
人民币	--	--	393,798,398.39	--	--	534,182,425.89
USD	2,574,478.06	6.3249	16,283,316.28	1,251,757.53	6.3009	7,887,199.01

其他货币资金:	--	--	22,788,764.58	--	--	18,784,371.9
人民币	--	--	22,788,764.58	--	--	18,784,371.9
合计	--	--	432,932,166.33	--	--	560,872,502.06

如有因抵押、质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应单独说明:

(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。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,796,656.16	90,324,278.45
合计	75,796,656.16	90,324,278.45

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵州元和天成能源有限责任公司	2012年02月17日	2012年08月17日	1,000,000	
扬州市邗江富平生活用	2012年02月03日	2012年08月03日	700,000	

品厂				
淄博鸿发木业有限公司	2012 年 03 月 26 日	2012 年 09 月 26 日	700,000	
永亨控股集团有限公司	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	500,000	
江西省金迪再生资源发展有限公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	500,000	
合计	--	--	3,400,000	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征组合	176,579,385.43	100%	11,321,757.31	6.41%	130,427,058.37	100%	8,702,566.83	6.67%
组合小计	176,579,385.43	100%	11,321,757.31	6.41%	130,427,058.37	100%	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	0		0		0		0	
合计	176,579,385.43	--	11,321,757.31	--	130,427,058.37	--	8,702,566.83	--

应收账款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款主要指以账龄为信用风险特征组合的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	165,797,580.82	93.89%	8,289,879.05	118,106,309.46	90.55%	5,905,315.47
1 至 2 年	6,892,808.88	3.9%	689,280.88	9,279,150.78	7.11%	927,915.08
2 至 3 年	940,464	0.53%	188,092.8	749,630	0.58%	149,926
3 年以上						
3 至 4 年	1,422,954.31	0.81%	711,477.16	782,340.71	0.6%	391,170.36
4 至 5 年	412,750	0.23%	330,200	906,937.5	0.7%	725,550
5 年以上	1,112,827.42	0.63%	1,112,827.42	602,689.92	0.46%	602,689.92
合计	176,579,385.43	--	11,321,757.31	130,427,058.37	--	8,702,566.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东沂源泓利化学有限公司	关联方	27,605,853.12	1 年以内	15.63%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	非关联方	12,810,728.1	1 年以内	7.25%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联方	7,964,127.37	1 年以内	4.51%
土耳其开米公司 (土耳其 kimflor) (NPE KIMYA SANAYI VEDIS)	非关联方	3,794,737.6	1 年以内	2.15%
成都市易博丰装饰材料有限责任公司	非关联方	3,268,560	1 年以内	1.85%
合计	--	55,444,006.19	--	31.4%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	27,605,853.12	15.63%
合计	--	27,605,853.12	15.63%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	

按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄为信用风险特征组合	4,607,084.95	100%	335,007.45	7.27%	3,103,300.99	100%	204,847.3	6.6%
组合小计	4,607,084.95	100%	335,007.45	7.27%	3,103,300.99	100%	204,847.3	6.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,607,084.95	--	335,007.45	--	3,103,300.99	--	204,847.3	--

其他应收款种类的说明：

按组合计提坏账准备的其他应收款项主要指以账龄为信用风险特征组合的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,514,020.95	54.57%	125,701.05	2,758,752.67	88.9%	137,937.63
1 至 2 年	2,093,064	45.43%	209,306.4	20,000	0.64%	2,000
2 至 3 年				324,548.32	10.46%	64,909.66
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,607,084.95	--	335,007.45	3,103,300.99	--	204,847.3

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
昌乐县建筑工程管理处	2,073,064	建筑工程保证金	45%
合计	2,073,064	--	45%

说明：该保证金随着工程完工逐步退还。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064	1-2 年	45%
江苏客服	非关联方	350,000	1 年以内	7.6%
河北客服	非关联方	300,000	1 年以内	6.51%
浙江客服	非关联方	275,068.28	1 年以内	5.97%
四川客服	非关联方	200,000	1 年以内	4.34%
合计	--	3,198,132.28	--	69.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	106,841,923.3	60.53%	132,142,222.19	89.11%
1 至 2 年	65,327,098.83	37.01%	15,150,080.05	10.22%
2 至 3 年	3,388,333.01	1.92%	453,716.06	0.3%

3 年以上	950,747.36	0.54%	548,959.74	0.37%
合计	176,508,102.5	--	148,294,978.04	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过2年的预付款项系公司对外采购和支付的工程款未结算款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南京宝色股份公司	非关联方	36,896,000	2011 年 10 月 31 日	工程未完工
河北省安装工程公司	非关联方	16,130,000	2011 年 11 月 04 日	工程未完工
山东天力干燥股份有限公司	非关联方	13,320,500	2011 年 12 月 23 日	工程未完工
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	非关联方	12,987,150	2011 年 12 月 01 日	工程未完工
南京宝泰特种材料股份有限公司	非关联方	6,641,715.2	2011 年 12 月 02 日	工程未完工
合计	--	85,975,365.2	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款期末余额前5名中南京宝色股份公司、河北省安装工程公司、山东天力干燥股份有限公司、南京宝泰特种材料股份有限公司是山东日科橡塑科技有限公司的工程承建单位，所付款项为工程款，因工程尚未完工，未进行结算。无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂是化学股份公司的设备供应商，所付款项为预付设备款，尚未结算。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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。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。

9、存货

(1) 存货分类

单位： 元

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	40,269,966.6		40,269,966.6	31,582,959.74		31,582,959.74
在产品	9,418,184.08		9,418,184.08	691,166.91		691,166.91
库存商品	37,936,334.62		37,936,334.62	39,109,749.62		39,109,749.62
周转材料	560,288.77		560,288.77	440,578.17		440,578.17
消耗性生物资产						

委托加工物资	762,670.42		762,670.42	7,104,753.69		7,104,753.69
合计	88,947,444.49	0	88,947,444.49	78,929,208.13	0	78,929,208.13

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

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。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,578,802.26	22,799,390.93		0	188,378,193.19
其中：房屋及建筑物	55,430,654.78	548,958			55,979,612.78
机器设备	104,178,345.8	22,151,354.07			126,329,699.87
运输工具	5,969,801.68	99,078.86			6,068,880.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	34,469,378.15	167,234.69	7,480,415.06	0	41,949,793.21
其中：房屋及建筑物	6,932,809.71	2,683.06	1,511,359.90		8,444,169.61
机器设备	24,761,267.06	133,310.38	5,286,575.75		30,047,842.81
运输工具	2,775,301.38	31,241.25	682,479.41		3,457,780.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	131,109,424.11	--			146,428,399.98
其中：房屋及建筑物	48,497,845.07	--			47,535,443.17
机器设备	79,417,078.74	--			96,281,857.06
运输工具	3,194,500.3	--			2,611,099.75
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物	0	--			0
机器设备	0	--			0
运输工具	0	--			0
五、固定资产账面价值合计	131,109,424.11	--			146,428,399.98
其中：房屋及建筑物	48,497,845.07	--			47,535,443.17
机器设备	79,417,078.74	--			96,281,857.06
运输工具	3,194,500.3	--			2,611,099.75

本期折旧额 7,480,415.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,573,249.05 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

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。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	26,593,358.21		26,593,358.21	25,651,974.89		25,651,974.89
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	17,561,996.42		17,561,996.42	6,741,259.71		6,741,259.71
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	12,009,885.86		12,009,885.86	1,262,132.86		1,262,132.86
塑料改性剂研发中心项目	318,748.1		318,748.1	4,000		4,000
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	11,623,243.97		11,623,243.97	1,166,887.2		1,166,887.2
实验楼工程	2,518,820.04		2,518,820.04	2,458,760.04		2,458,760.04
职工公寓	3,491,874.46		3,491,874.46	3,491,874.46		3,491,874.46
其他零星工程				1,121,688.53		1,121,688.53
软件项目	21,504.27		21,504.27	0		0
产成品储运中心 (专户)	47,500		47,500	0		0
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	116,605.4		116,605.4	0		0
合计	74,303,536.73	0	74,303,536.73	41,898,577.69	0	41,898,577.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	75,640,000	25,651,974.89	1,237,513.32	296,130		70.82%	100%				募集资金	26,593,358.21
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	86,720,000	6,741,259.71	16,574,851.02	5,754,114.31		70.39%	100%				募集资金 超募资金	17,561,996.42
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	99,280,000	1,262,132.86	10,747,753			18.86%	18.86%				募集资金	12,009,885.86
塑料改性剂研发中心项目	41,800,000	4,000	319,004.51	4,256.41		12.92%	12.92%				募集资金 超募资金	318,748.1
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	160,000,000	1,166,887.2	10,456,356.77			66.78%	66.78%				超募资金	11,623,243.97
实验楼工程	2,500,000	2,458,760.04	60,060			98.35%	98.35%				自筹	2,518,820.04
职工公寓	3,510,000	3,491,874.46				99.48%	99.48%				自筹	3,491,874.46
其他零星工程		1,121,688.53		1,121,688.53							自筹	
软件项目	600,000		418,564.07	397,059.8			100%				自筹	21,504.27
产成品储运中心 (库房)	13,000,000		47,500			7.17%	7.17%				超募资金	47,500
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	16,000,000		116,605.4			4.58%	4.58%				超募资金	116,605.4
合计	499,050,000	41,898,577.69	39,978,208.09	7,573,249.05	0	--	--	0	0	--	--	74,303,536.73

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程预算总额49,905万元，期初余额4189.86万元，本期增加3997.82万元，转入固定资产757.32万元，期末余额7430.35万元。年产15,000吨塑料改性剂 (AMB) 项目和年产10,000吨塑料改性剂 (ACM) 项目已完工待结转固定资产。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	100%	-
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	100%	-
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	18.86%	-
塑料改性剂研发中心项目	12.92%	-
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	66.78%	-
实验楼工程	98.35%	-
职工公寓	99.48%	-
其他零星工程	-	-
软件项目	100%	-
产成品储运中心 (专户)	7.17%	-
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	4.58%	-

(5) 在建工程的说明

在建工程期末余额中无利息资本化金额，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。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	25,641.03			25,641.03
专用材料	815,871.93	2,129,069.81		2,944,941.74
合计	841,512.96	2,129,069.81	0	2,970,582.77

工程物资的说明：

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。

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	80,333,041.63	0	0	80,333,041.63
土地使用权	66,643,577.56			66,643,577.56
专利权	13,480,800			13,480,800
计算机软件	208,664.07			208,664.07
二、累计摊销合计	11,394,581.61	1,384,940.36	0	12,779,521.97
土地使用权	3,212,133.04	673,816.32		3,885,949.36
专利权	8,088,480	674,013.06		8,762,493.06
计算机软件	93,968.57	37,110.98		131,079.55
三、无形资产账面净值合计	68,938,460.02	0	0	67,553,519.66
土地使用权	63,431,444.52			62,757,628.2
专利权	5,392,320			4,718,306.94
计算机软件	114,695.5			77,584.52
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	68,938,460.02	0	0	67,553,519.66
土地使用权	63,431,444.52			62,757,628.2
专利权	5,392,320			4,718,306.94
计算机软件	114,695.5			77,584.52

本期摊销额 1,384,940.36 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新产品研发		17,382,028.23	17,382,028.23		
合计		17,382,028.23	17,382,028.23		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,279,741.7	1,833,846.13
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	40,085.23	42,849.74
小计	2,319,826.93	1,876,695.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	11,656,764.76
递延收益	267,234.89
小计	11,923,999.65

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

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	
一、坏账准备	8,907,414.13	2,749,350.63			11,656,764.76
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	8,907,414.13	2,749,350.63	0	0	11,656,764.76

资产减值明细情况的说明：

应收款按照账龄信用特征组合计提坏账准备，其他项目在资产负债表日未发现存在减值迹象，未提取减值准备。

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	12,214,067.36	20,028,803.37
抵押借款		

保证借款	24,000,000	66,200,000
信用借款		
合计	36,214,067.36	86,228,803.37

短期借款分类的说明：

质押借款为进口押汇项下的贸易融资，保证借款是公司子公司提供的信用保证下的借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,618,520.01	16,825,589.1
1-2 年	2,554,954.01	1,948,374.75
2-3 年	1,582,717.53	28,319.44
3 年以上	208,160.53	214,765.89
合计	15,964,352.08	19,017,049.18

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

账龄超过1年的应付账款系未结算的尾款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,053,796.89	12,709,831.11
1-2 年	580,470.11	773,150.64
合计	13,634,267	13,482,981.75

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

账龄超过1年的预收款项系未结算的尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

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、奖金、津贴和补贴	5,762.71	11,156,482	11,119,478.49	42,766.22
二、职工福利费		302,986.89	302,986.89	
三、社会保险费	0	1,596,128.65	1,596,128.65	0
1.医疗保险费		363,502.4	363,502.4	
2.基本养老保险费		934,257.6	934,257.6	
3.失业保险费		86,233.7	86,233.7	
4.工伤保险费		125,491.75	125,491.75	
5.生育保险费		51,993.2	51,993.2	
6.大额医疗救助		34,650	34,650	
四、住房公积金		140,433	140,433	
五、辞退福利				
六、其他	135,483.36	12,600	12,600	135,483.36
工会经费	81,126.21	12,600	12,600	81,126.21
教育经费	54,357.15			54,357.15
合计	141,246.07	13,208,630.54	13,171,627.03	178,249.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 135,483.36，非货币性福利金额 302,986.89，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资按时发放，社会保险按时缴纳，不存在拖欠情况。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-622,757.8	1,389,302.06
消费税		
营业税		
企业所得税	5,564,966.39	5,495,861.86
个人所得税	2,157,410.78	171,599.29
城市维护建设税	128,868.74	72,395.68
房产税	183,101.29	187,271.32
土地使用税	140,231.7	393,478.03
教育费附加	72,109.09	37,127.81

地方教育费附加	48,072.72	24,751.88
地方水利建设基金	24,036.37	18,365.06
印花税	72,617.47	84,236.3
合计	7,768,656.75	7,874,389.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：
无

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,318,179.46	4,034,364.25
1-2 年	3,638,015.53	1,528,907.73
2-3 年	909,497.76	437,880.5
3 年以上	359,030.5	15,200
合计	8,224,723.25	6,016,352.48

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款余额为未结算的工程质保金余款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单 位	期末余额	内 容
上海新泰热风炉有限公司	554,000.00	质保金
无锡明燕集团有限公司	546,330.00	质保金
潍坊龙武机械设备有限公司	411,314.00	质保金
张京志	300,000.00	运输保证金
上海新泰热风炉有限公司	554,000.00	质保金
合计	2,365,644.00	-

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	5,000,000.00
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	5,000,000.00

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
项目拨款	1,100,000	930,000		2,030,000	
合计	1,100,000	930,000	0	2,030,000	--

专项应付款说明：

根据国科发财【2011】128号，公司收到国家科技支撑计划课题经费1,880,000.00元，据潍发改工业【2011】734号项目尚未验收收到的政府拨款为年产1.5万吨塑料改性剂（AMB）项目重点产业振兴和技术改造专项150,000.00元。项目尚未验收。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,867,234.95	6,235,664.95
合计	5,867,234.95	6,235,664.95

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(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—丙烯酸烷基脂互穿网络共聚物（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。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,000,000			67,500,000		67,500,000	202,500,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文

号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2012年4月27日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股转增5股，共计转增股份总额67,500,000.00股，每股面值1元，计增加股本67,500,000.00元，所转增股份全部由资本公积转增，转增基准日期为2012年6月18日，转增股本后注册资本变更为人民币202,500,000.00元，资本公积转增股本额已由山东天恒信有限责任会计师事务所于2012年6月20日出具的天恒信验报字[2012]第31008号《验资报告》验证确认；2012年6月28日，公司在山东省工商局完成工商变更登记手续。

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	721,908,254.84	67,500,000		654,408,254.84
其他资本公积	-698,426.97			-698,426.97
合计	721,209,827.87	67,500,000	0	653,709,827.87

资本公积说明：

股本溢价本期减少67,500,000.00元，是根据公司2012年4月27日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股转增5股，共计转增股份总额67,500,000.00股，每股面值1元，计增加股本67,500,000.00元，所转增股份全部由资本公积转增所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,773,309.83			16,773,309.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,773,309.83	0	0	16,773,309.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	198,564,038.62	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,131,939.6	--
调整后年初未分配利润	196,432,099.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,093,295.49	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,250,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	241,275,394.51	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-2,131,939.6 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

由于前期会计差错更正影响年初未分配利润-2,131,939.60元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	509,406,998.36	469,641,529.72
其他业务收入	5,307,412.01	11,778,250.27
营业成本	405,803,212.38	385,827,804.97

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

分行业名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 改性剂	509,406,998.36	401,432,895.43	469,641,529.72	375,051,304.81
合计	509,406,998.36	401,432,895.43	469,641,529.72	375,051,304.81

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ACR	351,791,020.72	276,288,786	332,084,304.65	266,707,620.7
ACM	86,410,803.82	67,137,562.01	74,998,896.14	59,312,367.27
AMB	71,205,173.82	58,006,547.42	62,558,328.93	49,031,316.84
合计	509,406,998.36	401,432,895.43	469,641,529.72	375,051,304.81

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	337,991,099.79	264,735,623.75	327,400,014.03	253,833,105.9
国外及港台地区	171,415,898.57	136,697,271.68	142,241,515.69	121,218,198.91
合计	509,406,998.36	401,432,895.43	469,641,529.72	375,051,304.81

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TL CHEMIE (TL 化学公司)	36,532,209.42	7.1%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	35,369,722.41	6.87%
石家庄圣欧商贸有限公司	13,837,676.58	2.69%
广东联塑科技实业有限公司	13,128,204.73	2.55%
山东沂源泓利化学有限公司	13,085,433.4	2.54%
合计	111,953,246.54	21.75%

营业收入的说明

本期实现营业收入514,714,410.37元，较去年同期增长6.92%，其中实现主营业务收入509,406,998.36元，较去年同期增长8.47%。本期实现国内营业收入337,991,099.79元，较去年同期增长3.23%，实现国外及港台地区营业收入171,415,898.57元，较去年同期增长20.51%。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	375,962.44	430,860.05	增值税的 7%，5%
教育费附加	327,832.3	380,667.4	增值税的 5%
资源税			
地方水利建设基金	65,566.48		增值税的 1%
合计	769,361.22	811,527.41	--

营业税金及附加的说明：

城市维护建设税公司按增值税的5%计提，子公司进出口贸易公司按5%计提，新材料公司按7%计提。

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,749,350.63	4,178,389.05
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,749,350.63	4,178,389.05

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		17,901.27
其中：固定资产处置利得		17,901.27
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,258,430	1,968,430
其他	708,044.43	46,080
合计	4,966,474.43	2,032,411.27

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目重点产业振兴和技术改造专项	3,680,000	300,000	潍发改工业【2011】734 号，潍财指【2010】388 号
纳税贡献奖励	210,000		乐委【2012】6 号
ACM 研制开发项目专项拨款项目验收转入	18,430.02	18,430.02	潍财指【2007】4 号
年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化项目验收转入	349,999.98	349,999.98	潍加经计字【2010】8 号
收财政补贴		1,100,000	国科发财【2011】128 号
财政拨款		200,000	潍委【2011】44 号、潍发经组发【2011】1 号
合计	4,258,430	1,968,430	--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		

无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	30,000	43,500
其他	308,477.07	130,000
合计	338,477.07	173,500

营业外支出说明：

营业外支出其他支出中包含 26.7 万元税收检查滞纳金。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,334,776.83	9,615,226.35
递延所得税调整	-443,131.06	-858,554.86
合计	11,891,645.77	8,756,671.49

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程			
项 目	序号	本年金额	去年同期
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	65,093,295.49	49,872,383.41
非经常性损益	(2)	3,885,401.21	1,589,289.08
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)	61,207,894.28	48,283,094.33
期初股份总数	(4)	135,000,000.00	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)	67,500,000.00	
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)		1
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)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	(11)=(4)+(5)+(6)×(7)÷(10)-(8)×(9)÷(10)	202,500,000.00	105,833,333.33
基本每股收益	(12)=(1)÷(11)	0.32	0.47
扣除非经常性损益后基本每股收益	(13)=(3)÷(11)	0.30	0.46
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))	0.32	0.47
扣除非经常性损益后稀释每股收益	(16)=(3)÷((11)+(14))	0.30	0.46

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
存款利息收入	9,172,964.25
收到的政府拨款	4,820,000.00
收到经营性往来款	2,296,604.50
合计	16,289,568.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的存款利息主要是募集资金存款利息，收到的政府拨款为根据潍发改工业【2011】734号、潍财指【2010】388号收到年产1.5万吨塑料改性剂（AMB）项目重点产业振兴和技术改造专项3,830,000.00元，据乐委【2012】6号收到纳税贡献奖励210,000.00元，据国科发财【2011】128号，公司收到国家科技支撑计划课题经费780,000.00万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的营业费用和管理费用等	12,978,525.76
支付经营性往来款	7,200,214.65
合计	20,178,740.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付营业费用、管理费用、财务费用中扣除利息支出的部分，支付的经营性往来款主要是进出口贸易公司支付给各客服中心的备付金。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,046,294.73	49,872,383.41
加：资产减值准备	2,749,350.63	4,178,389.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,480,415.06	5,038,039.67
无形资产摊销	1,384,940.36	1,271,007.5
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）	2,394,120.14	5,554,729.2
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）	-443,131.06	-858,554.86
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）	-10,018,236.36	-42,745,491.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,977,203.48	-80,565,170.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,575,923.18	-7,070,694.8
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,192,473.2	-65,343,264.99
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	432,932,166.33	578,204,727.56
减：现金的期初余额	560,872,502.06	38,957,139.77
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	-127,940,335.73	539,247,587.79

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	432,932,166.33	560,872,502.06

其中：库存现金	61,687.08	18,505.26
可随时用于支付的银行存款	410,081,714.67	542,069,624.90
可随时用于支付的其他货币资金	22,788,764.58	18,784,371.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	432,932,166.33	560,872,502.06

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业不存在母公司

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股子公司	有限公司	潍坊	赵东日	化工生产	20,000,000	100%	100%	78614133-0
山东日科进出口贸易有限公司	控股子公司	有限公司	昌乐县	赵东升	销售	3,000,000	100%	100%	66018275-1
山东日科塑胶有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	李贵来	化工生产	7,000,000	100%	100%	66018877-4
山东日科橡塑科技有限公司	控股子公司	有限公司	沾化县	张爱朋	化工生产	71,200,000	79.21%	79.21%	57661693-2

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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	57661693-2
赵东升	本公司董事、总经理	
刘业军	本公司董事、副总经理	
杨秀凤	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	

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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	15,309,957	3.01%	27,225,568.97	5.08%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：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
公司	日科新材料	10,000,000	2012年01月09日	2013年01月08日	否
公司	日科新材料	14,000,000	2011年09月27日	2012年09月05日	否

关联担保情况说明：

①2012年1月9日，日科化学与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订编号为兴银潍借保字2012-010号保证合同，为日科新材料从该行取得的1000万元借款提供连带责任保证，借款期限自2012年1月9日至2013年1月8日。

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。：

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	山东沂源泓利化学有限公司	27,605,853.12	22,295,383.12

公司应付关联方款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征组合	140,007,144.86	100%	8,710,131.56	6.22%	85,703,854.07	100%	5,765,265.2	6.73%
组合小计	140,007,144.86	100%	8,710,131.56	6.22%	85,703,854.07	100%	5,765,265.2	6.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	140,007,144.86	--	8,710,131.56	--	85,703,854.07	--	5,765,265.2	--

应收账款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款主要指以账龄为信用风险特征组合的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	137,296,668.03	4.9%	6,864,833.4	83,389,099.65	97.3%	4,169,454.98
1 至 2 年	395,722.41	0.03%	39,572.24	28,258	0.03%	2,825.8
2 至 3 年	106,300	0.02%	21,260	412,300	0.48%	82,460
3 年以上						
3 至 4 年	682,877	0.24%	341,438.5	364,569	0.43%	182,284.5
4 至 5 年	412,750	0.24%	330,200	906,937.5	1.06%	725,550
5 年以上	1,112,827.42	0.79%	1,112,827.42	602,689.92	0.7%	602,689.92
合计	140,007,144.86	--	8,710,131.56	85,703,854.07	--	5,765,265.2

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东日科进出口贸易有限公司	关联	69,021,067.05	1 年以内	49.3%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	非关联	12,810,728.1	1 年以内	9.15%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联	7,964,127.37	1 年以内	5.69%
山东沂源泓利化学有限公司	关联	12,219,514.12	1 年以内	8.73%
土耳其开米公司 (土耳其 kimflor) (NPEKIMYA SANAYI VEDIS)	非关联	3,794,737.6	1 年以内	2.71%
合计	--	105,810,174.24	--	75.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	69,021,067.05	49.3%
山东沂源泓利化学有限公司	本公司董事控制的企业	12,219,514.12	8.73%
山东日科塑胶有限公司	子公司	1,060,306.24	0.76%
合计	--	82,300,887.41	58.78%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄为信用风险特征组合	46,280,946.91	100%	2,417,700.55	5.22%	57,583,467.2	100%	2,927,855.61	5.08%
组合小计	46,280,946.91	100%	2,417,700.55	5.22%	57,583,467.2	100%	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	0		0		0		0	
合计	46,280,946.91	--	2,417,700.55	--	57,583,467.2	--	2,927,855.61	--

其他应收款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款主要指以账龄为信用风险特征组合的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,207,882.91	95.52%	2,210,394.15	57,258,918.88	99.44%	2,862,945.94
1 至 2 年	2,073,064	4.48%	207,306.4			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	46,280,946.91	--	2,417,700.55	57,258,918.88	--	2,862,945.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

应收子公司塑胶公司44,196,240.13元为内部往来款，应收昌乐县建筑工程管理处2,073,064元为建筑工程保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东日科塑胶有限公司	非关联方	44,196,240.13	1 年以内	95.5%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064	1-2 年	4.48%
孙秀丽	非关联方	5,000	1 年以内	0.01%
合计	--	46,274,304.13	--	99.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东日科塑胶有限公司	子公司	44,196,240.13	95.5%
合计	--	44,196,240.13	95.5%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	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	本期现金红利
日科新材料	成本法	24,247,709.72	24,247,709.72		24,247,709.72	100%	100%		0	0	0
日科橡塑	成本法	124,800,000	124,800,000		124,800,000	79.2%	79.2%		0	0	0
合计	--	149,047,709.72	149,047,709.72		149,047,709.72	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	411,257,705.21	311,077,241.97
其他业务收入	1,535,940.17	12,073,204.6
营业成本	331,729,991.49	257,866,774.78

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

分行业名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 改性剂	411,257,705.21	331,625,529.11	311,077,241.97	250,633,859.88
合计	411,257,705.21	331,625,529.11	311,077,241.97	250,633,859.88

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ACR	258,641,828.74	206,526,113.73	203,511,265.95	163,624,461.47
ACM	84,409,935.96	67,092,868.28	46,810,763.95	37,934,183.19
AMB	68,205,940.51	58,006,547.1	60,755,212.07	49,075,215.22
合计	411,257,705.21	331,625,529.11	311,077,241.97	250,633,859.88

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	242,487,394.71	197,034,676.15	247,327,598.88	196,935,162.48
国外及港台地区	168,770,310.50	134,590,852.96	63,749,643.09	53,698,697.4
合计	411,257,705.21	331,625,529.11	311,077,241.97	250,633,859.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	167,312,421.96	40.53%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	36,532,209.42	8.85%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	35,369,722.41	8.57%
山东沂源泓利化学有限公司	10,069,534.26	2.44%
土耳其开米公司 (土耳其 kimflor) (NPE KIMYA SANAYI VEDIS)	9,816,189.63	2.38%
合计	259,100,077.68	62.77%

营业收入的说明：

本期主营业务收入较去年同期增长32.20%，其中：国内主营业务收入较去年同期下降1.96%，国外主营业务收入较去年同期增长164.74%。

5、投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,902,706.43	39,466,991.06
加：资产减值准备	2,434,711.3	2,828,742.7
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,493,923.16	2,616,990.19
无形资产摊销	1,093,621.82	1,080,389.54
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）	1,271,439.74	3,630,063.9
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）	-365,206.69	-424,311.41
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）	-9,703,085.23	-25,423,815.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,338,350.73	-61,203,103.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-543,321.4	-14,637,273.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,246,438.4	-52,083,228.1
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	375,439,317.24	568,357,423.71
减：现金的期初余额	429,907,462.4	22,167,233.19
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	-54,468,145.16	546,190,190.52

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56%	0.3	0.3

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末较期初减少 127,940,335.73 元, 减幅 22.81%, 主要系公司本期归还银行借款、增加固定资产和在建工程投入所致。

(2) 应收票据期末较期初减少 14,527,622.29 元, 减幅 16.08%, 主要是本期承兑汇票到期及本期采用票据结算方式改变所致

(3) 应收账款期末较期初增加 43,533,136.58 元, 增幅 35.76%, 主要系公司销售收入增加, 且出口销售收入增长幅度较大, 应收账款相应增加所致。国外销售额较去年同期增长 20.51%, 而国外货款回收期较长, 造成本期应收账款余额增长较大。

(4) 预付账款期末较期初增加 28,213,124.46 元, 增幅 19.03%, 主要系预付工程设备款增加所致。

(5) 其他应收款期末较期初增加 1,373,623.81 元, 增幅 47.39%, 主要系本期在全国各地分设十一处客服中心, 为各中心配备备用金增加所致。

(6) 在建工程期末较期初增加 32,404,959.04 元, 增幅 77.34%, 主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。

(7) 工程物资期末较期初增加 2,129,069.81 元, 增幅 253%, 主要是工程物资储备增加所致。

(8) 递延所得税资产期末较期初增加 443,131.06 元, 增幅 23.61%, 主要系应收账款和其他应收款增加, 相应提取坏账准备增加所致。

(9) 短期借款期初较期末减少 50,014,736.01 元, 减幅 58%, 系公司本期归还银行借款减少所致。

(10) 其他应付款期末较期初增加 2,208,370.77 元, 增幅 36.71%, 主要系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致。

(11) 长期借款期末较期初减少 5,000,000.00 元, 减幅 100%, 系 2011 年 01 月归还银行借款所致。

(12) 专项应付款期末较期初增加 930,000.00 元, 增幅 84.55%, 是公司收到年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目重点产业振兴和技术改造专项拨款 150,000.00 元及国家科技支撑计划课题经费 780,000.00 万元尚未验收增加所致。

(13) 销售费用本期较去年同期增加 4,667,311.93 元, 增幅 35.23%, 主要是本期国外销售收入增加, 相应运输费用及港杂费用增加, 本期公司进行了销售制度改革且在全国各地增设十一处客服中心相应费用增加所致。

(14) 管理费用本期较去年同期增加 7,389,046.46 元, 增幅 51.94%, 主要是本期研发费用增加、工资费用、中介等费用增加所致。

(15) 财务费用本期较去年同期减少 12,805,730.32 元, 减幅 201.43%, 主要是募集资金存款利息增加及本期银行借款减少相应减少利息支出所致。

(16) 所得税费用本期较去年同期增加 3,134,974.28 元, 增幅 35.80%, 主要是本期利润增加相应所得税费用增加所致。

(17) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 108,535,738.19 元, 系以下因素综合影响所致: 经营活动现金流入较去年同期增加 16,384,349.36 元 (主要系本期销售商品收到的现金增加及收到的银行利息及政府补助增加); 经营活动现金流出较去年同期减少 92,151,388.83 元 (主要因本期公司商业信誉增强, 采购原材料预付款减少及本期原材料价格较去年同期降低, 采购成本减少, 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 99,936,210.02 元; 因物价上涨劳务成本增加支付给职工及为职工支付的现金较去年同期增加 4,874,348.31 元; 因收入增长本期纳税较去年同期增加 5,035,286.84 元; 支付的其他现金较去年同期减少 2,124,813.96 元)。

(18) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 63,583,753.45 元, 增幅 219.69%, 主要是本期各工程项目投入增加所致。

(19) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 712,621,373.86 元, 减幅 112.46%, 主要原因: 本期筹资活动现金流入较去年同期减少 844,564,935.12 元 (去年同期公司在深交所创业板发行上市, 募集资金 694,490,934.00 元, 收到与筹资有关的现金 8,315,466.00 元; 本期银行借款收到的现金较去年同期减少 141,758,535.12 元); 本期筹资活动现金流出较去年同期减少 131,943,561.26 元 (偿还银行借款减少 145,766,505.71 元, 分配股利支付的现金增加 18,898,327.81 元, 支付的银行利息较去年同期减少 2,451,458.14 元, 支付的与筹资有关的现金较去年减少 2,623,925.22 元)。

(20) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较去年同期增加 481,465.60 元, 增幅 356.03%, 主要系本期出口收入较去年同期增幅较大, 同时美元汇率上升所致。

(21) 营业外收入本年金额较去年同期金额增长 59.08%, 主要系本年获得的政府补助增加所致。

(22) 营业外支出本年金额较上年金额增长 48.74%, 主要系滞纳金支出增加所致。

八、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、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。

三、经公司法定代表人赵东日先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。

四、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 8 月 8 日