

山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,LTD.



# 2012年年度报告

股票代码： 300214

股票简称： 日科化学

披露日期： 2013年4月9日



## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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(会计主管人员)胡乃臣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	49
第八节 公司治理 .....	55
第九节 财务报告 .....	59
第十节 备查文件目录 .....	131



## 释义

释义项	指	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
山东天恒信	指	公司的审计机构，山东天恒信有限责任会计师事务所
《创业板上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《创业板公司规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
ACR	指	公司主要产品之一，全称为丙烯酸酯类 PVC 抗冲加工改性剂，学名为丙烯酸酯类共聚物 (Acrylic Additives)，简称为 ACR，主要用做硬质 PVC 加工过程中的加工助剂和抗冲改性剂
AMB	指	公司主要产品之一，学名为丙烯酸丁酯-甲基丙烯酸甲酯-丁二烯共聚物 (Acrylic-Methyl Methacrylate-Butadiene)，简称为 AMB，能大幅提升 PVC 制品的低温抗冲性能，特别适合在透明制品中使用
ACM	指	公司主要产品之一，学名为氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯互穿网络共聚物 (Acrylic CPE Modifier)，简称为 ACM，用作 PVC 的低温增韧剂和抗冲改性剂，能大幅度提高 PVC 制品的低温韧性
MBS	指	PVC 塑料改性剂的一种，用作 PVC 抗冲改性剂，学名为甲基丙烯酸甲酯-丁二烯-苯乙烯共聚物 (Methyl Methacrylate-Butadiene-Styrene)，简称为 MBS
CPE	指	PVC 塑料改性剂的一种，用作 PVC 抗冲改性剂，学名为氯化聚乙烯，简称为 CPE

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	日科化学	股票代码	300214
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东日科化学股份有限公司		
公司的中文简称	日科化学		
公司的外文名称	Shandong Rike Chemical Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写	RIKE CHEM		
公司的法定代表人	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	<a href="http://www.rikechem.com">http://www.rikechem.com</a>		
电子信箱	rikechem@rikechem.com		
公司聘请的会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	山东省济南市山大路 201 号创展中心 709 室		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘安成	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	山东省昌乐县经济开发区科技二街以南 500 米
电话	0536-6283716	0536-6283716
传真	0536-6276838	0536-6276838
电子信箱	lac@rikechem.com	tianzhilong@rikechem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室



#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代 码
首次注册	2003 年 12 月 26 日	昌乐县经济开 发区科技二街 以南 500 米	370725228006199	370725757497098	75749709-8
整体变更股 份公司	2009 年 9 月 28 日	昌乐县经济开 发区科技二街 以南 500 米	370725228006199	370725757497098	75749709-8
发行股票上 市变更	2011 年 7 月 12 日	昌乐县经济开 发区科技二街 以南 500 米	370725228006199	370725757497098	75749709-8
转股增加注 册资本	2012 年 6 月 27 日	昌乐县经济开 发区科技二街 以南 500 米	370725228006199	370725757497098	75749709-8
修改经营范围	2012 年 12 月 31 日	昌乐县经济开 发区科技二街 以南 500 米	370725228006199	370725757497098	75749709-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

#### 主要会计数据

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入（元）	1,047,158,360.68	987,307,779.65	987,307,779.65	6.06%	783,846,862.69	783,846,862.69
营业利润（元）	112,112,209.09	111,810,322.82	111,541,861.22	0.51%	93,566,340.53	93,566,340.53
利润总额（元）	115,362,655.33	117,292,016.77	117,023,555.17	-1.42%	95,847,561.25	95,847,561.25
归属于上市公司股东的 净利润（元）	97,663,221.31	101,447,323.71	99,949,018.92	-2.29%	83,155,193.22	82,283,812.72
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	94,982,032.05	96,857,697.46	95,359,392.67	-0.4%	81,161,021.96	80,289,641.46
经营活动产生的现金流 量净额（元）	67,559,984.35	-46,385,488.32	-46,385,488.32	-245.65%	52,041,883.65	52,041,883.65
	2012 年末	2011 年末		本年末比上 年末增减	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	1,198,748,309.37	1,247,980,814.39	1,247,708,582.56	-3.92%	446,083,569.35	446,083,569.35
负债总额（元）	50,936,810.71	142,999,033.63	145,096,487.09	-64.89%	172,178,478.08	173,049,858.58
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,143,415,492.72	1,071,784,922.01	1,069,415,236.72	6.92%	273,905,091.27	273,033,710.77
期末总股本（股）	202,500,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	50%	100,000,000.00	100,000,000.00

注：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 2012 年初在建工程 272,231.83 元，调增 2012 年初应交税费 2,222,896.68 元，调减 2012 年初其他应付款 125,443.22 元，调减 2012 年初盈余公积 237,745.69 元，调减 2012 年初未分配利润 2,131,939.60 元，调减 2011 年度净利润 1,498,304.79；调增 2011 年初应交税费 871,380.50 元，调减 2011 年初盈余公积 87,138.05 元，调减 2011 年初未分配利润 784,242.45 元，调减 2010 年度净利润 871,380.5 元。



主要财务指标

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.48	0.54	0.53	-9.43%	0.50	0.49
稀释每股收益 (元/股)	0.48	0.54	0.53	-9.43%	0.50	0.49
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.47	0.52	0.51	-7.84%	0.48	0.48
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.54%	9.47%	9.35%	-0.81%	30.36%	30.14%
加权平均净资产收益率 (%)	8.81%	13.9%	13.73%	-4.92%	35.41%	35.11%
扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率 (%)	8.31%	9.04%	8.92%	-0.61%	29.63%	29.41%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	8.58%	13.31%	13.14%	-4.56%	34.71%	34.40%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.33	-0.34	-0.34	-197.06%	0.52	0.52
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.65	7.94	7.92	-28.66%	2.74	2.73
资产负债率 (%)	4.25%	11.46%	11.63%	-7.38%	38.6%	38.79%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用



### 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,464,887.24	17,901.27		
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）	3,947,860.00	5,400,860.00	2,103,860.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	767,473.48	62,932.68	177,360.68	
所得税影响额	569,256.98	892,067.70	287,049.46	
合计	2,681,189.26	4,589,626.25	1,994,171.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 四、重大风险提示

#### 1、宏观经济形势不确定性影响

公司所属行业系PVC塑料改性剂行业，为化工新材料的细分行业，一定程度上受国内、外经济形势和PVC行业发展态势的影响。2012年由于国际、国内经济形势出现增速下滑，公司下半年业绩受到了一定影响。因此，宏观经济形势不确定性是2013年公司经营的重大风险因素。

#### 2、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目均属于公司主营业务范畴，与公司发展战略密切相关。虽然本公司对募投项目进行了充分的可行性论证，但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

对此，公司采取谨慎态度，对项目建设方案进行了进一步的积极完善与科学控制，对部分项目建设进度进行调整，力求实现募集资金效益最大化。

#### 3、技术创新不足风险

公司所从事的业务属于技术密集型和人才密集型行业，目前国内PVC改性剂产品行业技术升级换代步伐呈加速发展趋势，新产品不断涌现。如果本公司技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，将会导致公司丧失技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

公司将继续加大技术研发和创新力度，驱动产品及技术的更新换代，不断加强专利技术



的申报与管理，确保公司在行业内领先的技术优势。

#### 4、业务规模扩大导致的管理风险

随着公司募投项目的逐步实施和国内外市场开发力度的不断增大，公司将进一步扩大经营规模，这些会对本公司经营管理提出更高的要求。

针对公司规模扩大所带来的管理问题和风险，公司将继续推动精细化管理，通过实施SPC/SQC统计质量控制，促使公司生产管理的流程化和标准化，在生产规模不断扩大的情况下，始终保证公司产品质量的稳定，并自动进行问题的分析排除，稳步提升产品质量和降低生产成本。

#### 5、安全生产的风险

本公司生产所用原材料属化学原料，其中部分品种属于危险化学品。危险化学品在生产、经营、储存、运输过程中如果出现操作不当容易引起质量安全事故。因此，危险化学品原料在生产、储存、运输过程对安全有极高要求。一旦发生安全方面的事故，公司正常的生产经营活动将受到重大不利影响。

为了确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险完备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程。

#### 6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为甲基丙烯酸甲酯、苯乙烯等基础化工原料，若主要原材料价格出现持续大幅波动，不利于公司的生产预算及成本控制，将会对本公司经营产生一定的影响。

#### 7、汇率风险

随着公司国际业务量的增长，人民币汇率浮动对公司经营带来的不确定风险也在增大。公司努力应用有效的金融工具将其负面影响降到最小。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年是公司在发展过程中至关重要的一年，报告期内宏观经济形势持续低迷，由于公司所处塑料改性剂行业景气程度与宏观经济周期高度相关，公司的发展环境和产品市场受到一定程度的影响。对此，公司发挥多年积累起来的技术研发优势、客户资源优势、品牌优势，积极应对宏观经济带来的压力，在巩固现有市场的基础上加大市场开拓力度，进一步强化公司在行业内的领先地位，提升公司核心优势，加强公司的品牌影响力。在董事会的领导，以及管理层和公司员工的共同努力下，公司总体经营情况较为稳定。

报告期内，公司实现营业收入1,047,158,360.68元，比上年同期增长6.06%；营业利润112,112,209.09元，比上年同期增长0.51%；实现归属于上市公司股东的净利润97,663,221.31元，比上年同期下降2.29%。2012年营业收入及营业利润增长的主要原因是，在宏观经济低迷的形势下，公司根据客户需求不断改善产品性能和研发新产品，并对销售制度进行改革，提升客户服务水平，在巩固国内市场的基础上，加强对国际市场的开拓，并取得了一定成果；报告期实现归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要原因是公司依照《企业会计准则》和会计政策的规定，对部分固定资产计提了减值准备；另外，公司控股子公司山东日科橡塑科技有限公司建设的“年产5万吨ACM项目”于2012年底开始试生产，产生了开办费，在一定程度上影响了2012年度净利润。

2012年，公司根据年度经营计划，积极推进并落实公司发展战略，重点开展了如下几方面工作：

#### 1、坚持自主创新，加强客户技术服务

报告期内公司加大研发投入，获得与公司主要技术直接相关且已应用于公司主导产品生产的发明专利2项，不断改良提高性能产品，以满足不同档次客户的多样化需求，提升了产品的档次和性能，改善了公司产品的种类和结构。

报告期内，公司继续加强客户技术服务水平，成立专业部门负责产品的推广工作，开展新产品的研发调试、技术标准的审核、客户需求和满意度的调查等各项工作；整合并组建了市场技术支持中心，负责解决客户使用产品过程中遇到的问题，提供最佳解决方案，对客户的产品和生产工艺进行优化升级，为客户创造更多、更大的价值。

#### 2、销售模式的改革取得阶段性的成果

2012年是公司销售模式全面改革的关键一年。报告期初，公司开始实施销售模式改革，通过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，减少销售环节，提升了



客户服务水平，增强了客户产品盈利能力，降低了销售风险，对开发市场产生了积极的作用，目前公司的销售改革效果已取得了阶段性的成果，还需在此基础上不断规范、完善。

### 3、国外市场开拓工作进展顺利

2012年国外及港台地区实现营业收入310,243,232.19元，同比增长32.69%，占营业收入30.1%，公司不断加大国外市场开拓力度，在巩固国内市场行业领先地位的同时，国际市场的占有率也在不断提高。

### 4、积极做好募投项目建设

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2011年中期开始有部分产能投入生产，并于2012年6月建设完成。上述项目均已投入使用，并实现经济效益3190万元。

### 5、积极推动安全标准化建设

2012年，公司在安全生产方面遵循“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，进一步对公司安全生产管理的体系建设、安全生产监督管理人员配置以及安全事故问责制等各方面做出了明确规定，努力地推动公司各项工作安全标准化的进程，加强了安全环保培训、检查和各项应急演练，实现了全年无重大安全事故。

### 6、企业管理和风险控制能力不断加强

报告期内，公司加强内部管理的流程化、标准化、系统化和软件化，适时地修订和完善了公司管理制度规定及流程，加强了工作的监督检查，公司的各项管理水平得到了一定的提升；通过开展内部审计和相互监督，提高了内部控制的有效性，风险控制的能力不断增强，促进公司持续健康发展。

### 7、加强员工队伍与企业文化建设

公司注重加强人力资源的统筹与管理，员工队伍整体水平得到进一步优化与巩固，加强企业文化建设，通过不断的内部培训和外部招聘，人员的综合素质显著提高，为今后发展打下了坚实基础。



## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

公司自设立以来至报告期末，一直致力于 PVC 塑料改性剂产品的研发、生产和销售、服务，公司的主营业务未发生过变更。公司生产的产品主要是 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 PVC 塑料加工时的加工性能、抗冲击强度和低温韧性等，公司的产品被广泛用于管道、建筑材料、注塑、吹塑制品等领域。

报告期内，实现主营业务收入 1,030,874,912.80 元，同比增长 6.94%。其中，ACR 抗冲加工改性剂实现收入 738,663,470.21 元，同比增长 10.53%，占营业收入 71.65%；AMB 抗冲改性剂实现收入 140,496,613.06 元，同比增长 18.27%，占营业收入 13.63%；ACM 低温增韧剂实现收入 150,427,633.72 元，同比下降 14.83%，占营业收入 14.59%。

报告期内，国内地区实现营业收入 720,631,680.61 元，同比下降 1.31%，占营业收入 69.9%，主要原因是受宏观经济形势影响，国内下游市场需求下降；国外及港台地区实现营业收入 310,243,232.19 元，同比增长 32.69%，占营业收入 30.1%，主要原因是公司继续加大国外市场开拓力度，并取得了一定的成效。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
PVC 改性剂	原材料	750,629,467.86	92.39%	652,773,216.98	93.53%	-1.41%

公司主营业务成本主要是为原材料成本，报告期内未发生重大变化。



### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	51,609,211.47	29,616,012.42	74.26%	一是本期销售收入增加相应运输费用及港杂费用增加；二是原由客户端承担的运费因销售政策发生变化，本期由公司承担。
管理费用	53,687,724.51	38,393,235.85	39.84%	主要系公司研发费、职工薪酬等增加所致
财务费用	-6,753,833.28	8,071,619.12	-183.67%	主要系募集资金存款利息增加以及本期银行借款减少相应利息支出减少所致。
所得税	17,913,252.14	17,136,104.47	4.54%	系应收款项期末余额增加、应收款项结构发生变动，相应提取坏账准备增加以及本期提取固定资产减值准备增加所致。

### (4) 研发投入

报告期研发投入金额为37,921,300元，研发投入占营业收入比例为3.62%。报告期末研发项目及其进展情况：

序号	项目名称	项目目标	进展情况
1	型材韧性、焊角强度增强剂	用于高档PVC型材，提高PVC产品的韧性和焊角强度，替代铝型材。分析中试试验结果，解决产品推广过程中的问题。	进行推广培养市场认知度，占领市场，产品推广完善阶段。
2	高韧性 PVC 管替代 PE 管专用料	用于各种给水管，进一步提高PVC产品的韧性，替代PE管，专用料伸长率≥1500%，10份添加量的PVC配方伸长率≥250%。	经过客户试用，研发目标达成。
3	提高木塑制品抗冲击强度、韧性、拉伸强度的多功能复合材料	进一步降低PVC产品的成本，美化外观，用于高档装饰材料。分析客户的应用试验结果对产品进行持续改进，进行中试试验。	中试试验进行中，试验进度提前与试验计划。
4	抗静电管专用抗冲增韧增强剂	用于高档的矿用管材和高附加值的电子电器元件。分析客户使用反馈意见，合理调整配方。提高静电管韧性。	分析市场客户需求，占领市场，产品推广完善阶段。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例



	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	37,921,300.00	35,457,200.00	32,454,700.00
研发投入占营业收入比例 (%)	3.62%	3.59%	4.14%

### (5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,085,913,174.18	1,011,707,594.48	7.33%
经营活动现金流出小计	1,018,353,189.83	1,058,093,082.80	-3.76%
经营活动产生的现金流量净额	67,559,984.35	-46,385,488.32	245.65%
投资活动现金流入小计	60,000.00	536,178.32	-88.81%
投资活动现金流出小计	231,441,943.32	122,542,295.32	88.87%
投资活动产生的现金流量净额	-231,381,943.32	-122,006,117.00	89.65%
筹资活动现金流入小计	45,688,364.28	986,228,217.15	-95.37%
筹资活动现金流出小计	155,628,720.48	295,708,385.29	-47.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,940,356.20	690,519,831.86	-115.92%
现金及现金等价物净增加额	-273,339,243.87	521,915,362.29	-152.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

①经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长245.65%，主要原因为：a. 本期销售收入增长同时货款回收率提高，销售商品提供劳务收到的现金较去年同期增加5655万元。B. 出口收入较去年同期增长32.69%，出口退税增加，c. 收到的银行存款利息较去年同期增加。

②投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长89.65%，主要原因是本期募集项目处于持续投入建设阶段，投资活动现金支出较去年同期增长88.87%，其中收购橡塑公司自然人股东股权支出3200万元。

③筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降115.92%，主要原因是本期公司根据资金情况减少了银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况



前五名客户合计销售金额（元）	217,876,132.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.81%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	401,120,885.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.32%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

### （7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司在首次公开发行招股说明书里披露了公司的未来三年发展计划及措施，报告期内，该发展计划及措施得到了有效部署与贯彻实施，并取得了阶段性成效。

#### ①新产品开发

报告期内公司提升了部分产品的性能，并研发了数个新产品，以满足不同客户的需求，公司及全资子公司获得发明专利两项，巩固了公司行业内的技术领先优势。

#### ②市场开拓

报告期内公司大力巩固并加大在国内市场行业领先地位，并加大国际市场开拓力度，国外销售收入增加32.69%，国外营销网络正在逐步完善。

#### ③人力资源

报告期内公司大力改善公司员工结构，提高了高素质人才占公司员工比例。2012年公司新增研发、技术人员23人，公司员工中大学本科/专科以上学历人员占比44.9%。同时，公司大力加强员工培训，定时安排中、高层人员及普通员工参加培训，全面、大幅度提高了公司员工整体素质。

#### ④安全生产及环保

公司继续推进实行SPC/SQC管理系统，打造“绿色、安全、健康”的生产环境，提高公司管理效率的同时强化了公司的安全生产。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地完成了2012年度经营计划与目标，公司总体经营情况较为稳定。（详见前述第一部分“管理层讨论与分析”内容）



公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
PVC 改性剂	1,030,874,912.80	812,001,452.92	21.23%	6.94%	5.07%	1.4%
分产品						
ACR	738,663,470.21	581,951,928.69	21.22%	10.53%	7.83%	1.97%
ACM	150,427,633.72	113,485,168.50	24.56%	-14.83%	-18.52%	3.42%
AMB	140,496,613.06	115,459,261.52	17.82%	18.27%	23.32%	-3.36%
其他	1,287,195.81	1,105,094.21	14.15%	-	-	-
分地区						
国内	720,631,680.61	572,185,743.71	20.6%	-1.31%	-0.57%	21.19%
国外及港台地区	310,243,232.19	239,815,709.21	22.7%	32.69%	21.51%	15.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、资产、负债状况分析

### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	287,533,258.19	23.99%	560,872,502.06	44.95%	-20.96%	
应收账款	145,525,591.64	12.14%	121,724,491.54	9.76%	2.38%	
存货	96,749,559.64	8.07%	78,929,208.13	6.33%	1.74%	
固定资产	196,331,274.72	16.38%	131,109,424.11	10.51%	5.87%	
在建工程	99,833,640.42	8.33%	41,898,577.69	3.36%	4.97%	



## (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0	0%	86,228,803.37	6.91%	-6.91%	
长期借款	0	0%	5,000,000.00	0.4%	-0.4%	

## (3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 4、公司竞争能力重大变化分析

公司基于PVC塑料改性剂领域内持续自主创新的领先技术及专利，专业从事PVC塑料改性剂产品的研发、生产和销售、服务，经过多年的积累，公司构建了较强的核心竞争能力。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

报告期内，公司通过加大研发投入和知识产权保护措施，不断巩固自身的技术优势，新增两项发明专利：日科新材料的发明名专利“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）于2012年1月11日获得授权；公司于2012年04月18日获得了名为“抗冲击性、加工性能优良的聚氯乙烯混合物”（ZL 2010 1 0252956.2）的专利授权。

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

另外，报告期内公司主导产品之一AMB抗冲改性剂获得了由国家科学技术部、国家环境保护部、国家商务部、国家质量监督检验检疫总局颁发的《国家重点新产品证书》；产品名称为“HL牌PVC抗冲改性剂ACM树脂”获得了由山东省名牌战略推进委员会、山东省质量技术监督局颁发的《山东名牌证书》，以上证书的取得有利于公司发挥品牌优势，保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。



## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,449.09
报告期投入募集资金总额	30,003.84
已累计投入募集资金总额	51,318.68
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</p> <p>使用 9,928 万元投资“年产 25,000 吨塑料改性剂（ACR）项目”；</p> <p>使用 7,564 万元投资“年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目”；</p> <p>使用 4,172 万元投资“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”；</p> <p>使用 2,680 万元投资“塑料改性剂研发中心项目”；</p> <p>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>(5) 2012 年 8 月 5 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金中的 8,410.53 万元（其中含利息收入 405.43 万元）用于永久补充流动资金。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，公司超募资金已全部列入使用计划。</p>	



(2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
1.年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	否	9,928	9,928	983.37	2,353.44	23.71%	2013 年 04 月 30 日	不适用	不适用	否
2.年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	否	7,564	7,564	1,874.55	6,878.03	90.93%	2012 年 06 月 30 日	1,119	是	否
3.年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目 (注)	否	4,172	8,672	2,628.43	7,384.11	85.15%	2012 年 02 月 29 日	2,071	是	否
4.塑料改性剂研发中心项目	否	2,680	4,180	1,390.32	1,455.17	34.81%	2012 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
5.项目结余永久补充流动资金	否	--	--	571.69	571.69	--	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,344	30,344	7,448.36	18,642.44	--	--	3,190	--	--
超募资金投向										
1.产成品储运中心项目	否	1,300	1,300	579.49	579.49	44.58%	2012 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2.投资日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	否	11,400	11,400	10,184.71	11,505.47	100.93%	2012 年 08 月 31 日	不适用	不适用	否
3.年产 70,000 吨共挤色母料 (ASA) 项目	否	9,600	9,600	880.74	880.74	9.17%	2013 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	--	8,800	8,800	--	8,800	--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	--	--	10,910.53	10,910.53	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,100	31,100	22,555.47	32,676.23	--	--	--	--	--
合计	--	55,444	61,444	30,003.83	51,318.67	--	--	3,190	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、“年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目” 投资进度较预计进度有所滞后，其主要原因是：随着该产品业务范围的不不断扩大，客户对产品的质量、生产工艺等提出了新的要求，对此公司对该募集资金所投项目的各个环节进行了优化，提升了项目基础设施建设和设备采购的档次，提高了设备的自动化程度；并为保证项目建设质量，尽可能节约投入，严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，以期提高募投资金的使用效率，确保项目的经济效益最大化，因此投资进度较慢。</p> <p>2、“塑料改性剂研发中心项目” 投资进度较预计进度有所滞后，其主要原因是：随着公司主营</p>									



	<p>产品业务范围的不断扩大，公司的产品的技术研发水平需要较大的提高，公司正在对相关研发技术和方案进行优化和完善，从而使得该项目的投资进度与原计划相比有一定延缓。</p> <p>3、“产成品储运中心（库房）项目”投资进度较预计进度有所滞后，其主要原因是：该项目与公司其他募集资金投资项目在同一场地进行建设，为了保证施工质量和施工安全，公司根据实际情况，优先安排“年产 1.5 万吨 AMB 项目”、“年产 1 万吨塑料改性剂（ACM）项目”两项目进行建设与投产，而“产成品储运中心（库房）项目”的建设进度较原预计进度有所滞后，建筑工程建设阶段整个项目进度中占用时间长，设备购置及安装阶段投资进度会有所加快。</p> <p>4、“日科橡塑年产 50000 吨 ACM 项目”（该项目在滨州沾化建设）建设场地于 2012 年 8 月受到了台风“达维”的影响，项目建设进度受到了一定的影响，项目已于 2012 年底开始试生产，目前处于试生产阶段。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、2011 年 5 月，公司第一届董事会第十次会议审议通过《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，公司第一届董事会第十四次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过《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 2012 年 12 月 31 日止，该项目实际使用超募资金 11,400 万元，超额部分为超募资金中的利息收入及自有资金。</p> <p>3、2011 年 12 月，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《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 12 月 31 日止，该项目实际使用超募资金 579.49 万元。</p> <p>4、2011 年 12 月，公司第一届董事会第十六次会议和 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 12 月 31 日止，“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”实际使用超募资金 3,212.11 万元，“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”实际使用超募资金 880.74 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，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金中的 4,000 万元用于暂时补充流动资金，期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2012 年 7 月 19 日，公司已将上述 4,000 万元人民币全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>6、2012 年 8 月，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金中的 8,410.53 万元（其中含利息收入 405.43 万元）用于永久补充流动资金。</p> <p>7、2012 年 12 月，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用闲置募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户，截至 2012 年 12 月 31 日，已使用 2,500 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实</p>	<p>不适用</p>



施方式调整情况	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前已开工建设年产 25,000 吨塑料改性剂（ACR）项目、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，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。经公司第一届董事会第十次会议决议通过，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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2012 年 12 月，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用闲置募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户，截至 2012 年 12 月 31 日，已使用 2,500 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>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"> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>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。</li> </ol>
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

### （4）非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 6、主要控股参股公司分析

截至报告期末，公司拥有一家全资子公司山东日科新材料有限公司和一家控股子公司山



东日科橡塑科技有限公司；日科新材料下设两家全资子公司，分别是日科贸易和日科塑胶。具体情况如下：

### **(1) 山东日科新材料有限公司**

①成立时间：2006年3月14日

②注册资本：2,000万元

③实收资本：2,000万元

④法定代表人：赵东日

⑤住所：潍坊高新区潍安路以东，樱前街以南

⑥主要生产经营地：潍坊高新区潍安路以东，樱前街以南

⑦经营范围：前置许可经营项目：批发（有存储）：苯乙烯、丙烯酸乙酯、丙烯酸正丁酯、甲基丙烯酸正丁酯、异丁烯酸甲酯、异丁烯酸乙酯（危险化学品经营许可证有效期至2015年11月25日）

一般经营项目：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、国家允许的货物及技术进出口贸易。（以上范围不含法律和国家规定的禁止项目，其他依法需要取得许可方可经营的，凭相关许可经营）

⑧主营业务：PVC塑料改性剂研发、生产和销售；日科新材料目前产能为2万吨，主要生产ACR抗冲加工改性剂和ACM低温增韧剂。

⑨股权结构：本公司出资2,000万元，占注册资本的100%

⑩截止2012年12月31日，日科新材料经山东天恒信审计的母公司总资产为92,258,956.84元，净资产为89,496,531.03元，营业收入为180,565,779.30元，营业利润为17,326,218.34元，净利润为14,788,426.39元。

### **(2) 山东日科塑胶有限公司**

①成立时间：2007年3月29日

②注册资本：700万元

③实收资本：700万元

④法定代表人：赵卫东

⑤住所：潍坊市出口加工区健康东街以南高新二路以东

⑥主要生产经营地：潍坊市出口加工区健康东街以南高新二路以东

⑦经营范围：研发、生产、销售塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料。



货物进出口（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质许可的凭资质许可证开展经营）。

⑧主营业务：塑料改性材料研发、生产、销售。

⑨股权结构：日科新材料出资700万元，占注册资本的100%

⑩截止2012年12月31日，日科塑胶经山东天恒信审计的总资产为50,976,155.41元，净资产为1,027,918.75元，净利润为-7,485,135.49元。

日科塑胶年产1万吨ACR项目生产线于2012年达到预定可使用状态，公司向潍坊综合保税区管委会申请开工生产未得到许可答复，致使车间及生产设备处于闲置状态，为公允反应公司资产状况，计提固定资产减值准备5,386,905.83元。

### （3）山东日科进出口贸易有限公司

①成立时间：2007年3月26日

②注册资本：300万元

③实收资本：300万元

④法定代表人：赵东升

⑤住所：昌乐县经济开发区科技二街以南500米

⑥主要生产经营地：昌乐县经济开发区科技二街以南500米

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

⑧主营业务：目前主要代日科化学及日科新材料从事国内销售业务。

⑨股权结构：日科新材料出资300万元，占注册资本的100%

⑩截止2012年12月31日，日科贸易经山东天恒信审计的总资产为81,326,930.79元，净资产为-233,688.22元，净利润为-989,662.76元。

### （4）山东日科橡塑科技有限公司

①成立时间：2011年6月8日

②注册资本：7120万元

③实收资本：7120万元

④法定代表人：赵东日

⑤住所：沾化县城明珠工业园



⑥主要生产经营地：沾化县城明珠工业园

⑦经营范围：前置经营许可项目：ACM项目试生产（按《危险化学品项目试生产备案告知书》核定的范围和期限经营至2013年7月30日）

一般经营项目：CPE（氯化聚乙烯）、ACM（塑料抗冲改性剂ACM粉体）销售（须经审批的，未获批准前不得经营）

⑧主营业务：年产5万吨ACM项目于2012年底开始试生产

⑨参股情况：

2011年7月，公司一届十二次董事会审议通过了《关于向沾化益兴橡胶科技有限公司增资的议案》，决定以自有资金1080万元投资沾化益兴橡塑科技有限公司（后更名为山东日科橡塑科技有限公司），占注册资本比例90%；

2011年10月，公司一届第十四次董事会和2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资山东日科橡塑科技有限公司的议案》，决定使用超募资金11,400万元增资日科橡塑，用于建设年产5万吨ACM项目，增资后公司注册资本变更为7,120万元，公司持股比例为79.21%；

2012年8月，公司一届二十四次董事会审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》，公司决定收购裴月忠、耿力农两位股东合计持有的日科橡塑17.98%的股权；

报告期末，日科化学累计出资占其注册资本的97.19%。

⑩截止2012年12月31日，日科橡塑经山东天恒信审计的总资产为190,778,266.47元，净资产为156,497,811.33元，由于日科橡塑尚处项目试生产阶段，营业收入为零，净利润为-3,205,995.61元。

### 三、公司未来发展的展望

#### （一）公司外部经营环境以及行业未来的发展趋势

##### 1、外部经营环境

2013年，国际经济形势依然复杂多变，国际环境充满不确定性，主要经济体经济有望企稳，但支撑回升的力量脆弱，增长动力不足；国内经济下行压力增大，产业结构不平衡，经济增速将继续放缓，未来一定时期内仍将面临较大的下行压力。公司产品主要应用于PVC制品行业，其为国民经济中多个行业提供基础原料，受宏观经济波动影响较大。

##### 2、行业未来的发展趋势

本公司所处行业为PVC塑料改性剂行业，为化工新材料的细分行业。报告期内，公司所处行业仍处于稳步发展阶段，该行业属于PVC塑料加工行业的上游行业，与PVC塑料加工行业发



展高度相关。

PVC塑料加工行业是国民经济发展的重要部门，一方面PVC作为五大通用塑料之一在国民经济的各个领域有着广泛的应用，另一方面PVC也是消耗烧碱生产工艺所产生的剧毒氯气的主要产品。PVC作为一种世界范围内广泛应用的通用塑料，具有优良的机械性能（拉伸强度大），稳定的化学性能（可耐强酸强碱的腐蚀）和低廉的价格等优点，但其也存在诸多缺陷：抗冲击强度差，易受冲击而破裂；韧性差，易脆裂；加工性能差，难以成型；耐候性能差，易老化变质等等。上述性能缺陷大大地限制了PVC产品的使用范围，需要运用PVC塑料改性剂改善PVC产品的加工性能、抗冲击强度、韧性、耐候性等，PVC塑料改性剂行业的发展对PVC行业的发展影响较大，是PVC发展的关键领域，其发展决定了PVC塑料加工行业的发展前景。因此，PVC塑料改性剂的发展与PVC行业的发展是相辅相成的：一方面，PVC行业的持续增长会带动PVC塑料改性剂需求的增加，另一方面，高效能PVC塑料改性剂的发展能够提升PVC制品的竞争力，减少PVC制品因为性能差而导致的行业整体产能闲置现状。

就国际塑料改性剂行业发展趋势而言，国外发达国家塑料改性剂市场已经进入了以ACR、MBS等高端产品为主，生产集中化程度高为主要特征的成熟阶段，行业集中度较高。但是，由于PVC塑料改性剂作为一个细分产业，在国外往往作为大型化工企业的事业部门而存在，难以获得独立的发展支持，因此近几年国外PVC塑料改性剂产品的种类和性能的变化并不大。塑料改性剂行业的未来发展趋势将类似其他制造行业，国内企业凭借其成本优势、后发技术优势、市场优势占据市场主导地位。

就国内塑料改性剂行业发展趋势而言，国内PVC塑料改性剂行业正处于稳步发展的时期，技术革新成果不断出现，行业将经历从分散走向集中、低端产品向高端产品发展的变革过程。从发展趋势看，拥有包括技术、客户响应能力等核心竞争力的企业将占据行业的领先地位，而技术落后、从事低层次竞争的企业将被淘汰，产业集中度将继续提升。

### 3、公司的主要优势

公司凭借高质量的产品性能、强大的研发能力和高效的客户服务水平，在业内树立了良好的客户声誉和品牌影响力。一方面，塑料改性剂行业是一个技术密集、人才密集和服务密集型的行业，针对行业内塑料改性剂企业缺乏持续进行客户服务的能力的现状，公司通过销售制度改革，减少销售环节，准确了解客户的需求，凭借销售模式优势，能够有效的提高客户服务水平；另一方面，由于PVC制品的性能、功能要求千差万别，塑料改性剂行业的本质类似于服务业，即服务于塑料行业对于各种性能的要求，对此，公司不断加大研发投入，凭借技术优势，能够及时针对客户需求提出解决方案。

### （二）未来发展战略

公司作为国内PVC塑料改性剂行业的领跑者，始终坚持技术创新的发展道路，将不断提升PVC产品性能和适用领域、促进基础化工领域的可持续发展作为企业的责任和使命。公司将遵



循“市场导向、技术领先、科学发展、效益优先”的发展原则，以市场需求为先导，以科技创新为原动力，以产业和客户服务平台为基础，以资本市场为推动力，充分利用国内外PVC塑料改性剂行业的市场、技术和人力资源，努力将公司打造成世界上PVC塑料改性剂的技术领跑者、PVC塑料改性剂的大型跨国供应商。

公司将一如既往的做好主营业务，不断增强核心竞争力，进一步提高精细化服务水平，提高公司在PVC塑料改性剂产品上研究能力、产品开发能力、市场渗透能力和客户专业化服务能力，通过持续不断加强贴身“精细化服务”的客户服务模式来巩固公司的竞争优势地位；公司将立足于新产品和新技术的研发，进一步完善公司以市场为基础的客户导向型产品研发体系，不断拓展公司PVC塑料改性剂产品的应用领域，不断培育公司新的业务增长点，提高公司业务整体规模。

### （三）2013年经营目标及计划

2013年，公司将继续以市场需求为导向做好技术研发和产品开发，提升自主研发水平，持续不断进行技术创新、产品升级，优化生产工艺，加强安全生产和质量控制工作；同时，在巩固现有客户的基础上积极开拓国内外市场，进一步提升客户技术服务水平，不断地提升公司的品牌影响力，确保公司研发、生产、销售等各方面稳步发展。公司将重点做好以下各方面的工作：

1、公司将根据PVC塑料改性剂产品技术整体发展趋势以及客户的个性化需求，依托募集资金投资建设的“塑料改性剂研发中心项目”，推进自主研发和科技创新，将客户需求、客户问题诊断与公司产品研发紧密结合，提升公司研发的针对性和实用性，保持公司技术领先优势。

2、深入推进销售制度改革，加强客服人员的培训，大力提高客户服务水平，进一步理顺和细化区域化管理的各项工作，加强对区域的销售计划、客户走访、市场分析、合同履行、货款回收等方面的管理，在此基础上继续加大市场开拓力度。

3、继续完善质量管理体系，推动精细化管理，通过实施SPC/SQC统计质量控制，实现生产经营流程标准化，流程标准系统化，标准系统信息化，全面提高公司管理效率；另一方面，通过先进的管理系统的实施进一步强化公司的安全生产，杜绝重大、特大生产安全和环保事故的发生。

4、进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作；加强董事会各专业委员会的作用，提高公司决策水平的科学性；充分发挥独立董事、监事会的监督核查作用，促进公司治理结构的不断完善和规范，助力公司健康发展。

5、继续加强人才培养和引进，公司将大力改善公司员工结构，提高高素质人才占公司员工比例，通过加大人才引进、扩充所需人才、加强人才队伍建设，强化企业文化建设，增加员工凝聚力，进而提升企业综合管理能力。



#### （四）公司未来发展可能面对的风险

##### 1、宏观经济形势不确定性影响

公司所属行业系PVC塑料改性剂行业，为化工新材料的细分行业，一定程度上受国内、外经济形势和PVC行业发展态势的影响。2012年由于国际、国内经济形势出现增速下滑，公司下半年业绩受到了一定影响。因此，宏观经济形势不确定性是2013年公司经营的重大风险因素。

##### 2、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目均属于公司主营业务范畴，与公司发展战略密切相关。虽然本公司对募投项目进行了充分的可行性论证，但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

对此，公司采取谨慎态度，对项目建设方案进行了进一步的积极完善与科学控制，对部分项目建设进度进行调整，力求实现募集资金效益最大化。

##### 3、技术创新不足风险

公司所从事的业务属于技术密集型和人才密集型行业，目前国内PVC改性剂产品行业技术升级换代步伐呈加速发展趋势，新产品不断涌现。如果本公司技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，将会导致公司丧失技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

公司将继续加大技术研发和创新力度，驱动产品及技术的更新换代，不断加强专利技术的申报与管理，确保公司在行业内领先的技术优势。

##### 4、业务规模扩大导致的管理风险

随着公司募投项目的逐步实施和国内外市场开发力度的不断增大，公司将进一步扩大经营规模，这些会对本公司经营管理提出更高的要求。

针对公司规模扩大所带来的管理问题和风险，公司将继续推动精细化管理，通过实施SPC/SQC统计质量控制，促使公司生产管理的流程化和标准化，在生产规模不断扩大的情况下，始终保证公司产品质量的稳定，并自动进行问题的分析排除，稳步提升产品质量和降低生产成本。

##### 5、安全生产的风险

本公司生产所用原材料属化学原料，其中部分品种属于危险化学品。危险化学品在生产、经营、储存、运输过程中如果出现操作不当容易引起质量安全事故。因此，危险化学品原料在生产、储存、运输过程对安全有极高要求。一旦发生安全方面的事故，公司正常的生产经



营活动将受到重大不利影响。

为了确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的完备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程。

#### 6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为甲基丙烯酸甲酯、苯乙烯等基础化工原料，若主要原材料价格出现持续大幅波动，不利于公司的生产预算及成本控制，将会对本公司经营产生一定的影响。

#### 7、汇率风险

随着公司国际业务量的增长，人民币汇率浮动对公司经营带来的不确定风险也在增大。公司努力应用有效的金融工具将其负面影响降到最小。

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

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，调减年初在建工程272,231.83元，调增年初应交税费2,222,896.68元，调减年初其他应付款125,443.22元，调减年初盈余公积237,745.69元，调减年初未分配利润2,131,939.60元。

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	在建工程	-272,231.83
		应交税费	2,222,896.68
		其他应付款	-125,443.22
		盈余公积	-237,745.69
		未分配利润	-2,131,939.60

山东天恒信有限责任会计事务所于2013年4月6日出具了《山东日科化学股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》(天恒信专报字【2013】第31019号)。

### 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及山东证监局文件精神，报告期内公司对《公司章程》中利润分配的相关条款进行了修订，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》利润分配条款如下：

第一百七十八条：



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。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	20,250,000.00
可分配利润 (元)	199,342,376.69



利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

经山东天恒信有限责任会计师事务所审计：2012 年度母公司实现净利润 91,617,247.73 元，加上年初未分配利润 137,136,853.73 元，减去本年度提取法定盈余公积金 9,161,724.77 元及分配的 2011 年度普通股股利 20,250,000 元本年度末公司可供股东分配的利润为 199,342,376.69 元；资本公积金余额为 664,015,964.56 元。

公司 2012 年度利润分配预案：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 20250 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计需向全体股东派发现金红利 2025 万元。

本方案尚需提交公司股东大会审议通过。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度股东大会决定2010年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、2011年年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	20,250,000.00	97,663,221.31	20.73%
2011 年	20,250,000.00	99,949,018.92	20.26%
2010 年	0.00	83,155,193.22	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人登记管理制度的建立情况

自上市以来，公司非常注重内幕交易防控工作。为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《创业板上市规则》、《创业板公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，一届十三次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记制度》；并根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》

（证监会公告[2011]30号）等规章要求，一届第十六次董事会对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，对内幕信息、内幕信息知情人的范围及重大事项内幕信息知情人登记管理制度进行了细化的规定。



## （二）内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

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

### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告披露前三十日及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

## （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

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

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	海通证券、富国基金、博时基金、泰达宏利、兴业证券、中信证券、民生证券、上投摩根	公司基本情况、发展战略等
2012年02月08日	公司	实地调研	机构	华泰联合证券、国泰基金、中信建投证券、国海证券、浙商财产险、新时代证券、万家基金、嘉实基金、东兴资管、西部证券、天风证券、UBS 资管、东方证券、东北证券、财富证券、中投证券、中金证券、渤海自营、华林证券	公司基本情况、发展战略等
2012年04月27日	公司	实地调研	机构	民生证券、中金公司、招商证券、原点资产、安邦资产、日信证券、巨金投资	公司基本情况、发展战略等
2012年05月10日	公司	实地调研	机构	山西证券、国信证券、国投瑞银	公司基本情况、发展战略等
2012年08月17日	公司	实地调研	机构	民生证券、华夏基金、国联安基金	公司基本情况、发展战略等
2012年11月16日	公司	实地调研	机构	东方证券、平安证券、国海证券	公司基本情况、发



					展战略等
2012 年 11 月 22 日	公司	实地调研	机构	中信证券、东吴基金、资石投资、鹏华基金、德邦基金、大成基金、海通证券	公司基本情况、发展战略等
2012 年 11 月 28 日	公司	实地调研	机构	民生证券、交银施罗德基金	公司基本情况、发展战略等



## 第五节 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	驳回原告赵东日的起诉	-	2011年06月22日	2011-009
									2012年07月05日	2012-031
									2012年12月04日	2012-066

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 0 万元。

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。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

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。

2012年11月22日，山东省淄博市中级人民法院下达的（2012）淄民三初字第46-1号、第47-1号《民事裁定书》，山东省淄博市中级人民法院认为：国家知识产权局专利复审委员会作出决定宣告权利人（赵东日）主张的权利要求均无效，审理侵犯专利权纠纷案件的人民法院可以裁定驳回起诉。审理侵犯权利纠纷案件的人民法院依据上述无效宣告决定作出生效制裁后，该无效宣告决定被人民法院的生效行政判决撤销的，权利人可以重新起诉，也可以据此申请再审。由于原告赵东日涉案的专利号为ZL.200510079818.8，名称为聚氯乙烯加工塑化改性剂、制备方法及其应用的发明专利和专利号为ZL200510105276.7，名称为聚氯乙烯加工塑化改性剂、制备方法及其应用的发明专利已被国家知识产权局专利复审委员会宣告专利权全部无效，因此，对原告赵东日的起诉，本院依法予以驳回。（2012）淄民三初字第46-1号、第47-1号《民事裁定书》裁定如下：驳回原告赵东日的起诉。

## 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 三、破产重整相关事项

适用  不适用

## 四、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、企业合并情况

适用  不适用

### 4、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



## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	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 公司	销售商品	销售商品	市场价	1.33	1,360.59	1.3%	汇兑	较小	1.33	无
合计				--	--	1,360.59	1.3%	--	--	--	--
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已于本年度 9 月 30 日前完成，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（如有）				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，为了将风险控制在最小程度，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。至本年度 9 月 30 日前，公司与沂源泓利的关联交易已完成，公司不会对关联方产生依赖。							
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已于本年度 9 月 30 日前完成，该关联交易已结束。							



报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

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	1,360.59	1.3%	0	0%
合计	1,360.59	1.3%	0	0%

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

5、其他重大关联交易

适用  不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

(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



### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 八、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

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	—	—	—	—	—
发行时所作承诺	担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东：赵东日、赵东升（赵东日同时身为公司控股股东，赵东升同时身为赵东日的一致行动人）、刘业军、杨秀风、孙兆国、刘钦章、李健、郝建波和杨正魁	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。	2011年5月11日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
其他对公司中小股东所作承诺	本公司董事赵东日、赵东升	避免同业竞争承诺： 1、截至本承诺函出具日，本人及	2010年3月9日	—	承诺人均诚实



	<p>(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>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;</p> <p>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;</p> <p>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。</p> <p>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;</p> <p>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>履行了相关承诺的约定事项</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否</p>			
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>	<p>—</p>			
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p><input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否</p>			
<p>承诺的解决期限</p>	<p>—</p>			
<p>解决方式</p>	<p>—</p>			
<p>承诺的履行情况</p>	<p>—</p>			

**2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用



## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	裴广锋 刘凤文

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
赵东日	不超过 186.3 万股	不超过总股本 0.92%	519529 股	0.26%	2012 年 7 月 9 日	-

其他情况说明

公司控股股东及实际控制人赵东日先生于 2012 年 7 月 6 日通过深圳证券交易所证券交易系统购入了部分公司股票。具体如下：

1、增持人：赵东日先生

2、增持目的及计划：基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来发展前景的信心。计划在未来 12 个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况增持不超过公司总股本 0.92% 的股份（即 186.3 万股，含此次已增持 519,529 股在内）。

3、增持方式：通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易）。

4、增持股份数量及比例：

2012 年 7 月 6 日，赵东日先生增持公司 519,529 股股票，平均价格 10.74 元，占公司股份总额的 0.26 %。



本次增持前，赵东日先生持有公司 62,210,472 股，占公司股份总额的 30.72%。本次增持后，赵东日先生持有公司股份 62,730,001 股，占公司总股本的 30.98%。

5、有关后续增持事项的说明：

赵东日先生计划在首笔增持事实发生之日（2012 年 7 月 6 日）起未来 12 个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及资本市场情况，再决定是否增持公司股份，但增持公司股份总额不超过公司总股本的 0.92%（即 186.3 万股，含此次已增持 519,529 股在内），未设定其他实施条件。

## 十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、违规对外担保情况

适用  不适用

## 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十五、其他重大事项的说明

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	74.07%			50,000,000	-26,580,242	23,419,758	123,419,758	60.95%
3、其他内资持股	100,000,000	74.07%			50,000,000	-26,580,242	23,419,758	123,419,758	60.95%
境内自然人持股	100,000,000	74.07%			50,000,000	-26,580,242	23,419,758	123,419,758	60.95%
二、无限售条件股份	35,000,000	25.93%			17,500,000	26,580,242	44,080,242	79,080,242	39.05%
1、人民币普通股	35,000,000	25.93%			17,500,000	26,580,242	44,080,242	79,080,242	39.05%
三、股份总数	135,000,000	100%			67,500,000	0	67,500,000	202,500,000	100%

#### 股份变动的的原因

(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18,066,514股上市流通（相关栏目的变动数量以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）；

(2) 2012年6月18日，公司实施2011年度公积金转增股本方案；

(3) 2012年7月6日，公司董事长赵东日先生增持公司股份519,529股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2012年4月27日，公司2011股东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

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司以2012年6月18日为股权登记日完成权益分派后，按新股本202,500,000股摊薄计算，2011年度每股净收益为0.49元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.28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

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	21,256,353	62,730,001	首发承诺、 高管锁定	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
李玉莹	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
杨秀凤	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	41,486,272	123,419,758	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年6月,公司实施了2011年度权益分派方案,股本总额由13500万股增至20250万股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	8,260	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	11,149			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
赵东日	境内自然人	30.98%	62,730,001	62,730,001		
刘业军	境内自然人	4.11%	8,323,188	8,323,188		



孙兆国	境内自然人	3.96%	8,022,497	8,022,497		
赵东升	境内自然人	3.32%	6,725,316	6,725,316		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.12%	6,308,328	0		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	2.74%	5,541,195	0		
屈勇	境内自然人	2.67%	5,410,183	5,410,183		
刘钦章	境内自然人	1.95%	3,952,474	3,952,474		
李玉莹	境内自然人	1.68%	3,395,454	3,395,454		
韩奎	境内自然人	1.62%	3,273,072	3,273,072		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	6,308,328	人民币普通股	6,308,328			
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	5,541,195	人民币普通股	5,541,195			
招商证券股份有限公司	3,093,659	人民币普通股	3,093,659			
赵光海	2,628,021	人民币普通股	2,628,021			
吕玲	2,381,000	人民币普通股	2,381,000			
野村资产管理株式会社－野村中国投资基金	2,095,680	人民币普通股	2,095,680			
野村证券株式会社	1,780,557	人民币普通股	1,780,557			
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000			
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	1,274,100	人民币普通股	1,274,100			
刘丰彩	1,249,187	人民币普通股	1,249,187			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，赵东升系赵东日之兄，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

## 2、公司控股股东情况

本公司的控股股东及实际控制人为赵东日，截至报告期末持有本公司股份62,730,001股，占公司总股本的30.98%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



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

### 3、公司实际控制人情况

同上。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
赵东日	62,730,001	2014年05月11日	0	首发承诺、高管锁定
刘业军	8,323,188	2014年05月11日	0	首发承诺
孙兆国	8,022,497	2014年05月11日	0	首发承诺
赵东升	6,725,316	2014年05月11日	0	首发承诺
屈勇	5,410,183	2014年05月11日	0	首发承诺
刘钦章	3,952,474	2014年05月11日	0	首发承诺



李玉堃	3,395,454	2014 年 05 月 11 日	0	首发承诺
韩奎	3,273,072	2014 年 05 月 11 日	0	首发承诺
唐守余	3,165,708	2014 年 05 月 11 日	0	首发承诺
杨秀风	3,007,249	2014 年 05 月 11 日	0	首发承诺



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	期初持有股票期权数量(股)	其中：被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
赵东日	董事长	男	48	2009年09月20日	2015年09月21日	41,473,648	519,529	0	62,730,001	0	0	0	资本公积金转增股本；增持
赵东升	董事、总经理	男	53	2009年09月20日	2015年09月21日	4,483,544	0	0	6,725,316	0	0	0	资本公积金转增股本
杨秀风	董事、财务总监	女	48	2009年09月20日	2015年09月21日	2,004,833	0	0	3,007,249	0	0	0	资本公积金转增股本
刘安成	副总经理、董事会秘书、董事	男	44	2010年03月11日	2015年09月21日	0	0	0	0	0	0	0	-
刘业军	董事、副总经理(历任)	男	54	2009年09月20日	2015年09月21日	5,548,792	0	0	8,323,188	0	0	0	资本公积金转增股本
孙兆国	董事(历任)	男	37	2009年09月20日	2012年09月21日	5,348,331	0	0	8,022,497	0	0	0	资本公积金转增股本
冯圣玉	独立董事	男	54	2010年07月23日	2015年09月21日	0	0	0	0	0	0	0	-
秦怀武	独立董事	男	44	2009年09月20日	2015年09月21日	0	0	0	0	0	0	0	-
王玉亮	独立董事	男	50	2009年09月20日	2015年09月21日	0	0	0	0	0	0	0	-
刘钦章	监事	男	62	2009年09月20日	2015年09月21日	2,634,983	0	0	3,952,474	0	0	0	资本公积金转增股本
李健	监事	男	39	2009年09月20日	2015年09月21日	476,064	0	0	714,096	0	0	0	资本公积金转增股本
景滨	监事	男	36	2009年09月16日	2015年09月21日	0	0	0	0	0	0	0	-



郝建波	董事、 副总经理	男	41	2009年09 月20日	2015年09 月21日	1,193,786	0	0	1,790,679	0	0	0	资本公积金 转增股本
杨正魁	副总经理 (历任); 董事会秘 书(历任)	男	45	2009年11 月15日	2012年09 月21日	287,687	0	0	431,530	0	0	0	资本公积金 转增股本
合计	--	--	--	--	--	63,451,668	519,529	0	95,697,030	0	0	0	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

**赵东日先生**，1964年生，中国国籍，无境外居留权，博士学位。目前为中国塑料加工工业协会新材料研究开发工作委员会主任，曾获得山东省留学回国创业奖、山东省科学技术奖、第一届和第三届山东省发明创业奖、第六届潍坊市十大杰出青年企业家、山东省劳动模范、潍坊市科技创新贡献奖、潍坊市科学技术进步奖、潍坊市专业技术拔尖人才、中国专利潍坊十大创新工作者等荣誉。赵东日先后毕业于华东石油大学、日本鹿儿岛大学和日本丰桥技术科学大学，并获得高分子材料博士学位。于1992年至1995年在日本名古屋涂料株式会社任研究员，1995年至2000年，任齐鲁石化公司研究院研究员，2001年至2003年任潍坊永力化工有限公司董事长和沂源瑞丰高分子材料有限公司董事等职务。2003年，创立山东日科化学有限公司并任董事长。公司第一届、第二届董事会董事长。

**赵东升先生**，1959年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。自1976年至2005年历任昌乐县五金厂会计科长、昌乐县工艺品厂副经理、潍坊永力化工有限公司董事长等职务，2005年至今于山东日科化学有限公司工作，2007年起担任公司总经理职务。公司第一届、第二届董事会董事、总经理。

**刘业军先生**，1958年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。自1977年起先后于任职于昌乐县工艺品厂、朱汉乡政府、永力化工等单位，2005年起于山东日科化学有限公司任副总经理。公司第一届董事会董事、副总经理，第二届董事会董事。

**杨秀风女士**，1964年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。自1986年起先后于昌乐县供销社、昌乐县工艺品厂、潍坊永力化工有限公司从事财务工作，2005年起担任山东日科化学有限公司财务部经理。公司第一届董事会董事，2011年7月起兼任公司财务总监。

**郝建波先生**，1971年生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。曾于淄博市岭子煤矿工作，2003年加入潍坊永力化工有限公司、后加入山东日科化学有限公司负责技术研发工作，参与了氯化聚乙烯-丙烯酸烷基酯互穿网络共聚物（ACM）的研制开发与工程塑料用低温高效增韧剂AMB树脂的研制开发，公司第一届董事会副总经理，第二届董事会董事、副总经理。



**刘安成先生**，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1988年9月至1995年10月在昌乐县人民法院工作；1995年11月至2008年4月在山东乐化集团有限公司工作，任法规部部长、公司董事、副总经理等职。2009年1月进入山东日科化学有限公司工作。公司第一届董事会董事，第二届董事会董事、副总经理、董事会秘书。

**冯圣玉先生**，1958年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历，山东大学教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。1984年开始于山东大学执教，历任化学系讲师，新材料研究所讲师、副教授、教授，2002年起担任山东大学化学与化工学院教授、博士生导师。现为教育部特种功能聚集体材料重点实验室主任，山东省高分子材料重点实验室主任、学术带头人，中国氟硅有机材料工业协会理事，山东省医疗器械研究所技术委员会委员兼研究员，山东生物医学工程学会理事，山东化学化工学会新材料专业委员会副主任，山东省化学建材协会常务理事，中国航空学会复合材料分会功能复合材料专业委员会委员，应用基础与工程科学学报、有机硅材料、弹性体杂志编委。公司第一届、第二届董事会独立董事。

**秦怀武先生**，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师。曾任潍坊市审计师事务所部门副经理，山东正源和信会计师事务所潍坊分所副所长，现任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）潍坊分所所长。公司第一届、第二届董事会独立董事。

**王玉亮先生**，1962年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，执业律师。曾担任山东兖矿集团、济钢集团、山东省地方铁路局、山东国资委、济南铁路局等多家大型企事业单位的法律顾问。现任山东中强律师事务所主任、山东省政协委员、中华全国律师协会理事、全国律师战略发展研究委员会委员、全国律协教育培训委员会委员、山东省律师协会常务理事、中国国际商会调解中心调解员、山东大学法学院客座教授、山东政法学院民商法研究室研究员、济南市仲裁委仲裁员、济南市政协委员等职务。公司第一届、第二届董事会独立董事。

## 2、监事

**刘钦章先生**，1950年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。先后任职于昌乐县磷肥厂、乐化化工公司、潍坊永力化工有限公司等单位。2003年加入山东日科化学有限公司工作，现任山东日科化学股份有限公司顾问。公司第一届、第二届监事会主席。

**李健先生**，1973年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。曾于山东曙光集团塑胶厂先后担任业务员和销售经理。现担任淄博恒景明贸易有限公司监事。公司第一届、第二届监事会监事。

**景滨先生**，1976年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。景滨先后任山东鲁宏集团管材与型材车间负责人、山东正和集团结皮发泡型材副总工程师、山东中氟化工有限公司有机氟化工工艺师、南京佛斯特塑胶有限公司抗静电管材及改性塑料生产厂长，南京协和化学有限公司技术服务经理等职。2008年至今于山东日科化学股份有限公司从事技术服务工作。公司第一届、第二届监事会职工代表监事。



### 3、高级管理人员

赵东升先生，总经理，简历参见上述“1、董事”中相关部分。

刘安成先生，副总经理，简历参见上述“1、董事”中相关部分。

郝建波先生，副总经理，简历参见上述“1、董事”中相关部分。

杨秀风女士，财务总监，简历参见上述“1、董事”中相关部分。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵东日	日科新材料	执行董事			否
赵东日	日科橡塑	执行董事			否
赵东升	日科贸易	执行董事			否
冯圣玉	山东大学化学与化工学院	教授、博士生导师			否
冯圣玉	中国氟硅有机材料工业协会	理事			否
冯圣玉	山东生物医学工程学会	理事			否
冯圣玉	山东省化学建材协会	常务理事			否
秦怀武	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 潍坊分所	所长			是
王玉亮	山东中强律师事务所	主任			是
王玉亮	山东大学法学院	客座教授			否
王玉亮	济南市仲裁委	仲裁员			否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年实际支付董事、监事、高级管理人员（共 14 人，含已离职人员）报酬共 1,599,735.53 元。



公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵东日	董事长	男	48	现任	290,151.00	0.00	290,151.00
赵东升	董事、总经理	男	53	现任	150,130.00	0.00	150,130.00
杨秀凤	董事、财务总监	女	48	现任	109,147.62	0.00	109,147.62
刘安成	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	现任	115,779.10	0.00	115,779.10
刘业军	董事	男	54	现任	106,526.70	0.00	106,526.70
孙兆国	董事	男	37	离任	45,000.00	0.00	45,000.00
冯圣玉	独立董事	男	54	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
秦怀武	独立董事	男	44	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
王玉亮	独立董事	男	50	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
刘钦章	监事	男	62	现任	117,294.17	0.00	117,294.17
李 健	监事	男	39	现任	120,000.00	0.00	120,000.00
景 滨	监事	男	36	现任	180,000.00	0.00	180,000.00
郝建波	董事、副总经理	男	41	现任	116,721.80	0.00	116,721.80
杨正魁	副总经理、董事会秘书	男	45	离任	98,985.14	0.00	98,985.14
合计	--	--	--	--	1,599,735.53	0.00	1,599,735.53

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
孙兆国	董事	离职	2012 年 09 月 21 日	任期到期
杨正魁	副总经理、董事会秘书	离职	2012 年 09 月 21 日	任期到期
刘业军	副总经理	离职	2012 年 09 月 21 日	任期到期，继续担任董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

适用  不适用

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在岗员工461人（含全资子公司），具体员工构成情况如下：



项目	员工人数	比例
专业构成		
研发、技术人员	109	23.65%
生产人员	204	44.25%
管理人员	89	19.30%
销售人员	59	12.80%
合计	461	100.00%
学历构成		
博士	1	0.22%
硕士	1	0.22%
大学本科/专科	205	44.47%
中专及以下	254	55.09%
合计	461	100.00%
年龄构成		
30岁以下	257	55.75%
30-40岁	129	27.98%
40-50岁	68	14.75%
50岁以上	7	1.52%
合计	461	100.00%

截止报告期末，公司需承担费用的离退休人员数为零。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）独立性

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

#### （二）关于股东与股东大会

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

#### （三）关于公司与控股股东

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

#### （四）关于董事与董事会

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



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

#### **（五）关于监事与监事会**

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

#### **（六）关于公司与投资者**

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

#### **（七）关于绩效评价与激励约束机制**

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

#### **（八）关于相关利益者**

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

#### **（九）内部审计制度的建立和执行情况**

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



公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 04 月 28 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 30 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 09 月 21 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十七次会议	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 01 月 05 日
第一届董事会第十八次会议	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 02 月 02 日
第一届董事会第十九次会议	2012 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 04 月 06 日
第一届董事会第二十次会议	2012 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
第一届董事会第二十一次会议	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 06 月 27 日
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 12 日
第一届董事会第二十三次会议	2012 年 08 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 08 日
第一届董事会第二十四次会议	2012 年 08 月 26 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 28 日



		(www.cninfo.com.cn)	
第一届董事会第二十五次会议	2012 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 09 月 04 日
第一届董事会第二十六次会议	2012 年 09 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 09 月 10 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 09 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 09 月 24 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 10 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 10 月 08 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第四次会议	2012 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 12 月 18 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

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

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 06 日
审计机构名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
审计报告文号	天恒信审报字【2013】第 31019 号

#### 审计报告正文

#### 山东日科化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东日科化学股份有限公司(以下称“日科化学公司”)合并及母公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，日科化学公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日科化学公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所  
中国·临沂

中国注册会计师：裴广锋  
中国注册会计师：刘凤文  
二〇一三年四月六日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	287,533,258.19	560,872,502.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	114,985,023.78	90,324,278.45
应收账款	145,525,591.64	121,724,491.54
预付款项	180,753,958.43	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		
其他应收款	6,434,486.16	2,898,453.69
买入返售金融资产		
存货	96,749,559.64	78,929,208.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	831,981,877.84	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		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	196,331,274.72	131,109,424.11



在建工程	99,833,640.42	41,898,577.69
工程物资		841,512.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,937,234.36	68,938,460.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,664,282.03	1,876,695.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,766,431.53	244,664,670.65
资产总计	1,198,748,309.37	1,247,708,582.56
流动负债：		
短期借款		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		
应付票据		
应付账款	24,352,632.10	19,017,049.18
预收款项	6,112,886.50	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	3,048,819.95	141,246.07
应交税费	-3,330,972.55	7,874,389.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,444,639.76	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		



其他流动负债		
流动负债合计	39,628,005.76	132,760,822.14
非流动负债：		
长期借款		5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,880,000.00	1,100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,428,804.95	6,235,664.95
非流动负债合计	11,308,804.95	12,335,664.95
负债合计	50,936,810.71	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	650,296,862.56	721,209,827.87
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,935,034.60	16,773,309.83
一般风险准备		
未分配利润	264,683,595.56	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	1,143,415,492.72	1,069,415,236.72
少数股东权益	4,396,005.94	33,196,858.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,147,811,498.66	1,102,612,095.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,198,748,309.37	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

编制单位：山东日科化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	262,412,902.24	429,907,462.40
交易性金融资产		



应收票据	111,775,023.78	85,821,757.34
应收账款	120,665,430.53	79,938,588.87
预付款项	79,587,499.35	87,623,148.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,382,097.89	54,655,611.59
存货	74,800,202.58	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	728,623,156.37	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	181,047,709.72	149,047,709.72
投资性房地产		
固定资产	143,506,336.04	68,777,075.92
在建工程	26,852,943.85	40,731,690.49
工程物资		841,512.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,539,735.33	41,958,323.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,097,274.15	1,303,968.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	394,043,999.09	302,660,281.12
资产总计	1,122,667,155.46	1,107,465,465.24
流动负债：		
短期借款		55,028,803.37
交易性金融负债		
应付票据		



应付账款	13,176,490.15	14,403,294.15
预收款项	1,119,564.44	6,085,866.06
应付职工薪酬	326,584.32	5,762.71
应交税费	2,478,012.44	5,506,943.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,637,899.23	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	25,738,550.58	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	1,880,000.00	1,100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,680,000.00	
非流动负债合计	5,560,000.00	1,100,000.00
负债合计	31,298,550.58	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	25,510,263.63	16,348,538.86
一般风险准备		
未分配利润	199,342,376.69	137,136,853.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,091,368,604.88	1,020,001,357.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,122,667,155.46	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

编制单位：山东日科化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,047,158,360.68	987,307,779.65
其中：营业收入	1,047,158,360.68	987,307,779.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	935,046,151.59	875,765,918.43
其中：营业成本	826,852,282.53	794,554,698.53
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	1,666,402.84	1,853,269.02
销售费用	51,609,211.47	29,616,012.42
管理费用	53,687,724.51	38,393,235.85
财务费用	-6,753,833.28	8,071,619.12
资产减值损失	7,984,363.52	3,277,083.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,112,209.09	111,541,861.22
加：营业外收入	5,110,359.97	5,657,157.87
减：营业外支出	1,859,913.73	175,463.92
其中：非流动资产处置损失	1,514,286.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,362,655.33	117,023,555.17



减：所得税费用	17,913,252.14	17,136,104.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	97,449,403.19	99,887,450.70
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	97,663,221.31	99,949,018.92
少数股东损益	-213,818.12	-61,568.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.48	0.53
（二）稀释每股收益	0.48	0.53
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	97,449,403.19	99,887,450.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,663,221.31	99,949,018.92
归属于少数股东的综合收益总额	-213,818.12	-61,568.22

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

编制单位：山东日科化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	826,255,402.52	698,670,206.48
减：营业成本	672,671,382.99	565,018,782.32
营业税金及附加	435,755.57	859,879.00
销售费用	14,127,715.05	5,921,819.23
管理费用	36,389,199.57	29,748,507.24
财务费用	-8,094,455.20	4,052,306.94
资产减值损失	5,288,706.88	2,409,485.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	105,437,097.66	90,659,426.72
加：营业外收入	4,246,136.87	4,801,587.87
减：营业外支出	1,855,761.91	172,600.00
其中：非流动资产处置损失	1,514,286.75	



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,827,472.62	95,288,414.59
减：所得税费用	16,210,224.89	13,759,780.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,617,247.73	81,528,634.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.45	0.43
（二）稀释每股收益	0.45	0.43
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	91,617,247.73	81,528,634.38

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

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	1,058,686,114.61	1,002,131,533.90
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	7,448,680.12	2,334,004.43
收到其他与经营活动有关的现金	19,778,379.45	7,242,056.15
经营活动现金流入小计	1,085,913,174.18	1,011,707,594.48
购买商品、接受劳务支付的现金	865,257,990.71	952,106,281.25
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	29,870,519.38	22,844,876.76
支付的各项税费	40,831,769.50	35,587,231.79
支付其他与经营活动有关的现金	82,392,910.24	47,554,693.00
经营活动现金流出小计	1,018,353,189.83	1,058,093,082.80
经营活动产生的现金流量净额	67,559,984.35	-46,385,488.32
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	60,000.00	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		496,178.32
投资活动现金流入小计	60,000.00	536,178.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,441,943.32	122,542,295.32
投资支付的现金	32,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	231,441,943.32	122,542,295.32
投资活动产生的现金流量净额	-231,381,943.32	-122,006,117.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		728,490,934.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,000,000.00
取得借款收到的现金	40,978,364.28	256,637,283.15
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,710,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流入小计	45,688,364.28	986,228,217.15
偿还债务支付的现金	132,207,167.65	283,782,623.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,421,552.83	7,379,827.23
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		4,545,934.28
筹资活动现金流出小计	155,628,720.48	295,708,385.29
筹资活动产生的现金流量净额	-109,940,356.20	690,519,831.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	423,071.30	-212,864.25
五、现金及现金等价物净增加额	-273,339,243.87	521,915,362.29
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	287,533,258.19	560,872,502.06

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

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	702,723,600.83	721,840,058.35
收到的税费返还	7,035,761.13	402,248.32
收到其他与经营活动有关的现金	20,472,941.05	6,789,818.81
经营活动现金流入小计	730,232,303.01	729,032,125.48
购买商品、接受劳务支付的现金	615,501,466.54	712,157,556.68
支付给职工以及为职工支付的现金	16,230,318.10	14,266,297.69
支付的各项税费	25,021,188.20	22,693,082.96
支付其他与经营活动有关的现金	36,687,481.42	52,826,538.84
经营活动现金流出小计	693,440,454.26	801,943,476.17
经营活动产生的现金流量净额	36,791,848.75	-72,911,350.69
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	60,000.00	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	60,000.00	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	73,637,778.59	60,452,688.18



投资支付的现金	32,000,000.00	124,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,474,116.00	
投资活动现金流出小计	132,111,894.59	185,252,688.18
投资活动产生的现金流量净额	-132,051,894.59	-185,212,688.18
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	20,978,364.28	199,732,463.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,460,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流入小计	25,438,364.28	895,323,397.77
偿还债务支付的现金	76,007,167.65	220,703,660.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,089,022.41	4,203,663.04
支付其他与筹资活动有关的现金		4,545,934.28
筹资活动现金流出小计	98,096,190.06	229,453,257.72
筹资活动产生的现金流量净额	-72,657,825.78	665,870,140.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	423,311.46	-5,871.97
五、现金及现金等价物净增加额	-167,494,560.16	407,740,229.21
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	262,412,902.24	429,907,462.40

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

编制单位：山东日科化学股份有限公司

本期金额

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			16,773,309.83		196,432,099.02		33,196,858.75	1,102,612,095.47
加：会计政策变更										



前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	135,000,000.00	721,209,827.87			16,773,309.83		196,432,099.02	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	-70,912,965.31			9,161,724.77		68,251,496.54	-28,800,852.81	45,199,403.19
（一）净利润							97,663,221.31	-213,818.12	97,449,403.19
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							97,663,221.31	-213,818.12	97,449,403.19
（三）所有者投入和减少资本		-3,412,965.31						-28,587,034.69	-32,000,000.00
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		-3,412,965.31						-28,587,034.69	-32,000,000.00
（四）利润分配					9,161,724.77		-29,411,724.77		-20,250,000.00
1. 提取盈余公积					9,161,724.77		-9,161,724.77		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,250,000.00		-20,250,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	67,500,000.00	-67,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,500,000.00	-67,500,000.00							
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	202,500,000.00	650,296,862.56			25,935,034.60		264,683,595.56		4,396,005.94	1,147,811,498.66

上年金额

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			8,620,446.39		104,635,943.54			273,033,710.77
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	59,777,320.84			8,620,446.39		104,635,943.54			273,033,710.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00	661,432,507.03			8,152,863.44		91,796,155.48	33,196,858.75	829,578,384.70	
(一) 净利润							99,949,018.92	-61,568.22	99,887,450.70	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							99,949,018.92	-61,568.22	99,887,450.70	
(三) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00	659,490,934.00						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										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,152,863.44		-8,152,863.44			
1. 提取盈余公积					8,152,863.44		-8,152,863.44			



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		1,941,573.03						-1,941,573.03	
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		1,941,573.03						-1,941,573.03	
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	135,000,000.00	721,209,827.87			16,773,309.83		196,432,099.02	33,196,858.75	1,102,612,095.47

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

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

本期金额

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	135,000,000.00	731,515,964.56			16,348,538.86		137,136,853.73	1,020,001,357.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	135,000,000.00	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）	67,500,000.00	-67,500,000.00			9,161,724.77		62,205,522.96	71,367,247.73



(一) 净利润							91,617,247.73	91,617,247.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,617,247.73	91,617,247.73
(三) 所有者投入和减少资本								
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					9,161,724.77		-29,411,724.77	-20,250,000.00
1. 提取盈余公积					9,161,724.77		-9,161,724.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,250,000.00	-20,250,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	67,500,000.00	-67,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,500,000.00	-67,500,000.00						
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	202,500,000.00	664,015,964.56			25,510,263.63		199,342,376.69	1,091,368,604.88

上年金额

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	100,000,000.00	72,025,030.56			8,195,675.42		63,761,082.79	243,981,788.77



加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	72,025,030.56			8,195,675.42		63,761,082.79	243,981,788.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00	659,490,934.00			8,152,863.44		73,375,770.94	776,019,568.38
（一）净利润							81,528,634.38	81,528,634.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							81,528,634.38	81,528,634.38
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	659,490,934.00						694,490,934.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	659,490,934.00						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					8,152,863.44		-8,152,863.44	
1. 提取盈余公积					8,152,863.44		-8,152,863.44	
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								
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	135,000,000.00	731,515,964.56			16,348,538.86		137,136,853.73	1,020,001,357.15

法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：胡乃臣



### 三、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。

2012年4月27日,根据股东大会决议、修改后的公司章程规定,公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后公司股本由13,500.00万股变更为20,250.00万股。此次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:

前置许可经营项目:压缩气体及液化气体:1,3-丁二烯、易燃液体:苯乙烯、丙烯酸乙酯、丙烯酸正丁酯、甲基丙烯酸正丁酯、异丁烯酸甲酯、异丁烯酸乙酯的批发(无仓储,有效期至2015年8月29日)。

一般经营项目: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

### 1、财务报表的编制基础

(1) 本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其



他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(2) 本公司执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》。

## 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。

## 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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额计入合并当期损益。

## 6、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。

## 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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他企业的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。



### (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。



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。

#### **(4) 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。

#### **(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

### **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—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

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

盘存制度：永续盘存制

公司通过设置存货明细账，对日常发生的存货增加或减少进行连续登记，并随时在账面上结算各项存货的结存数并定期与实际盘存数对比，确定存货盘盈盘亏。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物按使用次数分次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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%	9.5%
电子设备	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	5	5%	19%

**(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 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

**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

无形资产按实际成本计量，即以取得无形资产并使之达到预定用途二发生的全部支出作为无形资产的成本。

#### (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

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

#### (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

### (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。

### (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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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。

### (3) 售后租回的会计处理

售后租回交易认定为经营租赁的，在没有确凿证据表明售后租回交易是按公允价值达成的情况下，售价低于公允价值的应确认为当期损益，售价高于公允价值的，其高于公允价值的部分予以递延，并在预计的资产使用期限内摊销，售后租回资产公允价值与账面价值的差额确认为当期损益。

## 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

**(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

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，调减年初在建工程 272,231.83 元，调增年初应交税费 2,222,896.68 元，调减年初其他应付款 125,443.22 元，调减年初盈余公积 237,745.69 元，调减年初未分配利润 2,131,939.60 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
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	在建工程	-272,231.83
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	应交税费	2,222,896.68
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	其他应付款	-125,443.22
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	盈余公积	-237,745.69
税务检查及企业所得税汇算清缴差异	对上述差错进行更正	未分配利润	-2,131,939.60

**(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

#### 1、增值税

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

#### 2、企业所得税

公司及其子公司报告期执行的企业所得税税率如下：

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

#### 3、城建税

本公司城建税按应纳流转税额的 7%、5% 计缴。

#### 4、教育费附加及地方教育费附加

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

### 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、山东省地方税务局联合下发的鲁科高



字[2013]33号《关于公示山东省2012年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》，日科新材料公司拟被认定为高新技术企业，有关资格证书正在办理之中，主管税务机关同意公司2012年度按15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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。2012年8月23日公司董事会审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》，公司决定按验资时自然人股东耿力农先生、裴月忠先生两位股东的原值出资额3200万元收购两位股东合计持有的日科橡塑17.98%的股权，上述股权收购事项完成后，公司持有日科橡塑的股权由79.21%变更为97.19%，其他项目未变。2012年8月26日，上述股权转让各方已到工商局办理了过户手续。

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	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



												东损 益的 金额	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	3,000,0 00	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	潍坊综 合保税 区	化工生 产	7,000,0 00	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。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	沾化县	化工生 产	71,200, 000	塑料助 剂的研 发、服 务。	160,000 ,000.00		97.19 %	97.19%	是	439.6 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。

## 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：	--	--		--	--	
人民币	--	--	28,385.60	--	--	18,505.26
银行存款：	--	--		--	--	
人民币	--	--	246,218,044.81	--	--	534,182,425.89
美元	6,404,287.23	6.29%	40,254,147.38	1,251,757.53	6.3%	7,887,199.01
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	18,784,371.90
美元	162,400.00	6.29%	1,032,680.40			
合计	--	--	287,533,258.19	--	--	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、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	114,985,023.78	90,324,278.45
合计	114,985,023.78	90,324,278.45

### 3、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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	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	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%	130,427,058.37	100%	8,702,566.83	6.67%
组合小计	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	156,567,508.96	--	11,041,917.32	--	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，按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	130,261,280.29	83.2%	6,513,064.02	118,106,309.46	90.55%	5,905,315.47
1 至 2 年	19,415,038.41	12.4%	1,941,503.85	9,279,150.78	7.11%	927,915.08
2 至 3 年	4,783,683.76	3.06%	956,736.75	749,630.00	0.58%	149,926.00
3 至 4 年	715,360.00	0.46%	357,680.00	782,340.71	0.6%	391,170.36
4 至 5 年	596,069.00	0.38%	476,855.20	906,937.50	0.7%	725,550.00
5 年以上	796,077.50	0.5%	796,077.50	602,689.92	0.46%	602,689.92
合计	156,567,508.96	--	11,041,917.32	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) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
德克尼克公司	货款	2012年07月31日	12,030.80	无法收回	否
合计	--	--	12,030.80	--	--

**应收账款核销说明**

该货款是公司发给客户的实验料，双方协议该实验料客户经试验如质量合格即付款，否则不付款不退回，客户试验后发现质量不合格，因此该款不能收回。

**(3) 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	25,253,353.12	1年以内、1-2年	16.13%
美国 PA 公司	非关联方	23,096,889.38	1年以内	14.75%
台州新双登板业有限公司	非关联方	2,783,970.00	1-3年	1.78%
帕拉姆公司-以色列	非关联方	2,752,090.46	1年以内	1.76%
TL 化学公司	非关联方	2,719,771.05	1年以内	1.74%
合计	--	56,606,074.01	--	36.16%

**(4) 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	本公司历任董事控制的企业	25,253,353.12	16.13%
合计	--	25,253,353.12	16.13%

**4、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

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(%)



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	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%	3,103,300.99	100%	204,847.30	6.6%
组合小计	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%	3,103,300.99	100%	204,847.30	6.6%
合计	6,885,409.86	--	450,923.70	--	3,103,300.99	--	204,847.30	--

其他应收款种类的说明

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

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	4,792,345.86	69.6%	239,617.30	2,758,752.67	88.9%	137,937.64
1 至 2 年	2,073,064.00	30.11%	207,306.40	20,000.00	0.64%	2,000.00
2 至 3 年	20,000.00	0.29%	4,000.00	324,548.32	10.46%	64,909.66
合计	6,885,409.86	--	450,923.70	3,103,300.99	--	204,847.30

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) 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(%)
应收出口退税款	4,275,755.75	产品出口退税	62.1%
昌乐县建筑工程管理处	2,073,064.00	建筑工程保证金	30.11%
合计	6,348,819.75	--	92.21%

(3) 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(%)
应收出口退税款	非关联方	4,275,755.75	1 年之内	62.1%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064.00	1-2 年	30.11%
客服中心	非关联方	414,280.77	1 年之内	6.01%
王尚民	非关联方	82,000.00	1 年之内	1.19%
刘志伟	非关联方	32,932.32	1 年之内	0.48%
合计	--	6,878,032.84	--	99.89%

## 5、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	148,711,581.87	82.27%	132,142,222.19	89.11%
1 至 2 年	30,524,346.96	16.89%	15,150,080.05	10.22%
2 至 3 年	686,544.00	0.38%	453,716.06	0.3%
3 年以上	831,485.60	0.46%	548,959.74	0.37%
合计	180,753,958.43	--	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未采购的结算尾款。

### (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	预付时间	未结算原因
河北省安装工程公司	非关联方	24,130,000.00	1 年以内、1-2 年	未最终结算
山东天力干燥股份有限公司	非关联方	17,882,500.00	1 年以内、1-2 年	未最终结算
昌乐县第二建筑工程有限公司	非关联方	9,311,520.60	1 年以内、1-2 年	未最终结算
北京晶科明商贸有限公司	非关联方	8,125,437.26	1 年以内	未最终结算
南京宝色股份公司	非关联方	6,596,000.00	1 年以内	未最终结算

预付款项主要单位的说明

预付款中的主要单位是设备供应商和原材料供应商。



(3) 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。

6、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	41,090,987.82		41,090,987.82	31,582,959.74		31,582,959.74
在产品	1,771,434.60		1,771,434.60	691,166.91		691,166.91
库存商品	53,627,399.67		53,627,399.67	39,109,749.62		39,109,749.62
周转材料	259,737.55		259,737.55	440,578.17		440,578.17
委托加工物资				7,104,753.69		7,104,753.69
合计	96,749,559.64		96,749,559.64	78,929,208.13		78,929,208.13

7、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	88,615,056.91		6,092,908.92	248,100,950.25
其中：房屋及建筑物	55,430,654.78	29,735,565.73		692,447.00	84,473,773.51
机器设备	99,775,762.79	56,909,199.03		4,762,391.70	151,922,570.12
运输工具	5,969,801.68	108,278.86			6,078,080.54
电子设备及其他	4,402,583.01	1,862,013.29		638,070.22	5,626,526.08
--	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		15,873,626.21	3,960,234.66	46,382,769.70
其中：房屋及建筑物	6,932,809.71		2,978,562.71	83,506.13	9,827,866.29
机器设备	22,246,194.28		11,054,761.65	3,270,229.19	30,030,726.74
运输工具	2,775,301.38		847,547.83		3,622,849.21
电子设备及其他	2,515,072.78		992,754.02	606,499.34	2,901,327.46
--	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	--	201,718,180.55
其中：房屋及建筑物	48,497,845.07	--	74,645,907.22
机器设备	77,529,568.51	--	121,891,843.38
运输工具	3,194,500.30	--	2,455,231.33
电子设备及其他	1,887,510.23	--	2,725,198.62
四、减值准备合计		--	5,386,905.83
其中：房屋及建筑物		--	813,561.53
机器设备		--	4,566,033.50
电子设备及其他		--	7,310.80
五、固定资产账面价值合计	131,109,424.11	--	196,331,274.72
其中：房屋及建筑物	48,497,845.07	--	73,832,345.69
机器设备	77,529,568.51	--	117,325,809.88
运输工具	3,194,500.30	--	2,447,920.53
电子设备及其他	1,887,510.23	--	2,725,198.62

本期折旧额 15,873,626.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 63,456,470.79 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	7,469,721.13	831,247.08	813,561.53	5,824,912.52	
机器设备	24,971,169.67	4,649,217.63	4,566,033.50	15,755,918.54	
电子设备	86,343.12	20,091.72	7,310.00	58,940.60	

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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				25,651,974.89		25,651,974.89
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目				6,741,259.71		6,741,259.71
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	13,089,124.86		13,089,124.86	1,262,132.86		1,262,132.86



塑料改性剂研发中心项目	1,845,337.24		1,845,337.24	4,000.00		4,000.00
产成品储运中心	3,313,897.86		3,313,897.86			
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	72,980,696.57		72,980,696.57	1,166,887.20		1,166,887.20
实验楼工程	2,781,227.44		2,781,227.44	2,458,760.04		2,458,760.04
职工公寓	3,571,282.46		3,571,282.46	3,491,874.46		3,491,874.46
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	1,474,939.65		1,474,939.65			
其他零星工程	777,134.34		777,134.34	1,121,688.53		1,121,688.53
合计	99,833,640.42		99,833,640.42	41,898,577.69		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	75,640,000.00	25,651,974.89	2,136,895.93	27,788,870.82		90.93%	100%				募集资金	
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	86,720,000.00	6,741,259.71	27,984,165.41	34,725,425.12		85.15%	100%				募集资金	
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	99,280,000.00	1,262,132.86	11,826,992.00			23.71%	13.18%				募集资金	13,089,124.86
塑料改性剂研发中心项目	41,800,000.00	4,000.00	1,845,593.65	4,256.41		34.81%	4.41%				募集资金	1,845,337.24
产成品储运中心	13,000,000.00		3,313,897.86			44.58%	25.49%				超募资金	3,313,897.86
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	160,000,000.00	1,166,887.20	71,813,809.37			71.91%	45.61%				超募资金、自筹	72,980,696.57
实验楼工程	2,500,000.00	2,458,760.04	322,467.40			111.25%	100%				自筹	2,781,227.44
职工公寓	3,510,000.00	3,491,874.46	79,408.00			101.75%	100%				自筹	3,571,282.46
年产 7 万吨共	96,000,000.00		1,474,939.65			9.17%	1.54%				超募资	1,474,939.65



挤色母料 (ASA) 项目	00.00		9.65							金	9.65
其他零星工程		1,121,688.53	593,364.25	937,918.44						自筹	777,134.34
合计	578,450,000.00	41,898,577.69	121,391,533.52	63,456,470.79		--	--			--	99,833,640.42

在建工程项目变动情况的说明

在建工程预算总额57845万元，期初余额4189.86万元，本期增加12139.15万元，转入固定资产6345.65万元，期末余额9983.36万元。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）项目已完工结转固定资产。

(3) 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%	已完工投入生产
年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目	100%	已完工投入生产
年产 25,000 吨塑料改性剂（ACR）项目	13.18%	
塑料改性剂研发中心项目	4.41%	
产成品储运中心	25.49%	
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	100%	已完工试生产
年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目	1.54%	

(4) 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。

9、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专业设备		20,456,871.86	20,456,871.86	
专业材料	841,512.96		841,512.96	
合计	841,512.96	20,456,871.86	21,298,384.82	



## 10、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	848,970.00		81,182,011.63
土地使用权	66,643,577.56			66,643,577.56
专利权	13,480,800.00			13,480,800.00
计算机软件	208,664.07	848,970.00		1,057,634.07
二、累计摊销合计	11,394,581.61	2,850,195.66		14,244,777.27
土地使用权	3,212,133.04	1,347,632.65		4,559,765.69
专利权	8,088,480.00	1,348,026.12		9,436,506.12
计算机软件	93,968.57	154,536.89		248,505.46
三、无形资产账面净值合计	68,938,460.02	-2,001,225.66		66,937,234.36
土地使用权	63,431,444.52			62,083,811.88
专利权	5,392,320.00			4,044,293.88
计算机软件	114,695.50			809,128.61
四、减值准备合计	0.00			0.00
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	-2,001,225.66		66,937,234.36
土地使用权	63,431,444.52			62,083,811.88
专利权	5,392,320.00			4,044,293.88
计算机软件	114,695.50			809,128.61

本期摊销额 2,850,195.66 元。

## 11、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

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	3,626,961.30	1,833,846.13



递延资产	37,320.73	42,849.74
小计	3,664,282.03	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	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
-	0.00	0.00	-

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	11,492,841.02	8,907,414.13
固定资产减值准备	5,386,905.83	
小计	16,879,746.85	8,907,414.13
可抵扣差异项目		
递延收益	248,804.87	285,664.91
小计	248,804.87	285,664.91

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,664,282.03	16,642,972.78	1,876,695.87	8,621,749.22

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元



项目	本期互抵金额
坏账准备	11,492,841.02
固定资产减值准备	5,386,905.83
递延收益	-248,804.87

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 12、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	
七、固定资产减值准备					5,386,905.83
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计					5,386,905.83

## 13、其他非流动资产

无。

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		66,200,000.00
信用借款		20,028,803.37
合计		86,228,803.37

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

## 15、交易性金融负债

无。



## 16、应付票据

无。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,115,237.66	16,825,589.10
1-2 年	641,497.78	1,948,374.75
2-3 年	1,389,841.73	28,319.44
3 年以上	206,054.93	214,765.89
合计	24,352,632.10	19,017,049.18

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，账龄超过1年的应付账款系未支付的质保金和未结算的尾款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,012,339.06	12,709,831.11
1-2 年	55,652.44	773,150.64
2-3 年	44,895.00	
合计	6,112,886.50	13,482,981.75

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，账龄超过1年的预收款项系未结算的尾款。

## 19、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	28,393,075.28	25,450,061.40	2,948,776.59
二、职工福利费		577,186.55	577,186.55	
三、社会保险费		3,246,248.53	3,246,248.53	
其中：1.医疗保险费		695,844.40	695,844.40	
2.基本养老保险费		1,976,981.40	1,976,981.40	
3.失业保险费		164,626.30	164,626.30	
4.工伤保险费		264,617.05	264,617.05	
5.生育保险费		104,741.78	104,741.78	
6.大额医疗救助		39,437.60	39,437.60	
四、住房公积金		297,152.00	297,152.00	
六、其他	135,483.36	238,435.00	273,875.00	100,043.36
合计	141,246.07	32,752,097.36	29,844,523.48	3,048,819.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 273,875.00 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工薪酬发放时间为每月的15日，不拖欠，全额发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,437,340.40	1,389,302.06
企业所得税	2,141,750.86	5,495,861.86
个人所得税	145,603.39	171,599.29
城市维护建设税	70,909.51	72,395.68
房产税	131,776.76	187,271.32
土地使用税	461,097.73	393,478.03
教育费附加	39,422.40	37,127.81
地方教育费附加	26,281.60	24,751.88
印花税	76,384.80	84,236.30
地方水利建设基金	13,140.80	18,365.06
合计	-3,330,972.55	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  
 橡塑公司处于试生产阶段，购进设备的进项税额未能抵扣，出现留底，造成应缴增值税出现负数。



## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,895,167.58	4,034,364.25
1-2 年	3,099,344.32	1,528,907.73
2-3 年	1,054,867.36	437,880.50
3 年以上	395,260.50	15,200.00
合计	9,444,639.76	6,016,352.48

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	546,000.00	质保金
潍坊龙武机械设备有限公司	334,764.00	质保金
张京志	300,000.00	运输保证金

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款为设备质保金及为降低公司货物运输风险而收取承运人的保证金。

## 22、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家科技支撑计划	1,100,000.00	780,000.00		1,880,000.00	
合计	1,100,000.00	780,000.00		1,880,000.00	--

### 专项应付款说明

根据国科发财[2012]48号文，公司本期收到国家科技支撑计划课题经费78万元，项目尚未验收。

## 23、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	9,428,804.95	6,235,664.95
合计	9,428,804.95	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-丙烯酸烷基酯互穿网络共聚物(ACM)研制开发项目专项拨款100万元，该项目于2009年9月验收，经验收确认用于购建固定资产的部分，公司将其确认为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

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

(3) 根据潍发改工业[2011]734号文，公司收到年产15000吨塑料改性剂(AMB)项目重点产业振兴和技术改造专项投资资金368万元，公司作为收到与资产相关的政府补助，计入递延收益。

(4) 根据滨财教指[2012]125号文，日科橡塑公司本期收到年产5万吨ACM项目应用技术与开发资金25万元，公司作为收到与资产相关的政府补助，计入递延收益。

## 24、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	135,000,000.00			67,500,000.00		67,500,000.00	202,500,000.00

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

2012年4月27日，根据股东大会决议、修改后的公司章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本由13,500.00万股变更为20,250.00万股。此次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。

## 25、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		70,912,965.31	650,995,289.53
其他资本公积	-698,426.97			-698,426.97
合计	721,209,827.87		70,912,965.31	650,296,862.56

资本公积说明

股本溢价本期减少70,912,965.31元，一系本期以资本公积转增股本，每10股转增5股，导致股本溢价减少6,750万元；二系收购日科橡塑公司部分少数股权，付出成本与享有净资产的份额的差额调减资本公积(股本溢价)3,412,965.31元。



## 26、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	9,161,724.77		25,935,034.60
合计	16,773,309.83	9,161,724.77		25,935,034.60

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

本期增加9,161,724.77元系公司根据当年实现净利润的10%提取法定盈余公积所致。

## 27、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-）	-2,131,939.60	--
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	97,663,221.31	--
减：提取法定盈余公积	9,161,724.77	10%
应付普通股股利	20,250,000.00	--
期末未分配利润	264,683,595.56	--

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 2,131,939.60 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

2010年1月4日召开的公司 2010年第1 次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行股票前滚存利润分配方案》，根据该议案，公司首次公开发行股票前的滚存利润由发行后的公司新老股东共享。

**28、营业收入、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	1,030,874,912.80	964,009,587.58
其他业务收入	16,283,447.88	23,298,192.07
营业成本	826,852,282.53	794,554,698.53

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	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
PVC 改性剂	1,030,874,912.80	812,001,452.92	964,009,587.58	772,828,246.42
合计	1,030,874,912.80	812,001,452.92	964,009,587.58	772,828,246.42

**(3) 主营业务（分产品）**

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	738,663,470.21	581,951,928.69	668,308,601.23	539,680,865.03
ACM	150,427,633.72	113,485,168.50	176,610,163.89	139,280,749.47
AMB	140,496,613.06	115,459,261.52	118,793,998.95	93,627,315.46
其他	1,287,195.81	1,105,094.21	296,823.51	239,316.44
合计	1,030,874,912.80	812,001,452.92	964,009,587.58	772,828,246.42

**(4) 主营业务（分地区）**

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	720,631,680.61	572,185,743.71	730,207,503.29	575,457,631.48
国外及港台地区	310,243,232.19	239,815,709.21	233,802,084.29	197,370,614.94
合计	1,030,874,912.80	812,001,452.92	964,009,587.58	772,828,246.42



(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(%)
美国 PA 公司	71,396,547.49	6.82%
TL 化学公司	54,472,788.37	5.2%
石家庄圣欧商贸有限公司	43,131,314.30	4.12%
广东联塑科技实业有限公司	33,365,851.20	3.19%
山东博拓塑业股份有限公司	15,509,630.76	1.48%
合计	217,876,132.12	20.81%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	806,609.11	933,772.10
教育费附加	716,494.77	830,725.80
地方水利建设基金	143,298.96	88,771.12
合计	1,666,402.84	1,853,269.02

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,973,646.87	2,875,497.30
销售提成	8,321,799.38	6,367,462.45
佣金	989,993.80	523,398.79
港杂费、保险费	3,979,262.64	3,305,917.42
运费	22,589,460.08	10,032,171.84
宣传费	1,482,150.17	395,577.68
会议费	1,073,312.60	342,730.30
差旅费	3,082,273.10	3,855,528.00
招待费	1,440,455.43	1,562,822.04
办公费	737,140.39	354,906.60
折旧费	214,286.17	
租赁费	1,425,180.43	



其他	300,250.41	
合计	51,609,211.47	29,616,012.42

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,190,111.96	9,248,195.52
折旧及摊销	7,964,912.94	2,848,043.84
研发费用	22,543,583.21	14,209,792.85
财产保险费	195,057.46	129,039.75
车辆费用	532,671.57	539,345.19
办公费	1,351,615.12	912,691.98
差旅、会务费	299,824.06	292,098.42
上市费用		4,545,934.28
环保费	1,026,678.46	337,239.87
业务招待费	324,333.04	435,360.70
税金	3,670,151.03	2,519,423.82
修理费	322,691.16	588,746.42
开办费	2,868,226.26	291,505.56
中介机构服务费	528,104.70	75,160.00
其他	869,763.54	1,420,657.65
合计	53,687,724.51	38,393,235.85

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,220,846.35	7,451,535.51
利息收入	-10,899,760.71	-1,976,003.70
汇兑损失	1,643,453.14	1,518,424.17
汇兑收益	-1,694,855.88	-48,737.30
其他支出	976,483.82	1,126,400.44
合计	-6,753,833.28	8,071,619.12



### 33、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	2,597,457.69	3,277,083.49
七、固定资产减值损失	5,386,905.83	
合计	7,984,363.52	3,277,083.49

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,399.51	17,901.27	49,399.51
其中：固定资产处置利得	49,399.51	17,901.27	49,399.51
政府补助	3,947,860.00	5,400,860.00	3,947,860.00
其他	1,113,100.46	238,396.60	1,113,100.46
合计	5,110,359.97	5,657,157.87	5,110,359.97

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持资金	2,793,000.00		乐财预【2012】60号
安全生产专项资金	50,000.00		乐财建【2012】110号
企业贡献奖励、品牌建设先进单位奖励	210,000.00		乐委【2012】6号
科技型中小企业技术创新基金	100,000.00		乐财建【2012】12号
国外申请专利专项资金资助	50,000.00		乐财建【2012】12号
支持外经贸发展专项资金	8,000.00		潍加财指【2012】128号
ACM 研制开发项目专项拨款项目验收转入	36,860.04	36,860.04	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	699,999.96	699,999.96	潍加经计字【2010】8号
上市奖励		300,000.00	乐委【2011】54号
先进单位奖励		200,000.00	潍委【2011】44号、潍民



新兴产业和重点行业发展专项资金		300,000.00	潍财指【2010】388号
公共租赁住房专项补助资金		500,000.00	乐财指【2011】6号
重点项目扶持资金		3,364,000.00	乐开管发【2011】33号
合计	3,947,860.00	5,400,860.00	--

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,514,286.75		1,514,286.75
其中：固定资产处置损失	1,514,286.75		1,514,286.75
对外捐赠	41,000.00	173,600.00	41,000.00
其他	304,626.98	1,863.92	304,626.98
合计	1,859,913.73	175,463.92	1,859,913.73

营业外支出说明

无。

### 36、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	19,700,838.30	17,542,775.65
递延所得税调整	-1,787,586.16	-406,671.18
合计	17,913,252.14	17,136,104.47

### 37、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	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	97,663,221.31	99,949,018.92
非经常性损益	(2)	2,681,189.26	4,589,626.25
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)	94,982,032.05	95,359,392.67
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	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)		7
报告期因回购或缩股等减少股份数	(8)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	(9)		
报告期月份数	(10)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$(11)=(4)+(5)+(6)\times(7)\div(10)-(8)\times(9)\div(10)$	202,500,000.00	187,916,666.67
基本每股收益	$(12)=(1)\div(11)$	0.48	0.53
扣除非经常性损益后基本每股收益	$(13)=(3)\div(11)$	0.47	0.51
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	$(15)=(1)\div((11)+(14))$	0.48	0.53
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$(16)=(3)\div((11)+(14))$	0.47	0.51

### 38、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	10,899,760.71
收到的政府拨款	3,211,000.00
收到经营性往来款	5,667,618.74
合计	19,778,379.45

#### (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	74,930,982.63
支付经营性往来款	7,461,927.61
合计	82,392,910.24

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
项目拨款	4,710,000.00
合计	4,710,000.00



### 39、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	97,449,403.19	99,887,450.70
加：资产减值准备	7,984,363.52	3,277,083.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,873,626.21	10,644,222.23
无形资产摊销	2,850,195.66	2,591,097.66
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）	1,464,887.24	-17,901.27
财务费用（收益以“-”号填列）	2,748,481.53	7,466,835.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,787,586.16	-406,671.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,820,351.51	-32,212,031.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,322,034.71	-141,593,670.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,881,000.62	3,978,096.50
经营活动产生的现金流量净额	67,559,984.35	-46,385,488.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	287,533,258.19	560,872,502.06
减：现金的期初余额	560,872,502.06	38,957,139.77
现金及现金等价物净增加额	-273,339,243.87	521,915,362.29

#### (2) 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	287,533,258.19	560,872,502.06
其中：库存现金	28,385.60	18,505.26
可随时用于支付的银行存款	286,472,192.19	542,069,624.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,032,680.40	18,784,371.90
二、期末现金及现金等价物余额	287,533,258.19	560,872,502.06



## 八、关联方及关联交易

### 1、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		有限公司	潍坊市	赵东日	PVC 制剂生产、销售	2,000	100%	100%	78614133-0
山东日科塑胶有限公司		有限公司	潍坊市	赵卫东	PVC 制剂生产、销售	700	100%	100%	66018877-4
山东日科进出口贸易有限公司		有限公司	昌乐县	赵东升	PVC 制剂销售	300	100%	100%	66018275-1
山东日科橡塑科技有限公司		有限公司	沾化县	赵东日	塑料助剂的研发服务	7,120	97.19%	97.19%	57661693-2

### 2、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	本公司离任董事控制的企业	75086746-3
赵东升	本公司董事、总经理	
刘业军	本公司董事	
杨秀风	本公司董事、财务总监	
刘安成	本公司董事、董秘、副总经理	
郝建波	本公司董事、副总经理	
杨正魁	本公司离任副总经理、董秘（从 2012 年 9 月 21 日起不再担任）	
孙兆国	本公司离任董事（从 2012 年 9 月 21 日起不再担任）	
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	
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	



### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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	13,605,946.22	1.3%	54,231,969.77	5.49%

### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东沂源泓利化学有限公司	25,253,353.12	1,755,554.51	22,295,383.12	1,114,769.16

### 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

经公司董事会决议，2012 年的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日股本 20,250 万股为基数，每 10 股派 1 元现金红利（含税）。

上述利润分配预案尚需经 2012 年度股东大会批准实施。



## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、企业合并

不适用。

### 4、租赁

不适用。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

### 7、外币金融资产和外币金融负债

不适用。

### 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

### 9、其他

无。

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%	85,703,854.07	100%	5,765,265.20	6.73%
组合小计	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%	85,703,854.07	100%	5,765,265.20	6.73%
合计	128,220,567.97	--	7,555,137.44	--	85,703,854.07	--	5,765,265.20	--

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	126,242,964.17	98.46%	6,312,148.21	83,389,099.65	97.3%	4,169,454.98
1 至 2 年	510,949.30	0.4%	51,094.93	28,258.00	0.03%	2,825.80
2 至 3 年	28,258.00	0.02%	5,651.60	412,300.00	0.48%	82,460.00
3 至 4 年	412,300.00	0.32%	206,150.00	364,569.00	0.43%	182,284.50
4 至 5 年	230,019.00	0.18%	184,015.20	906,937.50	1.06%	725,550.00
5 年以上	796,077.50	0.62%	796,077.50	602,689.92	0.7%	602,689.92
合计	128,220,567.97	--	7,555,137.44	85,703,854.07	--	5,765,265.20

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) 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	65,985,265.07	1 年以内	51.46%
美国 PA 公司	非关联	23,096,889.38	1 年以内	18.01%
山东沂源泓利化学有限公司	关联	11,867,014.12	1 年以内	9.26%
帕拉姆公司-以色列	非关联	2,752,090.46	1 年以内	2.15%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联	2,719,771.05	1 年以内	2.12%
合计	--	106,421,030.08	--	83%

(3) 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	65,985,265.07	51.46%
山东沂源泓利化学有限公司	本公司历任董事控制的企业	11,867,014.12	9.26%

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 (%)
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	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%	57,583,467.20	100%	2,927,855.61	5.08%
组合小计	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%	57,583,467.20	100%	2,927,855.61	5.08%
合计	85,808,788.14	--	6,426,690.25	--	57,583,467.20	--	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	43,083,771.24	50.21%	2,154,188.56	57,258,918.88	99.44%	2,862,945.94
1 至 2 年	42,725,016.90	49.79%	4,272,501.69			
2 至 3 年				324,548.32	0.56%	64,909.66
合计	85,808,788.14	--	6,426,690.25	57,583,467.20	--	2,927,855.61

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

金额较大的其他应收款为本公司与子公司的非经营性往来款，应收产品出口退税款，缴纳的工程保证金。

**(3) 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	关联方	44,151,952.90	1 年以内、1-2 年	51.45%
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	35,216,572.85	1 年以内	41.04%
应收出口退税款	非关联方	4,237,164.29	1 年以内	4.94%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064.00	1-2 年	2.41%
王尚民	非关联方	82,000.00	1 年以内	0.1%
合计	--	85,760,754.04	--	99.94%

**3、长期股权投资**

单位：元



被投资单位	核算方法	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
日科新材料公司	成本法	24,247,709.72	24,247,709.72		24,247,709.72	100%	100%		0.00	0.00	0.00
日科橡塑公司	成本法	156,800,000.00	124,800,000.00	32,000,000.00	156,800,000.00	97.19%	97.19%		0.00	0.00	0.00
合计	--	181,047,709.72	149,047,709.72	32,000,000.00	181,047,709.72	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

2012 年 8 月 26 日公司一届二十四次董事会审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》，决定按验资时自然人股东耿力农、裴月忠的原值出资额 3200 万元收购两位股东所持有的日科橡塑 17.98%（每人 8.99%）的股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	823,458,117.80	680,106,504.64
其他业务收入	2,797,284.72	18,563,701.84
合计	826,255,402.52	698,670,206.48
营业成本	672,671,382.99	565,018,782.32

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
PVC 改性剂	823,458,117.80	671,765,343.47	680,106,504.64	554,359,325.50
合计	823,458,117.80	671,765,343.47	680,106,504.64	554,359,325.50

(3) 主营业务（分产品）

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	544,965,845.18	442,317,304.21	436,363,886.60	354,552,907.75
ACM	145,303,910.55	113,611,530.94	128,744,152.87	105,071,212.26
AMB	132,833,654.02	115,593,577.76	114,998,465.17	94,735,205.49
其他	354,708.05	242,930.56		
合计	823,458,117.80	671,765,343.47	680,106,504.64	554,359,325.50

(4) 主营业务（分地区）

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	515,540,068.94	434,229,877.34	586,810,258.26	484,060,085.12
国外及港台地区	307,918,048.86	237,535,466.13	93,296,246.38	70,299,240.38
合计	823,458,117.80	671,765,343.47	680,106,504.64	554,359,325.50

(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	405,734,916.65	49.1%
美国 PA 公司	71,396,547.49	8.64%
TL 化学公司	54,472,788.37	6.59%
土耳其开米公司	14,505,841.46	1.76%
帕拉姆公司-以色列	13,788,755.39	1.67%
合计	559,898,849.36	67.76%

5、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	91,617,247.73	81,528,634.38
加：资产减值准备	5,288,706.88	2,409,485.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,828,082.45	5,523,346.76
无形资产摊销	2,267,558.58	2,176,294.88



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）	1,464,887.24	-17,901.27
财务费用（收益以“-”号填列）	1,415,710.95	4,209,535.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-793,306.03	-59,440.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,941,586.96	-41,880,100.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,042,620.52	-137,714,882.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,312,831.57	10,913,678.28
经营活动产生的现金流量净额	36,791,848.75	-72,911,350.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	262,412,902.24	429,907,462.40
加：现金等价物的期末余额	429,907,462.40	22,167,233.19
现金及现金等价物净增加额	-167,494,560.16	407,740,229.21

#### 十四、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	8.81%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58%	0.47	0.47

##### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末数较期初数下降48.73%，主要系本期归还银行借款和募投项目投入所致。

(2) 其他应收款期末数较期初数增长1.22倍，主要系本期应收出口退税款增加及在国内设置客服中心，为各中心配备备付金增加所致。

(3) 固定资产期末数较期初数增长49.75%，主要系在建工程结转固定资产及新购设备增加所致。

(4) 在建工程期末数较期初数增长1.38倍，主要系募投项目和超募资金投资项目投入逐渐增加所致。

(5) 工程物资期末数较期初数下降100.00%，主要系在建工程领用专用设备及材料所致。

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长95.25%，主要系本期提取坏账准备、固定资产减值准备增加，相应确认递延所得税增加所致。



- (7) 短期借款期末数较期初数下降100.00%，系本期归还银行借款所致。
- (8) 预收款项期末数较期初数下降54.66%，主要系上期预收的货款本期与客户结算所致；
- (9) 应付职工薪酬期末数较期初数增长20.59倍，主要系销售人员薪酬发放政策改变，期末欠付销售人员薪酬增加所致。
- (10) 应交税费期末数较期初数下降1.42倍，主要系期末进项税额留抵增加，相应应交增值税减少所致。
- (11) 其他应付款期末数较期初数增长56.98%，主要系本期在建工程增加，相应工程和设备质保金增加所致。
- (12) 长期借款期末数较期初数下降100.00%，系本期归还银行借款所致。
- (13) 专项应付款期末数较期初数增长70.91%，系本期收到国家科技支撑计划课题经费，项目尚未验收所致。
- (14) 其他非流动负债期末数较期初数增长51.21%，系本期收到与资产相关的政府补助增加，相应递延收益增加所致。
- (15) 股本期末数较期初数增长50.00%，系本期资本公积转增股本所致。
- (16) 盈余公积期末数较期初数增长54.62%，主要系公司根据当年实现净利润的10%提取法定盈余公积所致。
- (17) 未分配利润期末数较期初数增长34.75%，主要系公司本年实现净利润增加所致。
- (18) 营业收入和营业成本本年金额较上年金额分别增长6.06%和4.06%，变动幅度分别占本年利润总额的51.88%和28.00%，主要系公司销售量增加，销售规模扩大，营业收入和营业成本相应增加所致。
- (19) 销售费用本年金额较上年金额增长74.26%，一是本期销售收入增加相应运输费用及港杂费用增加；二是原由客户端承担的运费因销售政策发生变化，本期由公司承担。
- (20) 管理费用本年金额较上年金额增长39.84%，主要系公司研发费、职工薪酬等增加所致。
- (21) 财务费用本年金额较上年金额下降1.84倍，主要系募集资金存款利息增加以及本期银行借款减少相应利息支出减少所致。
- (22) 资产减值损失本年金额较上年金额增长1.44倍，系应收款项期末余额增加、应收款项结构发生变动，相应提取坏账准备增加以及本期提取固定资产减值准备增加所致。
- (23) 营业外支出本年金额较上年金额增长9.60倍，主要系处置固定资产损失增加所致。



## 第十节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人赵东日先生签名的 2012 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东日科化学股份有限公司

法定代表人：赵东日

2013 年 4 月 8 日