

山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,LTD.



2013年半年度报告

股票代码：300214

股票简称：日科化学

披露日期：2013年8月24日



第一节 重要提示、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、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。

公司负责人赵东日先生、主管会计工作负责人杨秀风女士及会计机构负责人(会计主管人员)杨秀风女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	25
第五节 股份变动及股东情况	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第七节 财务报告	33
第八节 备查文件目录	99



释义

释义项		释义内容
日科化学	指	山东日科化学股份有限公司
日科新材料	指	本公司全资子公司，山东日科新材料有限公司
日科塑胶	指	日科新材料全资子公司，山东日科塑胶有限公司
日科贸易	指	日科新材料全资子公司，山东日科进出口贸易有限公司
日科橡塑	指	本公司控股子公司，山东日科橡塑科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
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
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（如有）	日科化学		
公司的外文名称（如有）	Shandong Rike Chemical Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	山东省昌乐县英轩街 3999 号		
办公地址的邮政编码	262400		
公司国际互联网网址	http://www.rikechem.com		
电子信箱	rikechem@rikechem.com		

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	山东省昌乐县英轩街 3999 号	山东省昌乐县英轩街 3999 号
电话	0536-6283716	0536-6283716
传真	0536-6283716	0536-6283716
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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



	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	484,875,675.75	514,714,410.37	-5.8%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,722,745.06	65,093,295.49	-48.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,276,369.64	61,207,894.28	-53.8%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,439,536.55	43,192,473.20	7.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2293	0.2133	7.5%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.32	-46.88%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.32	-46.88%
净资产收益率（%）	2.91%	5.91%	-3%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	2.42%	5.56%	-3.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,283,494,799.75	1,198,748,309.37	7.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,156,888,237.78	1,143,415,492.72	1.18%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.713	5.6465	1.18%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-2,903.40	
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）	6,188,646.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,757.89	
减：所得税影响额	961,125.07	
合计	5,446,375.42	--

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



六、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、2013年上半年由于国际、国内经济形势出现增速下滑，公司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。



第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，国际经济形势错综复杂，国内经济面临持续调整压力，PVC市场持续低迷，PVC改性剂行业的发展受到较大压力。面对日益严峻的经营环境，公司在董事会和管理层的领导下，全体员工立足长远，积极推进公司发展战略，努力克服困难，认真扎实工作，全面落实2013年度工作计划，积极开拓国内外市场，进一步加强自主研发和科技创新，以全国11个客户服务中心为据点提升客户服务能力，不断提高经营管理水平，进一步巩固和提升公司核心竞争力，为公司未来可持续健康发展打下坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入484,875,675.75元，比上年同期下降5.80%；营业利润32,719,839.95元，比上年同期下降54.75%；实现归属于上市公司股东的净利润33,722,745.06元，比上年同期下降48.19%。报告期业绩同比下降的主要原因是：

(1) 由于募集资金陆续投入使用，2013年1-6月份募集资金存款利息收入相比去年大幅减少，再者因为今年上半年人民币升值幅度较大，出口收汇造成部分汇兑损失，财务费用同比增加6,830,692.13元；

(2) 公司在控股子公司日科橡塑建设的“年产5万吨ACM项目”报告期内处于初步生产阶段，产能利用率较低，相对生产成本和期间费用较大，本期累计亏损-6,807,171.30元；

(3) 报告期内，在严峻的宏观经济形势和行业效益整体下行的背景下，国内地区销售收入较去年同期有一定幅度的下降，同时由于行业竞争加剧，产品毛利率也有所下降；

(4) 公司销售模式的改变，客服中心的设立，相应的销售人员工资提成、运输费用、区域费用等增加，导致本期销售费用较上年同期增加7,642,833.16元，客户服务中心的长期效益尚未显现。

报告期主要财务数据分析：

(1) 资产及负债构成情况

资产构成分析					
资产	2013-6-30		2012-12-31		增减幅度 (%)
	金额 (元)	占本期总资产比例 (%)	金额 (元)	占本期总资产比例 (%)	
货币资金	300,168,013.23	23.39	287,533,258.19	23.99	4.39
应收票据	83,180,353.87	6.48	114,985,023.78	9.59	-27.66



应收账款	188,100,747.49	14.66	145,525,591.64	12.14	29.26
预付款项	162,702,694.09	12.68	180,753,958.43	15.08	-9.99
其他应收款	3,973,732.61	0.31	6,434,486.16	0.54	-38.24
存货	105,285,006.74	8.20	96,749,559.64	8.07	8.82
固定资产	212,532,048.52	16.56	196,331,274.72	16.38	8.25
在建工程	157,656,329.74	12.28	99,833,640.42	8.33	57.92
无形资产	66,168,197.15	5.16	66,937,234.36	5.58	-1.15
递延所得税资产	3,727,676.31	0.28	3,664,282.03	0.30	1.73
资产总计	1,283,494,799.75	100.00	1,198,748,309.37	100.00	7.07

①应收票据期末较期初减少31,804,699.91元,减幅27.66%, 主要是本期承兑汇票到期及票据背书给他方结算货款所致;

②应收账款期末较期初增加42,575,155.85元,增幅29.26%。主要是公司对信誉好的较大客户延长了货款回收期或者给予了货款铺底,且今年出口销售收入增长,应收账款相应增加所致。国外销售额较去年同期增长9.39%,而国外货款回收期较长,造成本期应收账款余额增长较大;

③其他应收款期末较期初减少2,460,753.55元,减幅38.24%,主要系本期形成的出口退税退回的比较及时,期末应收出口退税金额下降较大所致;

④在建工程期末较期初增加57,822,689.32元,增幅57.92%,主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。

负债构成分析					
负债	2013-6-30		2012-12-31		增减幅度 (%)
	金额 (元)	占本期负债总额比例 (%)	金额 (元)	占本期负债总额比例 (%)	
短期借款	54,287,723.36	44.35			100.00
应付账款	40,249,566.71	32.88	24,352,632.10	47.81	65.28
预收款项	11,860,917.48	9.69	6,112,886.50	12.00	94.03
应付职工薪酬	541,397.99	0.44	3,048,819.95	5.99	-82.24
应交税费	-9,190,174.49	-7.51	-3,330,972.55	-6.54	174.57
应付利息	331,708.31	0.27			
其他应付款	12,580,323.23	10.28	9,444,639.76	18.54	33.20
专项应付款	2,680,000.00	2.19	1,880,000.00	3.69	42.55
其他非流动负债	9,060,374.95	7.40	9,428,804.95	18.51	-3.91
负债总计	122,401,837.54	100.00	50,936,810.71	100.00	140.38



①短期借款期初较期末增加54,287,723.36 元，增幅100%，系公司本期向银行申请了外币质押借款增加所致；

②应付账款期末较期初增加15,896,934.61元，增幅65.28%，主要系公司未支付的原材料款增加所致；

③预收账款期末较期初增加5,748,030.98元，增幅94.03%，主要系公司预收购货单位的货款增加所致；

④应付职工薪酬期末较期初减少2,507,421.96元，减幅82.24%，主要系公司计提的2012年度考核工资已全部支付所致；

⑤应缴税费期末较期初减少5,859,201.94元，减幅174.57%，主要系工程设备增值税进项税留抵所致；

⑥其他应付款期末较期初增加3,135,683.47元，增幅33.20%，主要系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致；

⑦专项应付款期末较期初增加800,000.00元，增幅42.55%，是公司收到国家科技支撑计划课题经费800,000.00万元尚未验收增加所致。

(2) 费用同比变化情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	报告期比上年同期增减幅度 (%)	占2013年1-6月营业收入比例 (%)
销售费用	25,558,103.75	17,915,270.59	42.66	5.27
管理费用	28,421,521.95	21,615,533.06	31.49	5.86
财务费用	382,431.48	-6,448,260.65	105.93	0.08
所得税费用	6,004,306.89	11,891,645.77	-49.51	1.24
期间费用合计	60,366,364.07	44,974,188.77	34.22	12.45

①销售费用本期较去年同期增加7,642,833.16元，增幅42.66%，主要系公司销售模式的改变，客服中心的设立，相应的销售人员工资提成、运输费用、区域费用等增加，导致本期销售费用较上年同期有所增加；

②管理费用本期较去年同期增加6,805,988.896元，增幅31.49%，主要是本期研发费用增加和日科橡塑开办费用增加所致；

③财务费用本期较去年同期增加6,830,692.13元，增幅105.93%，主要是募集资金存款利息减少及本期因人民币升值幅度较大导致汇兑损失增加所致；

④所得税费用本期较去年同期减少5,887,338.88元，减幅49.51%，主要是本期实现的利润下降相应所得税费用减少所致。

(3) 报告期现金流量分析



单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	46,439,536.55	43,192,473.20	7.52
经营活动现金流入	508,670,183.19	506,951,526.15	0.34
经营活动现金流出	462,230,646.64	463,759,052.95	-0.33
二、投资活动产生的现金流量净额	-68,585,083.68	-92,525,609.19	25.87
投资活动现金流入	20,000.00		100.00
投资活动现金流出	68,605,083.68	92,525,609.19	-25.85
三、筹资活动产生的现金流量净额	35,948,833.39	-78,953,434.87	145.53
筹资活动现金流入小计	54,612,828.45	38,662,901.88	41.25
筹资活动现金流出小计	18,663,995.06	117,616,336.75	-84.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,168,531.22	346,235.13	-437.50
五、现金及现金等价物净增加额	12,634,755.04	-127,940,335.73	109.88

现金及现金等价物净增加额较去年同期增加140,575,090.77元，增幅109.88%，主要系以下因素共同影响所致：

①经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加3,247,063.35元，经营活动现金流入较去年同期增加1,718,657.04元，主要系本期收到的应收出口退税增加所致；经营活动现金流出较去年同期减少1,528,406.31元，主要因本期公司实现的利润减少相应的应纳税费较去年同期减少所致；

②投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少23,940,525.51元，减幅25.87%，主要是本期各工程项目投入减少所致；

③筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加114,902,268.26元，增幅145.53%，主要原因：本期筹资活动现金流入较去年同期增加15,949,926.57元，是银行借款增加所致；本期筹资活动现金流出较去年同期减少98,952,341.69元（偿还银行借款减少95,993,100.29元，支付的银行借款利息减少2,959,241.40元）；

④汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较去年同期减少1,514,766.35元，减幅437.5%，主要系本期美元汇率下降幅度较大，同时出口收入较去年同期增加导致收到的外汇款增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，实现主营业务收入480,353,125.41元，同比下降5.7%。其中，ACR抗冲加工改性剂实现收入362,744,215.81元，同比增长3.11%，占主营业务收入75.52%；ACM低温增韧剂实现收入65,972,876.06元，同比下降23.65%，占主营业务收入13.73%，该产品营业收入下降主要是受宏观经济及行业形势影响；AMB抗冲改性剂实现收入51,019,304.37元，同比下降28.35%，占主营业务收入10.62%，该产品营业收入下降的主要原因是原材料价格处于低位，产品价格随之调整。



报告期内，国内地区实现营业收入296,383,525.93元，同比下降12.31%，占主营业务收入61.7%，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183,969,599.48元，同比增长7.32%，占主营业务收入38.3%，主要原因是公司继续加大国外市场开拓力度，国外市场份额进一步扩大。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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480,353,125.41元，同比下降5.7%。

(2) 主营业务构成情况

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	480,353,125.41	391,069,622.14	18.59%	-5.7%	-2.58%	-2.61%
分产品						
ACR	362,744,215.81	296,600,560.60	18.23%	3.11%	7.35%	-3.23%
ACM	65,972,876.06	52,169,798.84	20.92%	-23.65%	-22.29%	-1.38%
AMB	51,019,304.37	41,780,096.27	18.11%	-28.35%	-27.97%	-0.43%
其他	616,729.17	519,166.43	15.82%			
分地区						
国内	296,383,525.93	238,945,742.36	19.38%	-12.31%	-9.74%	-2.29%
国外及港台地区	183,969,599.48	152,123,879.78	17.31%	7.32%	11.29%	-2.94%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用



主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本期前五名客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例	上期前五名客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	52,780,042.17	10.99%	TL CHEMIE (TL化学公司)	36,532,209.42	7.1%
石家庄圣欧商贸有限公司	32,989,792.24	6.87%	美国PA公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	35,369,722.41	6.87%
TL CHEMIE (TL化学公司)	25,209,901.02	5.25%	石家庄圣欧商贸有限公司	13,837,676.58	2.69%
广东联塑科技实业有限公司	11,436,637.62	2.38%	广东联塑科技实业有限公司	13,128,204.73	2.55%
DANSUK INDUSTRIAL CO LTD(韩国丹石公司)	8,867,869.34	1.85%	山东沂源泓利化学有限公司	13,085,433.4	2.54%
合计	131,284,242.39	27.34%	合计	111,953,246.54	21.75%

公司不存在收入依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司经营产生重大影响。

6、主要参股公司分析

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2013年6月30日，日科新材料母公司总资产94,033,767.06元，净资产为92,322,309.70元，营业收入为73,118,082.46元，营业利润为3,306,015.48元，净利润为2,825,778.67元。（以上数据未经审计）

（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（不含生产）、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、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2013年6月30日，日科塑胶总资产为47,642,004.80元，净资产为-705,767.18元，净利润为-1,733,685.93元。（以上数据未经审计）

（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：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2013年6月30日，日科贸易总资产为44,718,723.21元，净资产为1,474,704.16元，净利润为1,708,392.37元。（以上数据未经审计）

（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；备案范围内的进出口业务（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2013年6月30日，日科橡塑总资产为229,804,862.04元，净资产为149,690,640.03元，营业收入为62,766,661.65元，由于日科橡塑尚处项目初步生产阶段，产能利用率较低，相对生产成本和期间费用较大，净利润为-6,807,171.30元。（以上数据未经审计）



7、研发项目情况

报告期内，公司继续加大研发投入，公司新增2项发明专利（其中1项为美国发明专利），正在申请专利新增2项。报告期内研发项目进展情况：

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。	部分客户开始批量使用，属于推广完善阶段。
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 $\geq 1500\%$ ，10份添加量的PVC配方伸长率 $\geq 250\%$ 。	客户开始批量试用，属于推广完善阶段。
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。	客户已正常使用。
4	抗静电管专用抗冲击增强剂	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。	客户开始批量使用。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

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

（1）行业现状和变化趋势

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。PVC塑料改性剂的下游行业是PVC塑料加工行业，包括各种管材、板材、型材、发泡材料、木塑制品等生产厂家，这些PVC制品主要用作建筑材料、包装材料和电器材料等领域。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，稳定的化学性能、节能环保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，现代PVC塑料改性剂行业与PVC制品行业的关系由传统的制造行业上下游关系逐步转为兼具生产技术咨询、售后服务为主要内容的现代产业关系。当前塑料改性剂行业与PVC塑料制品行业逐步形成了良性互动发展的良好局面，一方面塑料制品的行业的发展为改性剂行业提供了发展的空间，另一方面随着改性剂的技术进步



扩大了塑料制品行业的适用范围，提高了塑料制品的质量，促进了塑料制品行业的发展。

“十二五”期间，国家将继续推进城镇化，支持城镇原居民的自主性和改善性住房需求，加强节能环保和生态建设，提高城市基础设施和公共服务设施建设水平。一方面，塑料型材是公认的节能材料，保温性能好，而由塑料型材制作的塑料门窗在生产使用过程中以及回收再利用方面都具有明显的节能环保优势。随着国家建筑节能政策执行的逐步深入和人们节能意识的不断增强，塑料门窗将会在更大程度上被人们了解和使用，同时，城镇化建设也将在今后一段时间内助推塑料门窗的需求增长；另一方面，塑料管道顺应了“以塑代钢”、“低碳、绿色经济”的发展趋势，随着城镇化的推进、新农村建设的加快、保障性住房的大量增加以及市政基础设施建设水平的提升，我国塑料管道行业也将向着产业结构调整、适度规模经济、提升质量水平方向发展，并将保持稳健的发展速度。

李克强总理曾表示，要形成合理的宏观调控政策框架，既稳增长又调结构，避免经济大起大落，使经济运行处于合理区间，经济增长率、就业水平等不滑出“下限”，物价涨幅等不超出“上限”。作为与宏观经济形势高度相关的PVC改性剂行业，经济的稳定增长是行业稳定发展的可靠保障，2013年下半年，国内将稳步推进城镇化，并将城镇化作为转变发展方式、调整经济结构、扩大国内需求的战略重点，在国家“稳增长、控物价、惠民生”、“城镇化建设”等一系列利于稳定和扩大内需措施的作用下，内需将在一定程度上改善PVC改性剂行业国内市场需求不足的现状，但是，受国际经济形势以及我国主动深化结构调整等因素影响，增加了内需增长前景的不确定性。

为了提升PVC的行业竞争力，拓宽PVC的使用范围，扩大PVC的消费量，PVC塑料改性剂行业面临的主要任务和挑战是：进一步提高PVC塑料的抗冲击性能，明显提升PVC塑料的低温韧性；促进PVC塑料的性能改进并逐步实现“以塑代木”、“以塑代钢”；改善PVC塑料改性剂生产工艺，实现“绿色”生产。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。同时，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、市场优势占据国际市场主导地位。

（2）公司行业地位和优势

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，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；另一方面，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。

（3）未来展望

2013年下半年，公司将继续严格执行董事会制定的年度经营计划，认真落实工作，扎实稳步做好每项工作。公司将以国家战略规划调整、经济结构转型、“城镇化建设”、经济“稳增长”等为契机，密切留意市场形势变化，本着审慎及对广大股东特别是中小股东负责的态度，在募集资金使用上秉承稳健、谨慎和安全的原则，积极推进募投项目的实施，力争投资项目进展与公司发展实际需求相匹配，使资金投入后能产生良好的效益；同时，不断完善已建成项目的生产工艺流程，加强市场开拓力度，使之尽快达产达效，并进一步完善公司的管理制度，加强公司精细化管理，继续增强企业产品创新能力，不断研发新产品，以满足客户的需求，增强公司抗风险能力和综合竞争能力，为全体股东带来更持久、稳定、丰厚的回报，实现公司价值最大化、股东利益最大化的愿景。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会年初制定的年度经营计划，重点开展了如下几方面工作：

（1）公司根据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，继续推进自主研发和科技创新，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。报告期内，公司新增2项发明专利（其中1项为美国发明专利），正在申请专利新增2项，公司被科技部火炬高技术产业开发中心重新评选为“国家火炬计划重点高新技术企业”，并荣获“中国轻工业联合会科学技术发明奖”，全资子公司日科新材料也顺利通过高新技术企业复审。

（2）公司进一步了加强募投项目的建设和管理，严格规范募集资金的使用，继续稳步推进募集资金投资项目的实施和建设，并根据部分项目的实际情况，本着谨慎、稳健的原则，对项目投资进度进行调整。报告期内，“塑料改性剂研发中心项目”已投入使用；同时，“年产5万吨ACM项目”也已进入初步生产阶段。

（3）继续深入推进销售制度改革，加强客服人员的培训，大力提高了客户服务水平，进一步理顺和细化区域化管理的各项工作，加强了对区域的销售计划、客户走访、市场分析、合同履行、货款回收等方面的管理，并在此基础上积极开拓国内外市场，其中国外及港台地区市场开拓取得了一定的成效，实现营业收入183,969,599.48元，同比增长7.32%。

（4）随着新建项目的投入使用，加之公司老厂区部分设备生产效率低并且已达到使用年限，为了继续完善质量管理体系，推动精细化管理，全面提高公司管理和生产效率，公司淘汰了老厂区部分落后产能，将可利用的设备搬迁至新厂区。这样有利于公司统筹管理，全面实施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；



有利于通过先进的管理系统的实施进一步强化公司的安全生产。

(5) 公司进一步加强了人才引进和员工培训工 作，进一步强化了人才储备，积极推进企业文化建设，增强了公司活力、凝聚力和市场竞争 力，为公司整体发展提供人才保障，促进公司人力资源的良性循环发展。

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

详见第一节相关内容“六、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(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	9,513.31
已累计投入募集资金总额	58,331.98
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

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。

1、公司在《招股说明书》中披露的募集资金投资项目

使用 9,928 万元投资“年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目”；
 使用 7,564 万元投资“年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目”；
 使用 4,172 万元投资“年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目”；
 使用 2,680 万元投资“塑料改性剂研发中心项目”；
 其他为投资其他与主营业务相关的营运资金项目。

2、超募资金使用计划

(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。

(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”。

(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。

（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；公司于 2012 年 7 月 19 日已将用于暂时补充流动资金的 4000 万元全部归还至募集资金专用账户。

（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。

截止 2013 年 6 月 30 日，公司超募资金已全部列入使用计划。

（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	2,239.14	4,592.58	46.26%	2013 年 08 月 31 日	--	--	否
2.年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目	否	7,564	7,564	291.21	7,169.24	94.78%	2012 年 06 月 30 日	272.84	是	否
3.年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目	否	4,172	8,672	1,027.88	8,411.99	97%	2012 年 02 月 29 日	624.33	是	否
4.塑料改性剂研发中心项目	否	2,680	4,180	604.25	2,059.42	49.27%	2013 年 06 月 30 日	--	--	否
5.项目结余永久补充流动资金	否	--	--	--	571.69	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	24,344	30,344	4,162.48	22,804.92	--	--	897.17	--	--
超募资金投向										
1.产成品储运中心项目	否	1,300	1,300	154.24	733.73	56.44%	2013 年 07 月 31 日	--	--	否
2.日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂（ACM）项目	否	11,400	11,400	0	11,505.47	100.93%	2012 年 08 月 31 日	--	否	否
3.年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目	否	9,600	9,600	196.59	1,077.33	11.22%	2013 年 10 月 31 日	--	--	否
归还银行贷款（如有）	--	8,800	8,800		8,800		--	--	--	--



补充流动资金（如有）	--			5,000	13,410.53		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,100	31,100	5,350.83	35,527.06	--	--	--	--	--
合计	--	55,444	61,444	9,513.31	58,331.98	--	--	897.17	--	--
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</p> <p>随着该产品业务范围的不断扩大，客户对该产品的质量、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。为提高募投资金的使用效率，确保项目的经济效益最大化，本着谨慎的原则，公司决定将该项目延期至 2013 年 8 月；该项目实际进展程度大于资金使用进度。</p> <p>2、塑料改性剂研发中心项目</p> <p>随着公司主营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，公司在研发中心项目的建设过程中，结合当前的研发工作需要，正在根据实际情况对相关研发技术和方案进行进一步优化和完善，以符合公司的发展需求，从而使得该项目的投资进度与原计划相比有一定延缓。为提高募集资金的使用效率，采取稳健的投资策略，公司结合目前项目实际进展情况决定将该项目延期至 2013 年 6 月，目前该项目已投入使用，仅部分设备未到位，使资金使用进度过缓。</p> <p>3、产成品储运中心（库房）项目</p> <p>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”等项目进行建设与投产，因此“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，为保证工程项目的质量，降低募集资金的投资风险，公司结合项目实施的实际情况决定将项目延期至 2013 年 7 月。</p> <p>4、日科橡塑年产 50000 吨 ACM 项目</p> <p>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；报告期内该项目处于初步生产阶段，产能利用率较低，相对生产成本和期间费用较大，累计亏损-6,807,171.30 元；另外，由于宏观经济及行业形势影响，项目短期内还未达到理想化状态，公司正在加强市场开拓力度，争取早日贡献项目应有的效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	<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 2013 年 6 月 30 日，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 2013 年 6 月 30 日，该项目实际使用超募资金 733.73 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</p>									



	<p>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 2013 年 6 月 30 日，“年产 10,000 吨塑料改性剂（ACM）项目”实际使用超募资金 4239.99 万元，“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”实际使用超募资金 1,077.33 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，公司于 2013 年 5 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的 5000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>8、2013 年 6 月 6 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金 5000 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，截至 2013 年 6 月 30 日，已使用 5000 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施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>1、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，公司于 2013 年 5 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的 5000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、2013 年 6 月 6 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金 5000 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，截至 2013 年 6 月 30 日，已使用 5000 万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<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</p>



	<p>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> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划，计划的执行情况详见本节第一部分“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

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

适用 不适用

五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未调整利润分配政策，严格执行现金分红政策的相关规定，实施了2012年度权益分派。

2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了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。

公司以2013年6月26日为股权登记日完成了权益分派。



第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否



4、其他重大关联交易

适用 不适用

五、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

托管情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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（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>避免同业竞争承诺：</p> <p>1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制、共同控制或重大影响的公司没有从事与股份公司相同、相似或相竞争的业务；</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>	2010年3月9日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项



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

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用



第五节 股份变动及股东情况

一、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	123,419,758	60.95%				-519,529	-519,529	122,900,229	60.69%
3、其他内资持股	123,419,758	60.95%				-519,529	-519,529	122,900,229	60.69%
境内自然人持股	123,419,758	60.95%				-519,529	-519,529	122,900,229	60.69%
二、无限售条件股份	79,080,242	39.05%				519,529	519,529	79,599,771	39.31%
1、人民币普通股	79,080,242	39.05%				519,529	519,529	79,599,771	39.31%
三、股份总数	202,500,000	100%				0	0	202,500,000	100%

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

适用 不适用

股份变动的的原因

适用 不适用

按照上市发行前的承诺，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的公司股份总数的25%。2013年1月1日，公司董事长赵东日先生所持高管限售股份按其年初持股数重新计算，共有519,529股由高管限售股转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,709						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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		62,210,472	519,529		
刘业军	境内自然人	4.11%	8,323,188		8,323,188	0	质押	5,000,000
孙兆国	境内自然人	3.96%	8,022,497		8,022,497	0		
赵东升	境内自然人	3.32%	6,725,316		6,725,316	0		
屈勇	境内自然人	2.67%	5,410,183		5,410,183	0		
刘钦章	境内自然人	1.95%	3,952,474		3,952,474	0		
李玉堃	境内自然人	1.68%	3,395,454		3,395,454	0		
韩奎	境内自然人	1.62%	3,273,072		3,273,072	0		
唐守余	境内自然人	1.57%	3,180,708		3,180,708	0		
杨秀凤	境内自然人	1.49%	3,007,249		3,007,249	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵光海	2,628,021	人民币普通股	2,628,021					
吕玲	1,770,664	人民币普通股	1,770,664					
施为公	1,344,600	人民币普通股	1,344,600					
广东明珠养生山城有限公司	1,336,200	人民币普通股	1,336,200					
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					
李锋	1,037,737	人民币普通股	1,037,737					
李春梅	972,556	人民币普通股	972,556					
王秀君	801,634	人民币普通股	801,634					
交通银行—海富通精选证券投资基金	777,879	人民币普通股	777,879					



前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
赵东日	董事长	现任	62,730,001	0	0	62,730,001	0	0	0
赵东升	董事, 总经理	现任	6,725,316	0	0	6,725,316	0	0	0
杨秀凤	董事, 财务总监	现任	3,007,249	0	0	3,007,249	0	0	0
刘安成	董事, 副总经理, 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘业军	董事	现任	8,323,188	0	0	8,323,188	0	0	0
郝建波	董事, 副总经理	现任	1,790,679	0	0	1,790,679	0	0	0
冯圣玉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
秦怀武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘钦章	监事会主席	现任	3,952,474	0	0	3,952,474	0	0	0
李 健	监事	现任	714,096	0	0	714,096	0	0	0
彭国锋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
景滨	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	87,243,003	0	0	87,243,003	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
景滨	监事	离职	2013 年 06 月 14 日	个人原因



第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	300,168,013.23	287,533,258.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	83,180,353.87	114,985,023.78
应收账款	188,100,747.49	145,525,591.64
预付款项	162,702,694.09	180,753,958.43
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	3,973,732.61	6,434,486.16
买入返售金融资产		
存货	105,285,006.74	96,749,559.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	843,410,548.03	831,981,877.84



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	212,532,048.52	196,331,274.72
在建工程	157,656,329.74	99,833,640.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,168,197.15	66,937,234.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,727,676.31	3,664,282.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	440,084,251.72	366,766,431.53
资产总计	1,283,494,799.75	1,198,748,309.37
流动负债：		
短期借款	54,287,723.36	
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	40,249,566.71	24,352,632.10
预收款项	11,860,917.48	6,112,886.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	541,397.99	3,048,819.95
应交税费	-9,190,174.49	-3,330,972.55



应付利息	331,708.31	
应付股利		
其他应付款	12,580,323.23	9,444,639.76
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	110,661,462.59	39,628,005.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,680,000.00	1,880,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,060,374.95	9,428,804.95
非流动负债合计	11,740,374.95	11,308,804.95
负债合计	122,401,837.54	50,936,810.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,500,000.00	202,500,000.00
资本公积	650,296,862.56	650,296,862.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,935,034.60	25,935,034.60
一般风险准备		
未分配利润	278,156,340.62	264,683,595.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,156,888,237.78	1,143,415,492.72
少数股东权益	4,204,724.43	4,396,005.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,161,092,962.21	1,147,811,498.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,283,494,799.75	1,198,748,309.37

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：杨秀凤



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	290,687,059.65	262,412,902.24
交易性金融资产		
应收票据	81,715,353.87	111,775,023.78
应收账款	155,980,219.75	120,665,430.53
预付款项	70,341,481.62	79,587,499.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	115,505,867.66	79,382,097.89
存货	72,549,580.86	74,800,202.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	786,779,563.41	728,623,156.37
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	181,047,709.72
投资性房地产		
固定资产	150,665,558.45	143,506,336.04
在建工程	59,002,055.06	26,852,943.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,062,016.66	40,539,735.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,681,732.37	2,097,274.15



其他非流动资产		
非流动资产合计	433,459,072.26	394,043,999.09
资产总计	1,220,238,635.67	1,122,667,155.46
流动负债：		
短期借款	54,287,723.36	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	23,764,265.37	13,176,490.15
预收款项	9,457,263.46	1,119,564.44
应付职工薪酬	344,391.71	326,584.32
应交税费	5,331,325.88	2,478,012.44
应付利息	331,708.31	
应付股利		
其他应付款	11,824,695.18	8,637,899.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	105,341,373.27	25,738,550.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,680,000.00	1,880,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,680,000.00	3,680,000.00
非流动负债合计	6,360,000.00	5,560,000.00
负债合计	111,701,373.27	31,298,550.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,500,000.00	202,500,000.00
资本公积	664,015,964.56	664,015,964.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,510,263.63	25,510,263.63
一般风险准备		



未分配利润	216,511,034.21	199,342,376.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,108,537,262.40	1,091,368,604.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,220,238,635.67	1,122,667,155.46

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：杨秀凤

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	484,875,675.75	514,714,410.37
其中：营业收入	484,875,675.75	514,714,410.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	452,155,835.80	442,404,467.23
其中：营业成本	395,548,004.72	405,803,212.38
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	337,511.87	769,361.22
销售费用	25,558,103.75	17,915,270.59
管理费用	28,421,521.95	21,615,533.06
财务费用	382,431.48	-6,448,260.65
资产减值损失	1,908,262.03	2,749,350.63
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）	32,719,839.95	72,309,943.14



加：营业外收入	6,851,464.07	4,966,474.43
减：营业外支出	35,533.58	338,477.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,535,770.44	76,937,940.50
减：所得税费用	6,004,306.89	11,891,645.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,531,463.55	65,046,294.73
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	33,722,745.06	65,093,295.49
少数股东损益	-191,281.51	-47,000.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.32
（二）稀释每股收益	0.17	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	33,531,463.55	65,046,294.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,722,745.06	65,093,295.49
归属于少数股东的综合收益总额	-191,281.51	-47,000.76

法定代表人：赵东日

主管会计工作负责人：杨秀凤

会计机构负责人：杨秀凤

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	466,750,197.84	412,793,645.38
减：营业成本	395,571,759.41	331,729,991.49
营业税金及附加		236,350.15
销售费用	12,519,235.99	5,403,484.80
管理费用	18,551,046.57	14,236,925.40
财务费用	353,206.66	-7,579,366.22
资产减值损失	3,896,388.14	2,434,711.30
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）	35,858,561.07	66,331,548.46
加：营业外收入	6,443,034.07	4,478,681.33



减：营业外支出	35,533.58	336,457.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,266,061.56	70,473,772.27
减：所得税费用	4,847,404.04	10,571,065.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,418,657.52	59,902,706.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	37,418,657.52	59,902,706.43

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：杨秀凤

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	486,822,996.82	489,541,748.68
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	9,941,111.47	1,120,208.72
收到其他与经营活动有关的现金	11,906,074.90	16,289,568.75
经营活动现金流入小计	508,670,183.19	506,951,526.15
购买商品、接受劳务支付的现金	417,189,494.82	408,924,907.35
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	20,154,322.66	13,182,646.62
支付的各项税费	10,599,090.80	21,472,758.57
支付其他与经营活动有关的现金	14,287,738.36	20,178,740.41
经营活动现金流出小计	462,230,646.64	463,759,052.95
经营活动产生的现金流量净额	46,439,536.55	43,192,473.20
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	20,000.00	
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	20,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,605,083.68	92,525,609.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,605,083.68	92,525,609.19
投资活动产生的现金流量净额	-68,585,083.68	-92,525,609.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	54,612,828.45	38,662,901.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,612,828.45	38,662,901.88
偿还债务支付的现金		95,993,100.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,641,408.42	21,623,236.46
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	22,586.64	



筹资活动现金流出小计	18,663,995.06	117,616,336.75
筹资活动产生的现金流量净额	35,948,833.39	-78,953,434.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,168,531.22	346,235.13
五、现金及现金等价物净增加额	12,634,755.04	-127,940,335.73
加：期初现金及现金等价物余额	287,533,258.19	560,872,502.06
六、期末现金及现金等价物余额	300,168,013.23	432,932,166.33

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：杨秀风

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	384,863,069.52	365,064,480.61
收到的税费返还	9,860,975.57	707,289.73
收到其他与经营活动有关的现金	12,207,775.17	29,798,899.85
经营活动现金流入小计	406,931,820.26	395,570,670.19
购买商品、接受劳务支付的现金	334,255,973.18	321,966,211.55
支付给职工以及为职工支付的现金	10,103,229.74	7,710,416.23
支付的各项税费	5,067,824.67	14,110,332.88
支付其他与经营活动有关的现金	7,098,786.13	15,537,271.13
经营活动现金流出小计	356,525,813.72	359,324,231.79
经营活动产生的现金流量净额	50,406,006.54	36,246,438.40
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	20,000.00	
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	20,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,917,586.97	25,414,617.60
投资支付的现金		



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,050,000.00	
投资活动现金流出小计	56,967,586.97	25,414,617.60
投资活动产生的现金流量净额	-56,947,586.97	-25,414,617.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	54,612,828.45	18,662,901.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,612,828.45	18,662,901.88
偿还债务支付的现金		63,793,100.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,641,408.42	20,508,279.37
支付其他与筹资活动有关的现金	22,586.64	
筹资活动现金流出小计	18,663,995.06	84,301,379.66
筹资活动产生的现金流量净额	35,948,833.39	-65,638,477.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,133,095.55	338,511.82
五、现金及现金等价物净增加额	28,274,157.41	-54,468,145.16
加：期初现金及现金等价物余额	262,412,902.24	429,907,462.40
六、期末现金及现金等价物余额	290,687,059.65	375,439,317.24

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：杨秀凤

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										



其他									
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						13,472,745.06		-191,281.51	13,281,463.55
（一）净利润						33,722,745.06		-191,281.51	33,531,463.55
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						33,722,745.06		-191,281.51	33,531,463.55
（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						-20,250,000.00			-20,250,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-20,250,000.00			-20,250,000.00
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	202,500,000.00	650,296,862.56			25,935,034.60	278,156,340.62		4,204,724.43	1,161,092,962.21

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	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: 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	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

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：杨秀风

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	202,500,000.00	664,015,964.56			25,510,263.63		199,342,376.69	1,091,368,604.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,500,000.00	664,015,964.56			25,510,263.63		199,342,376.69	1,091,368,604.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,168,657.52	17,168,657.52
（一）净利润							37,418,657.52	37,418,657.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,418,657.52	37,418,657.52
（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							-20,250,000.00	-20,250,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,250,000.00	-20,250,000.00
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	202,500,000.00	664,015,964.56			25,510,263.63		216,511,034.21	1,108,537,262.40

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	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

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：杨秀风

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

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

低值易耗品

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、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。



14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

B、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(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

(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



26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及其子公司报告期执行的企业所得税税率如下：

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

2、税收优惠及批文

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

(2) 所得税税率及税额抵免优惠

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

②根山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科高字（2013）33号文，日科新材料通过高新技术企业复审，资格有效期3年（2012年至2014）。按照有关规定，日科新材料自2012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。

3、其他说明

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。



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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
山东日科新材料有限公司	有限公司	潍坊高新区	PVC制剂研发、生产、销售	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	PVC 制剂销售	3,000,000	销售：塑料改性材料、复合材料、液晶显示材料、高分子材料；货物及技术的进出口业务。			100%	100%	是			
山东日科塑胶有限公司	有限公司	潍坊综合保税区	PVC 制剂研发、销售	7,000,000	研发（不含生产）、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			

通过设立或投资等方式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	PVC 制剂生产、销售	71,200,000	ACM 项目试生产，CPE(氯化聚乙烯)、	160,000,000.00		97.19%	97.19%	是	4,204,724.43		



					ACM（塑料抗冲改性剂 ACM 粉体）销售；备案范围内的进出口业务								
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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：	--	--	46,095.30	--	--	28,385.60
人民币	--	--	46,095.30	--	--	28,385.60
银行存款：	--	--	240,769,085.43	--	--	286,472,192.19
人民币	--	--	200,732,621.17	--	--	246,218,044.81
美元	6,479,755.33	6.1787	40,036,464.26	6,404,287.23	6.2855	40,254,147.38
其他货币资金：	--	--	59,352,832.50	--	--	1,032,680.40
人民币	--	--	850,000.00	--	--	
美元	9,468,469.50	6.1787	58,502,832.50	162,400.00	6.2855	1,032,680.40
合计	--	--	300,168,013.23	--	--	287,533,258.19

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和短期借款的质押保证金存款。

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	83,180,353.87	114,985,023.78
合计	83,180,353.87	114,985,023.78



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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据
无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
奎屯锦昊泰棉麻经销有限公司	2013 年 01 月 08 日	2013 年 07 月 08 日	1,000,000.00	
济南万方炭素有限责任公司	2013 年 01 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	1,000,000.00	
淄博市临淄恒慧商贸有限公司	2013 年 04 月 16 日	2013 年 10 月 15 日	1,000,000.00	
冠能阀门集团有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,000,000.00	
浙江祥冠包装材料有限公司	2013 年 03 月 13 日	2013 年 09 月 30 日	800,000.00	
合计	--	--	4,800,000.00	--

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	200,962,222.93	100%	12,861,475.44	6.4%	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%
组合小计	200,962,222.93	100%	12,861,475.44	6.4%	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%
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	200,962,222.93	--	12,861,475.44	--	156,567,508.96	--	11,041,917.32	--

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	177,676,068.72	88.41%	8,883,803.44	130,261,280.29	83.2%	6,513,064.02
1 至 2 年	19,422,636.55	9.66%	1,942,263.66	19,415,038.41	12.4%	1,941,503.85
2 至 3 年	1,436,291.06	0.71%	287,258.21	4,783,683.76	3.06%	956,736.75
3 至 4 年	1,131,970.10	0.56%	559,509.43	715,360.00	0.46%	357,680.00
4 至 5 年	533,079.00	0.27%	426,463.20	596,069.00	0.38%	476,855.20
5 年以上	762,177.50	0.38%	762,177.50	796,077.50	0.5%	796,077.50
合计	200,962,222.93	--	12,861,475.44	156,567,508.96	--	11,041,917.32

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
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	非关联方	26,015,013.68	1 年以内	12.49%
山东沂源泓利化学有限公司	关联方	22,210,453.12	1 年以内、1-2 年	10.66%
石家庄圣欧商贸有限公司	非关联方	5,570,736.87	1 年以内	2.67%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联方	4,638,189.44	1 年以内	2.23%
台州新双登板业有限公司	非关联方	2,783,970.00	1 年以内、1-2 年	1.34%
合计	--	61,218,363.11	--	29.39%

(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(%)
山东沂源泓利化学有限公司	本公司离任董事控制的企业	22,210,453.12	10.66%
合计	--	22,210,453.12	10.66%



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	4,513,360.23	100%	539,627.62	11.96%	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%
组合小计	4,513,360.23	100%	539,627.62	11.96%	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%
合计	4,513,360.23	--	539,627.62	--	6,885,409.86	--	450,923.70	--

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						
其中：						
1 年以内小计	2,420,296.23	53.63%	121,014.82	4,792,345.86	69.6%	239,617.30
1 至 2 年				2,073,064.00	30.11%	207,306.40
2 至 3 年	2,093,064.00	46.37%	418,612.80	20,000.00	0.29%	4,000.00
合计	4,513,360.23	--	539,627.62	6,885,409.86	--	450,923.70

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(%)
昌乐县建筑工程管理处	2,073,064.00	建筑工程保证金	45.93%
出口退税款	980,007.60	产品出口退税	21.71%
合计	3,053,071.60	--	67.64%

(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(%)
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064.00	2-3 年	45.93%
出口退税款	非关联方	980,007.60	1 年之内	21.71%
客服中心	非关联方	729,136.10	1 年之内	16.16%
李宝清	非关联方	150,000.00	1 年之内	3.32%
宋立申	非关联方	95,000.00	1 年之内	2.1%
合计	--	4,027,207.70	--	89.22%

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	114,245,405.84	70.22%	148,711,581.87	82.27%
1 至 2 年	46,633,485.68	28.66%	30,524,346.96	16.89%
2 至 3 年	886,847.25	0.55%	686,544.00	0.38%
3 年以上	936,955.32	0.58%	831,485.60	0.46%
合计	162,702,694.09	--	180,753,958.43	--

预付款项账龄的说明

账龄超过2年的预付款项系公司未结算的采购尾款和工程款。



(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北省安装工程公司	非关联方	27,150,000.00	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
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	非关联方	7,679,606.50	1 年以内	未最终结算
黑龙江中盟龙新化工有限公司	非关联方	7,134,406.00	1 年以内	未最终结算
山东省沾化县建筑公司	非关联方	6,380,000.00	1 年以内	未最终结算
合计	--	66,226,512.50	--	--

(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	37,466,643.57		37,466,643.57	41,090,987.82		41,090,987.82
在产品	570,685.93		570,685.93	1,771,434.60		1,771,434.60
库存商品	66,364,943.10		66,364,943.10	53,627,399.67		53,627,399.67
周转材料	882,734.14		882,734.14	259,737.55		259,737.55
合计	105,285,006.74		105,285,006.74	96,749,559.64		96,749,559.64

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：	248,100,950.25	26,703,558.92	458,068.00	274,346,441.17
其中：房屋及建筑物	84,473,773.51	6,609,359.24		91,083,132.75
机器设备	151,922,570.12	15,383,107.75		167,305,677.87
运输工具	6,078,080.54	1,908,033.24	458,068.00	7,528,045.78



电子设备及其他	5,626,526.08	2,803,058.69			8,429,584.77
--	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：	46,382,769.70		10,546,821.38	502,104.26	56,427,486.82
其中：房屋及建筑物	9,827,866.29		2,045,823.43		11,873,689.72
机器设备	30,030,726.74		6,391,062.02	66,939.66	36,354,849.10
运输工具	3,622,849.21		542,162.12	435,164.60	3,729,846.73
电子设备及其他	2,901,327.46		1,567,773.81		4,469,101.27
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	201,718,180.55		--		217,918,954.35
其中：房屋及建筑物	74,645,907.22		--		79,209,443.03
机器设备	121,891,843.38		--		130,950,828.77
运输工具	2,455,231.33		--		3,798,199.05
电子设备及其他	2,725,198.62		--		3,960,483.50
四、减值准备合计	5,386,905.83		--		5,386,905.83
其中：房屋及建筑物	813,561.53		--		813,561.53
机器设备	4,566,033.50		--		4,566,033.50
运输工具	7,310.80		--		7,310.80
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	196,331,274.72		--		212,532,048.52
其中：房屋及建筑物	73,832,345.69		--		78,395,881.50
机器设备	117,325,809.88		--		126,384,795.27
运输工具	2,447,920.53		--		3,790,888.25
电子设备及其他	2,725,198.62		--		3,960,483.50

本期折旧额 10,546,821.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,848,712.41 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	1,313,581.86	813,561.53	5,342,577.74	
机器设备	24,971,169.67	5,815,089.20	4,566,033.50	14,590,046.97	
电子设备	86,343.12	38,624.21	7,310.00	40,408.91	



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						
年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	792,630.35		792,630.35			
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	26,067,569.16		26,067,569.16	13,089,124.86		13,089,124.86
塑料改性剂研发中心项目	11,754,421.81		11,754,421.81	1,845,337.24		1,845,337.24
产成品储运中心	3,692,752.90		3,692,752.90	3,313,897.86		3,313,897.86
日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	98,654,274.68		98,654,274.68	72,980,696.57		72,980,696.57
实验楼工程	2,781,227.44		2,781,227.44	2,781,227.44		2,781,227.44
职工公寓	3,591,962.46		3,591,962.46	3,571,282.46		3,571,282.46
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	8,949,689.13		8,949,689.13	1,474,939.65		1,474,939.65
其他零星工程	1,371,801.81		1,371,801.81	777,134.34		777,134.34
合计	157,656,329.74		157,656,329.74	99,833,640.42		99,833,640.42

(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		3,984,676.00	3,984,676.00		94.78%	100%				募集资金	
年产 10,000 吨塑料	86,720,000.00		792,630.35			97%	100%				募集资金	792,630.35



改性剂 (ACM) 项目												
年产 25,000 吨塑料 改性剂 (ACR) 项目	99,280,0 00.00	13,089,1 24.86	12,978,4 44.30			46.26%	26.26%				募集资 金	26,067,5 69.16
塑料改 性剂研 发中心 项目	41,800,0 00.00	1,845,33 7.24	9,909,08 4.57			49.27%	28.21%				募集资 金	11,754,4 21.81
产成品 储运中 心	13,000,0 00.00	3,313.89 7.86	378,855. 04			56.44%	28.41%				超募资 金	3,692,75 2.90
日科橡 塑公司 年产 50,000 吨塑料 改性剂 (ACM) 项目	160,000, 000.00	72,980,6 96.57	29,537,6 14.52	3,864,03 6.41		100.93%	64.07%				超募资 金、自筹	98,654,2 74.68
实验楼 工程	2,500,00 0.00	2,781,22 7.44				111.25%	100%				自筹	2,781,22 7.44
职工公 寓	3,510,00 0.00	3,571,28 2.46	20,680.0 0			102.34%	100%				自筹	3,591,96 2.46
年产7万 吨共挤 色母料 (ASA) 项目	96,000,0 00.00	1,474,93 9.65	7,474,74 9.48			11.22%	9.32%				超募资 金	8,949,68 9.13
其他零 星工程		777,134. 34	594,667. 47								自筹	1,371,80 1.81
合计	578,450, 000.00	99,833,6 40.42	65,671,4 01.73	7,848,71 2.41		--	--			--	--	157,656, 329.74



(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	26.26%	
塑料改性剂研发中心项目	28.21%	
产成品储运中心	28.41%	
橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目	100%	已完工投入生产
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	9.32%	

(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、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	81,182,011.63	806,600.00		81,988,611.63
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	1,057,634.07	806,600.00		1,864,234.07
二、累计摊销合计	14,244,777.27	1,575,637.21		15,820,414.48
土地使用权	4,559,765.69	673,816.32		5,233,582.01
专利权	9,436,506.12	674,013.06		10,110,519.18
计算机软件	248,505.46	227,807.83		476,313.29
三、无形资产账面净值合计	66,937,234.36	-769,037.21		66,168,197.15
土地使用权	62,083,811.88	-673,816.32		61,409,995.55
专利权	4,044,293.88	-674,013.06		3,370,280.82
计算机软件	809,128.61	578,792.17		1,387,920.78
土地使用权				
专利权				
计算机软件				



无形资产账面价值合计	66,937,234.36	-769,037.21		66,168,197.15
土地使用权	62,083,811.87	-673,816.32		61,409,995.55
专利权	4,044,293.88	-674,013.06		3,370,280.82
计算机软件	809,128.61	578,792.17		1,387,920.78

本期摊销额 1,575,637.21 元。

10、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	1,346,726.46	1,346,726.46
坏账准备	2,346,393.62	2,280,234.84
递延收益	34,556.23	37,320.73
小计	3,727,676.31	3,664,282.03
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
合计	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		



小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	13,401,103.05	11,492,841.02
固定资产减值准备	5,386,905.83	5,386,905.83
递延收益	230,374.85	248,804.87
小计	19,018,383.73	17,128,551.72

(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				

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
0	0.00

11、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,492,841.02	1,908,262.03			13,401,103.05
二、固定资产减值准备	5,386,905.83				5,386,905.83
合计	16,879,746.85	1,908,262.03			18,788,008.88

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	54,287,723.36	
合计	54,287,723.36	

短期借款分类的说明

以上短期借款均为外币（美元）质押借款，借款金额为8,786,269.50美元，折合人民币54,287,723.36元。



13、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	39,178,042.44	22,115,237.66
1-2 年	373,137.07	641,497.78
2-3 年	476,116.79	1,389,841.73
3 年以上	222,270.41	206,054.93
合计	40,249,566.71	24,352,632.10

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款系未支付的质保金和未结算的尾款。

14、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	11,755,969.65	6,012,339.06
1-2 年	88,157.83	55,652.44
2-3 年	16,790.00	44,895.00
合计	11,860,917.48	6,112,886.50

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项系未结算的尾款。

15、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	2,948,776.59	15,016,121.45	17,523,543.41	441,354.63
二、职工福利费		533,588.78	533,588.78	
三、社会保险费		1,938,367.32	1,938,367.32	
其中：1.医疗保险费		442,053.50	442,053.50	



2.基本养老保险费		1,169,641.32	1,169,641.32	
3.失业保险费		63,150.50	63,150.50	
4.工伤保险费		153,481.50	153,481.50	
5.生育保险费		63,150.50	63,150.50	
6.大额医疗救助		46,890.00	46,890.00	
四、住房公积金		172,096.00	172,096.00	
六、其他	100,043.36	800.00	800.00	100,043.36
合计	3,048,819.95	17,660,973.55	20,168,395.51	541,397.99

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 100,043.36 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。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,038,712.48	-6,437,340.40
企业所得税	3,457,255.75	2,141,750.86
个人所得税	1,721,028.00	145,603.39
城市维护建设税	13,629.01	70,909.51
房产税	153,681.20	131,776.76
土地使用税	461,097.73	461,097.73
教育费附加	5,841.00	39,422.40
地方教育费附加	3,894.00	26,281.60
印花税	1,947.00	76,384.80
地方水利建设基金	30,164.30	13,140.80
合计	-9,190,174.49	-3,330,972.55

17、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	331,708.31	
合计	331,708.31	

应付利息说明

应付利息是因取得外币借款而产生的，此借款到期一次性还本付息，期限一年。



18、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	9,343,513.27	4,895,167.58
1-2 年	1,440,873.89	3,099,344.32
2-3 年	1,405,849.84	1,054,867.36
3 年以上	390,086.23	395,260.50
合计	12,580,323.23	9,444,639.76

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位	期末余额	内 容
无锡明燕集团有限公司	984,142.30	质保金
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	789,000.00	质保金
潍坊市第二建筑工程公司	705,000.00	质保金
华北冶建工程建设有限公司邯郸第一建筑分公司	610,580.00	质保金
上海新泰热风炉有限公司	604,000.00	质保金

19、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
项目拨款	1,880,000.00	800,000.00		2,680,000.00	
合计	1,880,000.00	800,000.00		2,680,000.00	--

专项应付款说明

根据国科发财[2013]410号文，公司本期收到国家科技支撑计划课题经费80万元，截止到本期末该课题的补助经费已全部到位，计划于今年的9月份进行项目验收。

20、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	9,060,374.95	9,428,804.95
合计	9,060,374.95	9,428,804.95



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。

21、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	202,500,000.00						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

无。

22、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)	650,995,289.53			650,995,289.53
其他资本公积	-698,426.97			-698,426.97
合计	650,296,862.56			650,296,862.56

资本公积说明

无。

23、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	25,935,034.60			25,935,034.60
合计	25,935,034.60			25,935,034.60



24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	264,683,595.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,722,745.06	--
应付普通股股利	20,250,000.00	
期末未分配利润	278,156,340.62	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 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。

25、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	480,353,125.41	509,406,998.36
其他业务收入	4,522,550.34	5,307,412.01
营业成本	395,548,004.72	405,803,212.38

(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	480,353,125.41	391,069,622.14	509,406,998.36	401,432,895.43
合计	480,353,125.41	391,069,622.14	509,406,998.36	401,432,895.43

(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	362,744,215.81	296,600,560.60	351,791,020.72	276,288,786.00
ACM	65,972,876.06	52,169,798.84	86,410,803.82	67,137,562.01
AMB	51,019,304.37	41,780,096.27	71,205,173.82	58,006,547.42
其他	616,729.17	519,166.43		
合计	480,353,125.41	391,069,622.14	509,406,998.36	401,432,895.43

(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	296,383,525.93	238,945,742.36	337,991,099.79	264,735,623.75
国外及港台地区	183,969,599.48	152,123,879.78	171,415,898.57	136,697,271.68
合计	480,353,125.41	391,069,622.14	509,406,998.36	401,432,895.43

(5) 公司来自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 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	52,780,042.17	10.99%
石家庄圣欧商贸有限公司	32,989,792.24	6.87%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	25,209,901.02	5.25%
广东联塑科技实业有限公司	11,436,637.62	2.38%
DANSUK INDUSTRIAL CO LTD(韩国丹石公司)	8,867,869.34	1.85%
合计	131,284,242.39	27.34%

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	165,324.42	375,962.44	
教育费附加	86,093.73	196,699.39	
地方教育费附加	57,395.80	131,132.91	
地方水利建设基金	28,697.92	65,566.48	
合计	337,511.87	769,361.22	--



27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,323,666.36	2,787,845.39
销售提成	5,990,013.17	2,990,339.60
佣金	165,908.28	314,829.26
港杂费、保险费	2,685,367.33	2,408,966.04
运输费	9,854,748.38	6,026,294.60
宣传费	754,936.45	514,545.07
会务费	37,945.00	181,029.00
差旅费	959,786.55	1,371,528.06
招待费	999,359.83	433,762.20
办公费	290,987.19	345,591.55
折旧费	143,309.31	84,902.89
租赁费	621,213.17	378,278.00
车辆费	730,862.73	77,358.93
合计	25,558,103.75	17,915,270.59

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,042,951.99	4,814,999.23
折旧及摊销	2,751,195.15	2,142,252.51
研发费用	12,882,786.52	8,390,756.97
财产保险	45,485.67	195,057.46
车辆费用	284,917.19	201,419.05
办公费	439,659.93	657,239.40
差旅费	125,933.70	181,122.46
业务招待费	162,665.31	136,012.58
环保费用	778,639.38	628,105.31
税金	1,329,085.52	1,236,087.17
修理费	184,857.01	149,281.80
开办费用	2,172,663.69	230,761.36
聘请中介机构费	380,000.00	408,954.70



其他	1,840,680.89	2,243,483.06
合计	28,421,521.95	21,615,533.06

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	331,708.31	2,724,908.65
利息收入	-3,502,172.09	-9,172,964.25
汇兑损益	3,110,033.41	-539,850.49
其他支出	442,861.85	539,645.44
合计	382,431.48	-6,448,260.65

30、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	1,908,262.03	2,749,350.63
合计	1,908,262.03	2,749,350.63

31、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
政府补助	6,597,076.00	4,258,430.00	6,597,076.00
其他	254,388.07	708,044.43	254,388.07
合计	6,851,464.07	4,966,474.43	

(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	2,473,280.00		
高校毕业生就业见习基本生活费补助经费	50,000.00		



年度先进集体奖励	200,000.00		
出口信保费补贴	85,000.00		
企业扶持资金	3,420,366.00		
ACM 研制开发项目专项拨款项目验收转入	18,430.02	18,430.02	
年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化项目验收转入	349,999.98	349,999.98	
年产 1.5 万吨塑料改性剂 (AMB) 项目重点产业振兴和技术改造专项		3,680,000.00	
纳税贡献奖励		210,000.00	
合计	6,597,076.00	4,258,430.00	--

营业外收入说明

无。

32、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
其中：固定资产处置损失	2,903.40		2,903.40
对外捐赠		30,000.00	
其他	32,630.18	308,477.07	32,630.18
合计	35,533.58	338,477.07	

营业外支出说明

无。

33、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	6,067,701.17	12,334,776.83
递延所得税调整	-63,394.28	-443,131.06
合计	6,004,306.89	11,891,645.77

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	去年同期
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	33,722,745.06	65,093,295.49
非经常性损益	(2)	5,754,540.92	3,885,401.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	(3)=(1)-(2)	27,759,358.86	61,207,894.28



净利润			
期初股份总数	(4)	202,500,000.00	135,000,000.00
因公积金、未分配利润转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)		67,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	(6)		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	(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)	6	6
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	202,500,000.00
基本每股收益	$(12)=(1)\div(11)$	0.17	0.32
扣除非经常性损益后基本每股收益	$(13)=(3)\div(11)$	0.14	0.30
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	$(15)=(1)\div((11)+(14))$	0.17	0.32
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$(16)=(3)\div((11)+(14))$	0.14	0.30

35、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	2,680,794.93
收到的政府拨款	7,028,646.00
收到经营性往来款	2,196,633.97
合计	11,906,074.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的存款利息主要是募集资金存款利息，收到的政府拨款为乐财预【2013】4号、34号收到企业扶持资金5,893,646.00元，乐财建【2013】878号收到出口信报补贴费85,000.00元，潍人社【2011】73号收到高校毕业生就业见习基本生活补助费50,000.00元，据乐财预【2013】21号收到2012年度先进集体奖200,000.00元，据国科发财【2013】410号公司收到国家科技支撑计划课题经费800,000.00万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的营业费用和管理费用等	9,055,446.28
支付经营性往来款	5,232,292.08



合计	14,287,738.36
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

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

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
2012 年度分红派息手续费	22,586.64
合计	22,586.64

36、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	33,531,463.55	65,046,294.73
加：资产减值准备	1,908,262.03	2,749,350.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,546,821.38	7,480,415.06
无形资产摊销	1,575,637.21	1,384,940.36
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）	2,903.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	331,708.31	2,394,120.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,394.28	-443,131.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,535,447.10	-10,018,236.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,469,963.44	-32,977,203.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,671,618.61	7,575,923.18
经营活动产生的现金流量净额	46,439,536.55	43,192,473.20
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	300,168,013.23	432,932,166.33
减：现金的期初余额	287,533,258.19	560,872,502.06
现金及现金等价物净增加额	12,634,755.04	-127,940,335.73



(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	300,168,013.23	287,533,258.19
其中：库存现金	46,095.30	18,505.26
可随时用于支付的银行存款	240,769,085.43	542,069,624.90
可随时用于支付的其他货币资金	59,352,832.50	18,784,371.90
三、期末现金及现金等价物余额	300,168,013.23	287,533,258.19

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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 制剂研发、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 制剂研发、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	塑料助剂生产、销售	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	
彭国锋	本公司监事	
景滨	本公司监事（从 2013 年 6 月 14 日起不再担任）	
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	22,210,453.12	1,426,979.40	25,253,353.12	1,755,554.51

上市公司应付关联方款项

无。

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

截止报告日，本公司无重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	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	165,357,803.34	100%	9,377,583.59	5.67%	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%
组合小计	165,357,803.34	100%	9,377,583.59	5.67%	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	0%
合计	165,357,803.34	--	9,377,583.59	--	128,220,567.97	--	7,555,137.44	--

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	163,401,795.87	98.82%	8,170,089.79	126,242,964.17	98.46%	6,312,148.21
1 至 2 年	551,510.97	0.33%	55,151.10	510,949.30	0.4%	51,094.93
2 至 3 年				28,258.00	0.02%	5,651.60
3 至 4 年	412,300.00	0.25%	206,150.00	412,300.00	0.32%	206,150.00
4 至 5 年	230,019.00	0.14%	184,015.20	230,019.00	0.18%	184,015.20
5 年以上	762,177.50	0.46%	762,177.50	796,077.50	0.62%	796,077.50
合计	165,357,803.34	--	9,377,583.59	128,220,567.97	--	7,555,137.44

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 (%)
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	非关联	26,015,013.68	1 年以内	15.73%
山东日科进出口贸易有限公司	关联	22,180,871.66	1 年以内	13.41%
山东沂源泓利化学有限公司	关联	8,824,114.12	1-2 年	5.34%
石家庄圣欧商贸有限公司	非关联	5,570,736.87	1 年以内	3.37%
TL CHEMIE (TL 化学公司)	非关联	4,638,189.44	1 年以内	2.8%
合计	--	67,228,925.77	--	40.65%

(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	22,180,871.66	13.41%
山东沂源泓利化学有限公司	本公司离任董事控制的企业	8,824,114.12	5.34%
合计	--	31,004,985.78	18.75%

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	124,006,499.90	100%	8,500,632.24	6.85%	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%
组合小计	124,006,499.90	100%	8,500,632.24	6.85%	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%
合计	124,006,499.90	--	8,500,632.24	--	85,808,788.14	--	6,426,690.25	--

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	82,146,483.00	66.24%	4,107,324.15	43,083,771.24	50.21%	2,154,188.56
1 至 2 年	39,786,952.90	32.08%	3,978,695.29	42,725,016.90	49.79%	4,272,501.69
2 至 3 年	2,073,064.00	1.67%	414,612.80			
合计	124,006,499.90	--	8,500,632.24	85,808,788.14	--	6,426,690.25

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
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	76,855,339.30	1 年以内、1-2 年	61.98%



山东日科塑胶有限公司	关联方	43,286,952.90	1 年以内	34.91%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064.00	1 年以内	1.67%
出口退税款	非关联方	980,007.60	1 年以内	0.79%
客服中心	非关联方	729,136.10	1 年以内	0.59%
合计	--	123,924,499.90	--	99.94%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东日科塑胶有限公司	子公司	43,286,952.90	34.91%
山东日科橡塑科技有限公司	子公司	76,855,339.30	61.98%
合计	--	120,142,292.20	96.89%

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%				
日科橡塑公司	成本法	156,800,000.00	156,800,000.00		156,800,000.00	97.19%	97.19%				
合计	--	181,047,709.72	181,047,709.72		181,047,709.72	--	--	--			

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	403,863,334.04	411,257,705.21
其他业务收入	62,886,863.80	1,535,940.17
合计	466,750,197.84	412,793,645.38



营业成本	395,571,759.41	331,729,991.49
------	----------------	----------------

(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	403,863,334.04	337,010,201.40	411,257,705.21	331,712,656.37
合计	403,863,334.04	337,010,201.40	411,257,705.21	331,712,656.37

(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	290,050,793.12	242,127,391.48	258,641,828.74	206,526,113.73
ACM	64,399,615.61	52,639,477.07	84,409,935.96	67,092,868.28
AMB	48,891,428.32	41,783,946.35	68,205,940.51	58,006,547.10
其他	521,496.99	459,386.50		
合计	403,863,334.04	337,010,201.40	411,257,705.21	331,625,529.11

(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	219,251,252.18	185,072,897.47	242,487,394.71	197,034,676.15
国外及港台地区	184,612,081.86	151,937,303.93	168,770,310.50	134,590,852.96
合计	403,863,334.04	337,010,201.40	411,257,705.21	331,625,529.11

(5) 公司来自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	131,393,591.54	28.15%
山东日科橡塑科技有限公司	56,525,974.36	12.11%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	51,057,446.74	10.94%



TL CHEMIE (TL 化学公司)	24,255,214.87	5.2%
石家庄圣欧商贸有限公司	11,045,454.76	2.37%
合计	274,277,682.27	58.77%

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	37,418,657.52	59,902,706.43
加：资产减值准备	3,896,388.14	2,434,711.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,402,619.48	4,493,923.16
无形资产摊销	1,284,318.67	1,093,621.82
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）	2,903.40	
财务费用（收益以“—”号填列）	331,708.31	1,271,439.74
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-584,458.22	-365,206.69
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,250,621.72	-9,703,085.23
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-62,699,799.45	-22,338,350.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	61,103,046.97	-543,321.40
经营活动产生的现金流量净额	50,406,006.54	36,246,438.40
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	290,687,059.65	375,439,317.24
减：现金的期初余额	262,412,902.24	429,907,462.40
现金及现金等价物净增加额	28,274,157.41	-54,468,145.16

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-2,903.40	
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）	6,188,646.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,757.89	



减：所得税影响额	961,125.07	
合计	5,446,375.42	--

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

2、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	2.91%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.14	0.14

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末较期初减少 31,804,699.91 元, 减幅 27.66%, 主要是本期承兑汇票到期及票据背书给他方结算货款所致。

(2) 应收账款期末较期初增加 42,575,155.85 元, 增幅 29.26%。主要是公司对信誉好的较大客户延长了货款回收期或者给予了货款铺底, 且今年出口销售收入增长, 应收账款相应增加所致。国外销售额较去年同期增长 9.39%, 而国外货款回收期较长, 造成本期应收账款余额增长较大。

(3) 其他应收款期末较期初减少 2,460,753.55 元, 减幅 38.24%, 主要系本期收到的出口退税款比较及时, 期末应收出口退税金额下降较大所致。

(4) 在建工程期末较期初增加 57,822,689.32 元, 增幅 57.92%, 主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。

(5) 短期借款期初较期末增加 54,287,723.36 元, 系公司本期向银行申请了外币质押借款增加所致。

(6) 应付账款期末较期初增加 15,896,934.61 元, 增幅 65.28%, 主要系公司未支付的原材料款增加所致。

(7) 预收账款期末较期初增加 5,748,030.98 元, 增幅 94.03%, 主要系公司预收购货单位的货款增加所致。

(8) 应付职工薪酬期末较期初减少 2,507,421.96 元, 减幅 82.24%, 主要系公司计提的 2012 年度考核工资已全部支付所致。

(9) 应缴税费期末较期初减少 5,859,201.94 元, 减幅 174.57%, 主要系工程设备增值税进项税留抵所致。

(10) 其他应付款期末较期初增加 3,135,683.47 元, 增幅 33.20%, 主要系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致。

(11) 专项应付款期末较期初增加 800,000.00 元, 增幅 42.55%, 是公司收到国家支撑计划课题经费 800,000.00 万元尚未验收增加所致。

(12) 销售费用本期较去年同期增加 7,642,833.16 元, 增幅 42.66%, 主要是销售模式改变, 客服中心的建立, 相应的销售人员提成、运输费用、区域费用等增加所致。

(13) 管理费用本期较去年同期增加 6,805,988.896 元, 增幅 31.49%, 主要是本期研发费用增加和日科橡塑开办费用增加所致。

(14) 财务费用本期较去年同期增加 6,830,692.13 元, 增幅 105.93%, 主要是募集资金存款利息减少及本期因人民币升值幅度较大导致汇兑损失增加所致。



(15) 所得税费用本期较去年同期减少5,887,338.88元，减幅49.51%，主要是本期实现的利润下降相应所得税费用减少所致。

(16) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加3,247,063.35元，经营活动现金流入较去年同期增加1,718,657.04元，主要系本期收到的应收出口退税增加所致；经营活动现金流出较去年同期减少1,528,406.31元，主要因本期公司实现的利润减少相应的应纳税费较去年同期减少所致。

(17) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少23,940,525.51元，减幅25.87%，主要是本期各工程项目投入减少所致。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加114,902,268.26元，增幅145.53%，主要原因：本期筹资活动现金流入较去年同期增加15,949,926.57元，是银行借款增加所致；本期筹资活动现金流出较去年同期减少98,952,341.69元（偿还银行借款减少95,993,100.29元，支付的银行借款利息减少2,959,241.40元）。

(19) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较去年同期减少1,514,766.35元，减幅437.5%，主要系本期美元汇率下降幅度较大，同时出口收入较去年同期增加导致收到的外汇款增加所致。

(20) 营业外收入本年金额较去年同期金额增长37.95%，主要系今年收到的政府补助增加所致。

(21) 营业外支出本年金额较去年同期金额下降89.50%，主要系今年滞纳金支出金额减少所致。



第八节 备查文件目录

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

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

三、经公司法定代表人赵东日先生签名的2013年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东日科化学股份有限公司

法定代表人：赵东日

2013年8月24日