

# 山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,LTD.



## 2013年年度报告

股票代码：300214

股票简称：日科化学

披露日期：2014年4月12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)杨秀风声明：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 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第八节 公司治理 .....	58
第九节 财务报告 .....	62
第十节 备查文件目录 .....	135



## 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
审计机构	指	公司的审计机构，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《公司章程》	指	《山东日科化学股份有限公司章程》
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
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元



## 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	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	山东省昌乐县英轩街 3999 号		
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	<a href="http://www.rikechem.com">http://www.rikechem.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:rikechem@rikechem.com">rikechem@rikechem.com</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）		
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	<a href="mailto:lac@rikechem.com">lac@rikechem.com</a>	<a href="mailto:tianzhilong@rikechem.com">tianzhilong@rikechem.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	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 09 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 07 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 06 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
变更住所	2013 年 08 月 23 日	昌乐县英轩街 3999 号	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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,001,970,601.70	1,047,158,360.68	-4.32%	987,307,779.65
营业成本(元)	822,322,253.69	826,852,282.53	-0.55%	794,554,698.53
营业利润(元)	62,756,950.89	112,112,209.09	-44.02%	111,541,861.22
利润总额(元)	69,015,993.03	115,362,655.33	-40.17%	117,023,555.17
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	55,463,307.23	97,663,221.31	-43.21%	99,949,018.92
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	50,035,362.28	94,982,032.05	-47.32%	95,359,392.67
经营活动产生的现金流量净额(元)	-17,311,283.67	67,559,984.35	-125.62%	-46,385,488.32
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0855	0.3336	-125.63%	-0.3436
基本每股收益(元/股)	0.27	0.48	-43.75%	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.48	-43.75%	0.53
加权平均净资产收益率(%)	4.78%	8.81%	-4.03%	13.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.33%	8.58%	-4.25%	13.14%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本(股)	202,500,000.00	202,500,000.00	0%	135,000,000.00
资产总额(元)	1,377,339,527.64	1,206,452,398.00	14.16%	1,247,708,582.56
负债总额(元)	194,778,579.13	58,640,899.34	232.15%	145,096,487.09
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	1,178,628,799.95	1,143,415,492.72	3.08%	1,069,415,236.72
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	5.8204	5.6465	3.08%	7.9216
资产负债率(%)	14.14%	4.86%	9.28%	11.63%



## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-2,092,471.52	-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）	7,629,504.99	3,947,860.00	5,400,860.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,008.67	767,473.48	62,932.68	
减：所得税影响额	830,651.29	569,256.98	892,067.70	
少数股东权益影响额（税后）	445.90			
合计	5,427,944.95	2,681,189.26	4,589,626.25	--

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

## 三、重大风险提示

### 1、宏观经济形势不确定性影响

2013年是中国宏观经济形势比较艰巨的一年，GDP增长7.7%。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，2014年公司面临的宏观经济环境存在较大的不确定性。

面对严峻的经济形势，公司将采取各种应对措施，根据客户需求不断提升产品性能，努力开拓市场，提升客户服务水平，减轻宏观经济周期性波动的影响，使公司恢复到稳定增长的发展轨道。

### 2、竞争加剧带来的产品毛利率趋降风险

随着行业市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面不能保持持续领先优势，公司面临产品毛利率下降的风险。

公司将不断坚持产品、经营模式和管理创新，加强精细化管理，降低生产成本；提高产



品性价比，为客户节省成本以及提高其产品性能。

### 3、市场开拓不利产生的风险

目前市场的宏观环境依然严峻，行业内市场竞争也日益加剧，公司市场开拓的难度也随之加大，同时随之公司规模扩大，各项产品的产能已经有了一定的提高，增加的产能能否有效消化存在着很多不确定性风险。

公司将不断加大市场开拓力度，巩固国内市场地位，加紧开拓国外市场。同时，公司将不断更新产品型号，提高新产品开发水平，进一步开拓ACM等产品的市场，提高新产品市场占有率。

### 4、应收账款风险

截止2013年12月31日，公司应收账款余额近1.91亿元。随着公司应收账款数额的不断增长、客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

为了解决应收账款余额过高的问题，公司将加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；另外，加强对业务单位应收账款的风险评估，对少数近年来拖欠货款、业务量少的单位，加大催收货款力度，也采取了适当的法律手段。

### 5、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进一步的积极完善与科学控制，根据需要及时地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。

### 6、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。2013年人民币兑美元汇率中间价年内累计升幅将近3%，公司2013年度汇兑损失为4,304,994.63元，比2012年度增加4,356,397.37元。



2014年3月，李克强总理作出的《2014年政府工作报告》指出“保持人民币汇率在合理均衡水平上的基本稳定”，同时公司努力应用有效的金融工具将其负面影响降到最小。

#### 7、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。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年，全球经济复苏艰难和国内经济下行压力加大，PVC行业整体不景气，PVC改性剂行业整体需求未有明显起色，严峻的市场形势加剧了行业市场竞争，公司发展受到较大压力。面对严峻的经营环境，公司全体员工在董事会的领导下，迎难而上，坚持既定发展战略，按照年度经营计划，充分利用自身竞争优势，加大国内外市场开拓和新产品开发力度，紧密围绕客户需求进行创新，不断提升客户服务水平，全面地认识及提升管理、研发、销售、生产等各方面能力，为公司长期、稳定、持续发展打下了坚实的基础。

报告期内,公司积极应对市场不利因素的挑战,做好市场开发和维护工作,克服了诸多不利因素的影响,实现营业总收入1,001,970,601.7元,较上年同期下降4.32%;实现营业利润62,756,950.89元,较上年同期下降44.02%;实现利润总额69,015,993.03元,较上年同期下降40.17%;实现归属于上市公司股东的净利润55,463,307.23元,较上年同期下降43.21%。报告期业绩不如往期的主要因素是:第一,严峻的市场形势导致行业竞争加剧,产品毛利率较去年同期下降3.79个百分点;第二,公司在控股子公司日科橡塑建设的“年产5万吨ACM项目”上半年处于初步生产阶段,下半年处于市场培育阶段,产能利用率较低,相对生产成本和期间费用较大,本期亏损16,513,322.47元,亏损金额较去年同期增加13,307,326.86元;第三,报告期内由于人民币升值幅度较大,出口收汇造成汇兑损失4,304,994.63元,较去年同期(-51,402.74元)增加4,356,397.37元,加之2013年度募集资金存款利息收入相比去年减少,财务费用同比增加6,677,138.01元。

2013年,公司按照年度经营计划,积极推进并落实公司发展战略,着重做好了技术研发、生产管理、市场开拓、募投项目建设、人力资源建设和投资者关系管理等工作,切实提高了公司的整体实力,主要工作如下:

#### (1) 技术研发

报告期内,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,充分利用募资金建设的“塑料改性剂研发中心项目”,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，根据市场需求和客户遇到的实际问题研发新产品三类共计10个型号；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6项（其中2项为国外发明专利申请）；新增注册商标证书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”，并顺利召开了“2013年PVC塑料改性领域新产品、新技术国际研讨会”，全资子公司日科新材料也顺利通过高新技术企业复审。

## （2）生产管理

为了进一步完善质量管理体系，推动精细化管理，全面提高公司管理和生产效率，通过先进的管理系统的实施进一步强化公司的安全生产。第一，报告期内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，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，有利于公司的统筹管理，以及全面实施SPC/SQC统计质量控制；第二，进一步提高了生产自动化程度，减少了生产定员，降低了劳动强度，提高了生产效率；第三，进一步加强内部控制管理，定期召开企业经营分析会控制生产成本，逐步推行定额管理，报告期内逐步实现了干燥车间、反应车间、分料车间的计件定额管理。

## （3）市场开拓

随着PVC改性剂市场竞争日益激烈，公司及时完善营销策略并制定应对措施，坚持以客户的价值观为价值观，加强市场营销力度，大力提升客户服务水平，在激烈的市场竞争中，维护老客户的同时不断开拓新客户，争夺市场份额；同时，加强客服人员的培训，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。

## （4）募投项目建设

公司进一步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，并本着谨慎、稳健的原则，根据部分项目的实际情况，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”和“产成品储运中心项目”已投入使用，“年产5万吨ACM项目”已正常运营，“年产2.5万吨ACR项目”也进入设备调试阶段。

## （5）人力资源建设

随着公司的不断壮大，报告期内公司根据自身需要加强人才队伍建设，充实公司生产经营管理团队，并不断完善公司治理结构和激励约束机制，使全体员工明确自己的职责和义务，



培养员工积极主动的意识；同时，积极推进企业文化建设，投资新建职工活动中心，开展了多项文娱活动，增强了员工的凝聚力和向心力，促进公司人力资源的良性循环发展，为公司整体发展提供人才保障。

#### （6）投资者关系管理

报告期内，公司积极做好投资者关系维护，及时进行信息披露，将公司信息真实、准确、公平、完整地传达给投资者，并通过现场接待调研、电话接听、网上业绩说明会、互动易平台交流等多种方式与投资者进行互动，将公司的理念、行业发展前景向投资者进行介绍，让投资者对企业有深入的了解，树立了良好的企业形象。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1)概述

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，实现营业总收入1,001,970,601.7元，较去年同期下降4.32%；营业成本金额为822,322,253.69元，较去年同期下降0.55%；研发投入金额为44,467,622.65元，较去年同期增长17.26%，研发投入占营业收入比例为4.44%。

费用同比变动情况：

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
销售费用	50,342,352.13	51,609,211.47	-2.45%
管理费用	56,004,117.71	53,687,724.51	4.31%
财务费用	-76,695.27	-6,753,833.28	98.86%

财务费用本年金额较上年金额增长98.86%，主要系募集资金存款利息减少以及人民币升值幅度较大，汇兑损失增加所致。



现金流量变动情况：

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-17,311,283.67	67,559,984.35	-125.62%
投资活动产生的现金流量净额	-103,822,684.15	-231,381,943.32	55.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,906,020.00	-109,940,356.20	90.99%

①经营活动产生的现金流量净额本期数较上期数下降 125.62%，主要系随着日科橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目的建成投产，公司原材料采购、库存增加及支付给员工的职工薪酬增加，导致经营活动产生的现金支出有所增加，同时，受国内外经济形势的影响，公司销售收入出现下降形势，经营活动产生的现金收入有所减少，双方面的作用导致经营活动产生的现金流量净额有所下降。

②投资活动产生的现金流量净额本期数较上期数增长 55.13%，主要系本期募投项目投入减少所致。

③筹资活动产生的现金流量净额本期数较上期数增长 90.99%，主要系本期归还借款减少所致。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	1,001,970,601.70	1,047,158,360.68	-4.32%

驱动收入变化的因素

报告期内，实现营业总收入1,001,970,601.7元，同比下降4.32%。其中，ACR抗冲加工改性剂实现收入723,538,112.21元，同比下降2.05%，占营业收入72.21%；ACM低温增韧剂实现收入152,240,803.24元，同比下降1.21%，占营业收入15.19%；AMB抗冲改性剂实现收入105,056,978.05元，同比下降25.22%，占营业收入10.49%，AMB抗冲改性剂实现营业收入下降的主要原因是该产品原材料价格下降，导致产品价格下降。



报告期内，国内地区实现营业收入658,704,577.69元，同比下降8.59%，占营业收入65.74%，国内地区实现营业收入同比下降主要系受宏观经济形势和下游行业影响；国外及港台地区实现营业收入323,717,278.29元，同比增长4.34%，占营业收入32.31%，公司大力加强国外市场开拓力度，保证了国外市场份额，国外及港台地区实现营业收入占营业收入比例进一步扩大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
PVC 改性剂	销售量	66,832.18	68,148.44	-1.93%
	生产量	67,446.23	69,512.06	-2.97%
	库存量	7,002.45	4,236.66	65.28%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

库存量较去年同期增加65.28%，主要原因是控股子公司日科橡塑“年产5万吨ACM项目”于报告期内投入运营，导致库存量增加。

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

#### 4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	758,144,096.21	91.97%	750,629,467.86	92.39%	0.01%

#### 5)费用

单位：元



	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	50,342,352.13	51,609,211.47	-2.45%	
管理费用	56,004,117.71	53,687,724.51	4.31%	
财务费用	-76,695.27	-6,753,833.28	98.86%	主要系募集资金存款利息减少以及人民币升值幅度较大, 汇兑损失增加所致。
所得税	14,016,543.18	17,913,252.14	-21.75%	

### 6)研发投入

报告期研发投入金额为44,467,622.65元, 研发投入占营业收入比例为4.44%。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。	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。	客户开始批量使用。
5	CPVC管材及管件复合材料替代PP制品的研究与开发	用于耐热应用领域, 相比于PP材料, CPVC的机械强度(硬度、拉伸强度、维卡)具有明显的优势, CPVC管材的维卡软化点 $\geq 113^{\circ}\text{C}$ , CPVC管件的维卡软化点 $\geq 108^{\circ}\text{C}$ 。	已经完成与客户的共同中试试验, 部分客户已经开始批量使用
6	低密度PVC发泡材料替代EPS材料的研究与应用	降低现有PVC发泡材料的密度, 使其可以广泛应用于保温材料领域, 替代阻燃性较差且成本较高的EPS/PU保温材料, 充分体现PVC性价比优势。	已经完成与客户的共同中试试验

### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	44,467,622.65	37,921,300.00	35,457,200.00
研发投入占营业收入比例 (%)	4.44%	3.62%	3.59%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%



## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,021,136,199.57	1,085,913,174.18	-5.97%
经营活动现金流出小计	1,038,447,483.24	1,018,353,189.83	1.97%
经营活动产生的现金流量净额	-17,311,283.67	67,559,984.35	-125.62%
投资活动现金流入小计	63,684.09	60,000.00	6.14%
投资活动现金流出小计	103,886,368.24	231,441,943.32	-55.11%
投资活动产生的现金流量净额	-103,822,684.15	-231,381,943.32	55.13%
筹资活动现金流入小计	68,189,228.45	45,688,364.28	49.25%
筹资活动现金流出小计	78,095,248.45	155,628,720.48	-49.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,906,020.00	-109,940,356.20	90.99%
现金及现金等价物净增加额	-133,459,456.43	-273,339,243.87	51.17%

## 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本期数较上期数下降 125.62%，主要系随着日科橡塑公司年产 5 万吨 ACM 项目的建成投产，公司原材料采购、库存增加及支付给员工的职工薪酬增加，导致经营活动产生的现金支出有所增加，同时，受国内外经济形势的影响，公司销售收入出现下降形势，经营活动产生的现金收入有所减少，双方面的作用导致经营活动产生的现金流量净额有所下降。

②投资活动现金流出金额本期数较上期数下降 55.11%，主要系本期募投项目投入减少所致。

③筹资活动现金流入金额本期数较上期数增长 49.25%，主要系流动资金需求增加，取得借款收到的现金增加所致。

④筹资活动现金流出金额本期数较上期数下降 49.82%，主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。

## 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



### 8)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）	244,411,324.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.39%

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）	336,622,757.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.26%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

### 9)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

报告期内公司根据市场需求和客户遇到的实际问题研发新产品三类共计10个型号，公司及全资子公司获得发明专利两项（其中一项为美国发明专利），并新增多项正在申请专利，进一步巩固了公司行业内的技术领先优势。

#### ②市场开拓

报告期内公司积极应对各方面压力，巩固在国内市场行业领先地位，并加大国际市场开拓力度，保证了国外市场份额，国外及港台地区实现营业收入占营业收入比例进一步扩大。

#### ③人力资源

报告期内公司继续加强人才队伍建设，不断充实公司生产经营管理团队；同时，逐步完善公司治理结构和激励约束机制，并不断加强员工培训，提高了公司员工整体素质。

#### ④安全生产及环保

公司继续推动精细化管理，进一步提高了生产自动化程度，减少了生产定员，降低了劳动强度，全面提高公司管理和生产效率，同时强化了公司的安全生产。



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，公司按照年度经营计划，积极推进并落实公司发展战略，公司总体经营情况较为稳定。（详见前述第1部分“报告期内主要业务回顾”相关内容）

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

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
PVC 改性剂	982,421,855.98	171,299,673.15
分产品		
ACR	723,538,112.21	126,597,050.35
ACM	152,240,803.24	26,116,667.52
AMB	105,056,978.05	18,369,068.26
其他	1,585,962.48	216,887.02
分地区		
国内	658,704,577.69	115,653,346.86
国外及港台地区	323,717,278.29	55,646,326.29

### 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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	982,421,855.98	811,122,182.83	17.44%	-4.7%	-0.11%	-3.79%
分产品						
ACR	723,538,112.21	596,941,061.86	17.5%	-2.05%	2.58%	-3.72%
ACM	152,240,803.24	126,124,135.72	17.15%	-1.21%	11.14%	-7.41%
AMB	105,056,978.05	86,687,909.79	17.48%	-25.22%	-24.92%	-0.34%
其他	1,585,962.48	1,369,075.46	13.68%	23.21%	23.89%	-0.47%
分地区						



国内	658,704,577.69	543,051,230.83	17.56%	-8.59%	-5.09%	-3.04%
国外及港台地区	323,717,278.29	268,070,952.00	17.19%	4.34%	11.78%	-5.51%

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	211,919,050.21	15.39%	287,533,258.19	23.83%	-8.44%	主要系本期募投项目投入所致
应收账款	174,623,864.94	12.68%	145,525,591.64	12.06%	0.62%	
存货	145,099,378.49	10.53%	96,749,559.64	8.02%	2.51%	
固定资产	490,422,423.77	35.61%	196,331,274.72	16.27%	19.34%	主要系在建工程结转固定资产及新购设备增加所致
在建工程	25,156,408.92	1.83%	99,833,640.42	8.27%	-6.44%	主要系塑料改性剂研发中心项目、日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目等陆续转固所致
预付款项	84,857,594.06	6.16%	180,753,958.43	14.98%	-8.82%	主要系预付工程款和设备款本期结转在建工程及固定资产所致
存货	145,099,378.49	10.53%	96,749,559.64	8.02%	2.51%	主要系本期日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目完工投产, 公司生产规模扩大, 相应原材料采购增加及库存商品增加所致。
其他流动资产	31,283,063.37	2.27%	7,704,088.63	0.64%	1.63%	系期末留抵增值税额增加所致

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	66,372,496.51	4.82%		0%	4.82%	
应付账款	84,303,450.53	6.12%	24,352,632.10	2.02%	4.1%	主要系生产规模扩大, 相应材料采购款增加及在建工程暂估结转固定资产, 相应的工程设备款增加所致
应付职工薪酬	1,300,460.01	0.09%	3,048,819.95	0.25%	-0.16%	主要系本期发放前期销售人员薪酬所致
应交税费	6,233,679.14	0.45%	4,373,116.08	0.36%	0.09%	主要系期末应交所得税增加所致



其他应付款	17,759,710.74	1.29%	9,444,639.76	0.78%	0.51%	主要系本期固定资产增加，相应工程和设备质保金增加所致
专项应付款	2,680,000.00	0.19%	1,880,000.00	0.16%	0.03%	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

#### (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“透明性、抗冲击、耐候性优良的聚氯乙烯混合物”（专利号：ZL 2010 1 0291380.0）于2013年2月13日获得授权；公司于2013年4月9日获得了由美国专利商标局颁发名为“聚氯乙烯加工塑化改性剂及其制备方法及其应用”（专利号：US 8,415,440 B2）的专利授权。报告期内，公司新增6项正在申请专利（其中2项为国外发明专利申请），并新增注册商标证书2项。相关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，该等专利权的申请与授权，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，提高公司品牌知名度，从而增强公司的核心竞争力。

报告期内，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。同时，公司顺利召开了“2013年PVC塑料改性领域新产品、新技术国际研讨会”，会议的宗旨是在充分发挥PVC树脂成本低和部分力学性能优异的基础上，通过不断创新以提升PVC制品的公共形象和市场好感度，聚焦于影响PVC制品行业竞争力的关键技术问题并进行深入的研讨，会议加深了公司国内外客户及专家学者对公司的了解，对公司技术创新及产品推广具有积极地意义，有利于公司及PVC行业的长远发展。

以上成绩的取得是对公司在技术研发和自主创新方面所做出的努力给予的肯定和鼓励，对公司的未来发展具有积极意义，公司将继续加强科研队伍建设，保持公司行业技术领先地位，进一步提升公司的综合竞争力。



## (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	11,806.5
已累计投入募集资金总额	63,125.17
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责任公司的议案》，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。

(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。

截止 2013 年 12 月 31 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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
1.年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	否	9,928	9,928	6,120.04	8,473.48	85.35%	2013 年 08 月 31 日	0	0	否	否
2.年产 15,000 吨塑料改性剂 (AMB) 项目	否	7,564	7,564	274.29	7,152.32	94.56%	2012 年 06 月 30 日	827.66	3,257.66	是	否
3.年产 10,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	否	4,172	8,672	1,241.37	8,625.48	99.46%	2012 年 02 月 29 日	520.5	2,591.5	是	否
4.塑料改性剂研发中心项目	否	2,680	4,180	935.61	2,390.78	57.2%	2013 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
5.项目结余永久补充流动资金					571.69			0	0		
承诺投资项目小计	--	24,344	30,344	8,571.31	27,213.75	--	--	1,348.16	5,849.16	--	--
<b>超募资金投向</b>											
1.产成品储运中心项目	否	1,300	1,300	403.68	983.17	75.63%	2013 年 07 月 31 日	0	0	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	6.08	11,511.55	100.98%	2012 年 08 月 31 日	-1,615.33	-2,001.55	否	否
3.年产 70,000 吨共挤色母料 (ASA) 项目	否	9,600	9,600	325.43	1,206.17	12.56%	2013 年 10 月 31 日	0	0	否	是
4.闲置募集资金暂时补充流动资金	否			2,500	5,000			0	0		
归还银行贷款 (如有)	--	8,800	8,800		8,800		--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--				8,410.53		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,100	31,100	3,235.19	35,911.42	--	--	-1,615.33	-2,001.55	--	--
合计	--	55,444	61,444	11,806.5	63,125.17	--	--	-267.17	3,847.61	--	--
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：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。该项目报告期内已进入设备调试阶段。</p> <p>2、塑料改性剂研发中心项目：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</p>										



	<p>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。报告期内，研发楼及主要设备已投入使用，还有部分研发设备尚在研究考察中，使资金使用进度过缓；通过本项目的建设，公司进一步改善了公司研发设施，提升了公司的研发能力和技术水平，项目的效益体现在公司整体经营业绩中。</p> <p>3、产成品储运中心（库房）项目：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较长。报告期内该项目已投入使用，该项目的建设能够保证各募投项目建成后产成品的顺利储运，以便于各项目更好地实现其经济及社会效益。项目的效益体现在公司整体经营业绩中。</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；报告期内，该项目上半年处于初步生产阶段，下半年处于市场培育阶段，产能利用率较低，相对生产成本和期间费用较大；另外，由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化，各项综合因素的变化对消化产能造成了一定的影响，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> <p>5、年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目：在公司的对相关市场调研及产品推广过程中，发现“年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目”可行性发生了变化，主要原因是近两年受宏观经济形势和下游行业的影响，PVC 行业的整体效益存在下行的情况；共挤色母粒系新产品，下游企业接受该产品的进程较预想的要慢；因此，共挤色母粒的预计市场需求量较之前发生了变化。根据目前所处行业现状，为了提高募集资金使用效率和提高资金投资回报，本着谨慎的原则，公司采取稳健的投资策略，计划终止实施“年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目”，剩余资金存放于公司的募集资金专户，将已建成的厂房供其他合适的项目使用。（详细情况请参见公司在中国证监会指定信息披露网站刊登的相关公告）</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目：在公司的对相关市场调研及产品推广过程中，发现“年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目”可行性发生了变化，主要原因是近两年受宏观经济形势和下游行业的影响，PVC 行业的整体效益存在下行的情况；共挤色母粒系新产品，下游企业接受该产品的进程较预想的要慢；因此，共挤色母粒的预计市场需求量较之前发生了变化。根据目前所处行业现状，为了提高募集资金使用效率和提高资金投资回报，本着谨慎的原则，公司采取稳健的投资策略，计划终止实施“年产 7 万吨共挤色母料（ASA）项目”，剩余资金存放于公司的募集资金专户，将已建成的厂房供其他合适的项目使用。（详细情况请参见公司在中国证监会指定信息披露网站刊登的相关公告）</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p style="text-align: center;">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 2013 年 12 月 31 日止，该项目实际使用超募资金 11,511.55 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 12 月 31 日止，该项目实际使用超募资金 983.17 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 2013 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 4,453.48 万元，“年产 70,000 吨共挤色母料（ASA）项目”实际使用超募资金 1,206.17 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。公司于 2013 年 5 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>8、2013 年 6 月，公司第二届董事会第七次会议审议通过《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 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，到期将归还至募集资金专户。公司于 2013 年 12 月已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>9、2013 年 12 月，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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。</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，到期将归还至募集资金专户。公司于 2013 年 5 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、2013 年 6 月，公司第二届董事会第七次会议审议通过《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 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，到期将归还至募集资金专户。公司于 2013 年 12 月已将用于暂时补充</p>



	<p>流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>3、2013 年 12 月，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<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> <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。

## （6）主要控股参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
山东日科新材料有限公司	子公司	PVC 改性剂	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。	2,000 万元	100,985,060.19	97,502,811.39	143,271,618.25	9,299,061.80	8,006,280.36
山东日科塑胶有限公司	子公司	PVC 改性剂	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。	700 万元	40,750,792.69	-6,487,004.17	0.00	-7,780,013.83	-7,514,922.92



山东日科进出口贸易有限公司	子公司	PVC 改性剂	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。	300万元	15,183,056.69	2,111,408.86	215,208,448.96	3,207,118.27	2,345,097.08
山东日科橡塑科技有限公司	参股公司	PVC 改性剂	ACM 生产、销售；CPE（氯化聚乙烯）销售；备案范围内的进出口业务	7120 万元	327,859,300.48	139,984,488.86	138,476,354.95	-16,549,775.18	-16,513,322.47

### 主要子公司、参股公司情况说明

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%



## 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，报告期计提固定资产减值准备3,732,668.68元，日科塑胶累计计提资产减值准备及暂时闲置的固定资产情况如下：

### a. 累计提资产减值准备情况

单位：元

项目	2013年度计提资产减值准备		2012年度计提资产减值准备	累计计提减值准备
	增加	减少（转销）		
房屋建筑物	823,517.74	0	813,561.53	1,637,079.27
机器设备	2,882,130.53	88,718.98	4,566,033.50	7,359,445.05
电子设备	27,020.41	0	7,310.00	34,331.21
合计	3,732,668.68	88,718.98	5,386,905.83	9,030,855.53

### b. 暂时闲置的固定资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	7,469,721.13	1,142,751.86	1,637,079.27	4,689,890.00
机器设备	22,840,500.35	5,343,149.39	7,359,445.05	10,137,905.91
电子设备	86,343.12	34,621.91	34,331.21	17,390.00
合计	30,396,564.60	6,520,523.16	9,030,855.53	14,845,185.91



### 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%

### 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：次氯酸钠生产、销售（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2016年11月24日）

一般经营项目：ACM生产、销售；CPE（氯化聚乙烯）销售；备案范围内的进出口业务（以上经营项目，须经审批的，未获批准前不得经营）

⑧主营业务：超募资金建设“年产5万吨ACM项目”实施主体

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报告期内，日科橡塑亏损16,513,322.47元，亏损金额较去年同期增加13,307,326.86元，主要原因是该项目上半年处于初步生产阶段，下半年处于市场培育阶段，产能利用率较低，相对生产成本和期间费用较大；另外，由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化，各项综合因素的变化对消化产能造成了一定的影响，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。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 二、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

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，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。

2014年3月，李克强总理所作的《2014年政府工作报告》中提出了2014年经济社会发展的主要预期目标是：国内生产总值增长7.5%左右，并提出了“保持经济运行处在合理区间”的原则和政策取向。作为与宏观经济形势高度相关的PVC改性剂行业，经济的稳定增长能够为行



业稳定发展提供可靠保障。但是，2014年世界经济复苏存在不稳定、不确定因素，全球经济格局深度调整，国际竞争更趋激烈，我国正处于结构调整阵痛期、增长速度换挡期，经济下行压力依然较大，公司所处的外部环境面临较大地挑战。

同时，PVC改性剂行业发展也处在重要的机遇期。《2014年政府工作报告》中提出了“加大保障性安居工程建设力度，今年新开工700万套以上，其中各类棚户区470万套以上”的计划。2014年3月发布的《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》也明确了未来城镇化的发展路径、主要目标和战略任务，提出了“城镇化健康有序发展，常住人口城镇化率达到60%左右，户籍人口城镇化率达到45%左右，户籍人口城镇化率与常住人口城镇化率差距缩小2个百分点左右，努力实现1亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户”的发展目标，并将“绿色生产、绿色消费成为城市经济生活的主流，节能节水产品、再生利用产品和绿色建筑比例大幅提高，城市地下管网覆盖率明显提高”作为科学合理的城市发展模式。首先，城镇化作为扩大内需的最大潜力，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一方面；其次，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和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，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；再次，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，塑料管道行业也将保持稳健的发展速度。因此，城镇化建设将在一定程度上推动PVC改性剂行业的发展。

2014年，PVC改性剂行业面临的有利条件和不利因素并存，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，行业竞争将会加速市场整合，产业集中度将进一步提升。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，公司凭借销售模式优势，以客户的价值观为价值观，准确了解客户的需求，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“实现石油化工资源的合理配置和有效利用”作为企业的宗旨，切实落实“客户满意、客户价值、高性价比的产品”的公司纲领，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，努力迈向“成为世界上塑料改性剂行业独一无二的解决方案提供者”的企业目标。

## （三）2014年经营目标及计划

2014年，公司发展面临的挑战与机遇并存，公司将继续增强产品创新能力，不断根据客户需求研发新产品，完善生产工艺流程，加强市场开拓力度，努力提升企业管理水平，全面提高公司营销、财务、人力资源、后勤管理创新能力，坚持阳光经营的理念，坚持以客户的价值观为价值观，以客户价值观的120%的实现为公司工作的唯一目标，通过高层次的哲学和思维方式，建立企业的核心价值观，打造一个能够赢得普遍的客户的心、能得到普遍客户尊重和信任的企业；并建立健全危机预警系统，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。公司将重点做好以下各方面的工作：

1、坚持自主创新。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，研发具有领先性的技术、产品解决方案，努力成为推动行业发展的开拓者和领导者，保持公司技术领先优势，从而提升公司核心竞争能力，提高公司效益。

2、加强营销战略和营销模式的创新。一方面，以客户的价值观为导向，以确保客户120%的满意为目的，强化落实“客户满意、客户价值、高性价比产品”的公司纲领，在此基础上优化工作流程，全力协调各部门配合做好客户订货、生产安排、质量控制、物流发货、客户回访、问题解决等客户服务工作，同时做好对账、应收款催收、风险排查等工作，共同做好市场销售服务工作；另一方面，充分了解客户需求，针对不同的客户建立不同的营销团队、制定不同的客户服务流程，并为客户量身定做一套最适合客户的问题解决方案，彻底解除客户合作的后顾之忧，使客户安心、放心、舒心、简单、方便的与公司合作。

3、全面提升公司管理水平。逐步建立全公司的预算体系，加大合理化建议的奖励力度，加强管理的创新和投入，运用最新的管理理论、方法、手段和模式来管理企业，促进公司管理模式的升级换代，推进管理规范化工作和科学管理体系的建设。

4、加强安全生产及质量管理工作。重点做好厂区消防、安全和应急预案等工作，加强巡



查和预防措施；严格执行质量控制的各项标准，充分利用SPC/SQC开展质量分析，形成发现隐患、立即整改、控制产品质量、持续监控各个环节的良性循环，确保产品出厂100%合格，确保客户用的放心，提高客户的满意度。

5、建立健全危机预警系统。为了减少突发事件、偶然因素会对公司的经营带来的冲击，确保公司可以克服偶发因素，公司将通过树立危机意识、设立危机管理的常设机构、建立危机预警系统、制定危机管理方案四个步骤，逐步建立健全公司危机预警系统。

6、建立科学、完整的人力资源体系。加强定岗定员分析和绩效管理，建立全体员工的任职资格评估体系，进行严格的人员培训，以确保各级人员的道德水准、能力水平、思维方式都能满足工作的需要，进行严格岗位的资格考核，确保考核合格的人员才能上岗。

7、加大和重视企业文化的建设。用高层次的哲学和思维方式培养员工的高品位，使全体员工认同和理解公司的哲学、思维方式和企业文化，进一步增强企业凝聚力。

#### （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

2013年是中国宏观经济形势比较艰巨的一年，GDP增长7.7%。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，2014年公司面临的宏观经济环境存在较大的不确定性。

面对严峻的经济形势，公司将采取各种应对措施，根据客户需求不断提升产品性能，努力开拓市场，提升客户服务水平，减轻宏观经济周期性波动的影响，使公司恢复到稳定增长的发展轨道。

##### 2、竞争加剧带来的产品毛利率趋降风险

随着行业市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面不能保持持续领先优势，公司面临产品毛利率下降的风险。

公司将不断坚持产品、经营模式和管理创新，加强精细化管理，降低生产成本；提高产品性价比，为客户节省成本以及提高其产品性能。

##### 3、市场开拓不利产生的风险

目前市场的宏观环境依然严峻，行业内市场竞争也日益加剧，公司市场开拓的难度也随



之加大，同时随之公司规模扩大，各项产品的产能已经有了一定的提高，增加的产能能否有效消化存在着很多不确定性风险。

公司将不断加大市场开拓力度，巩固国内市场地位，加紧开拓国外市场。同时，公司将不断更新产品型号，提高新产品开发水平，进一步开拓ACM等产品的市场，提高新产品市场占有率。

#### 4、应收账款风险

截止2013年12月31日，公司应收账款余额近1.91亿元。随着公司应收账款数额的不断增长、客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

为了解决应收账款余额过高的问题，公司将加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；另外，加强对业务单位应收账款的风险评估，对少数近年来拖欠货款、业务量少的单位，加大催收货款力度，也采取了适当的法律手段。

#### 5、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进一步的积极完善与科学控制，根据需要及时地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。

#### 6、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。2013年人民币兑美元汇率中间价年内累计升幅将近3%，公司2013年度汇兑损失为4,304,994.63元，比2012年度增加4,356,397.37元。

2014年3月，李克强总理作出的《2014年政府工作报告》指出“保持人民币汇率在合理均衡水平上的基本稳定”，同时公司努力应用有效的金融工具将其负面影响降到最小。

#### 7、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。

### 8、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设备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程。

## 三、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

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	202,500,000
现金分红总额 (元) (含税)	10,125,000.00
可分配利润 (元)	233,702,817.84
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计: 2013 年度母公司实现净利润 60,678,267.94 元, 加上年初未分配利润 199,342,376.69 元, 减去本年度提取法定盈余公积金 6,067,826.79 元及分配的 2012 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 233,702,817.84 元; 资本公积金余额为 664,015,964.56 元。</p> <p>公司 2013 年度利润分配预案: 以 2013 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 0.5 元人民币 (含税), 合计向全体股东派发现金红利 1012.5 万元。</p> <p>该利润分配方案尚需提交 2013 年年度股东大会审议。</p>	

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、公司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。

2、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。

3、公司拟订2013年度利润分配预案: 以2013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0.5元人民币 (含税), 合计向全体股东派发现金红利1012.5万元。该利润分配方案尚需提交2013年年度股东大会审议。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,125,000.00	55,463,307.23	18.26%
2012 年	20,250,000.00	97,663,221.31	20.73%
2011 年	20,250,000.00	99,949,018.92	20.26%

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

#### 四、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，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 五、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
2013年03月08日	公司	实地调研	机构、个人	华夏基金-巩怀志、张勇；海通证券-隋巍；民生证券-刘威；中银基金-马衡；安信基金-徐立华；中金公司-夏志平；嘉实基金-芮定坤；华创证券-周铮；瑞银证券-陆建巍；姚伟林	公司基本情况、发展战略等
2013年05月18日	公司	实地调研	机构	财通证券-邵沙鏊	公司基本情况、发展战略等
2013年05月31日	公司	实地调研	机构	长江证券-周阳	公司基本情况、发展战略等
2013年09月12日	公司	实地调研	机构	山西证券-苏淼；酋乾投资-王富强	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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
详见附注	548	否	驳回起诉	驳回原告赵东日的起诉	详见附注	2012年12月04日	2012-066

注：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。

报告期内，权利人赵东日不服国家知识产权局专利复审委员会作出的第18869号和第18870号无效宣告请求审查决定，向北京市第一中级人民法院提起行政诉讼，北京市第一中级人民法院于2013年3月作出“维持国家知识产权局专利复审委员会作出的第18869号和第18870号无效宣告请求审查决定”的判决；权利人赵东日不服北京市第一中级人民法院前述判决，向北京市高级人民法院提起上诉，北京市高级人民法院于2013年10月作出“驳回赵东日上诉，维持原判”的判决。

## 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

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、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

适用  不适用

### 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

单位：万元



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东日科橡塑科技 有限公司	2013 年 09 月 10 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			5,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			5,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （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
股权激励承诺	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2010年6月23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	避免同业竞争承诺： 1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制、共同控制或重大影响的公司没有从事与股份公司相同、相似或相竞争的业务； 2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制、共同控制或重大影响的公司，亦将不会从事与股份公司相同、相似或相竞争的业务； 3.若股份公司认定本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司从事了与股份公司相同、相似或相竞争的	2010年3月9日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项



	<p>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>			
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（如有）	无			

### 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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵卫华 刘凤文

#### 是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

#### 原聘任的会计事务所

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

#### 是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

#### 更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否



## 聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2013年5月10日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于聘任2013年度财务审计机构的议案》，同意续聘山东天恒信有限责任会计师事务所(以下简称“山东天恒信”)为公司2013年度审计机构。

根据财政部、证监会财会【2012】2号文《关于调整证券资格会计师事务所申请条件的通知》的要求，具有证券业务资格的会计师事务所须在2013年12月31日前改制为合伙制或特殊普通合伙制。山东正源和信会计师事务所有限公司联合山东汇德会计师事务所有限公司总部有关业务部及烟台分所，山东天恒信有限责任会计师事务所(以下简称“山东天恒信”)济宁分所、济南分所，改制设立山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)。山东天恒信为本公司提供审计服务的审计团队均整体参与了山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)的改制。山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年4月23日取得济南市工商行政管理局颁发的合伙企业营业执照，注册号为370100300033688，并于2013年5月16日取得财政部、中国证券监督管理委员会联合换发的证券、期货相关业务许可证。

公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，为保持审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，同意将公司聘请的2013年度审计机构由山东天恒信变更为山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)，聘期一年。

## 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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**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	478,883	0.24%	478,883	0.24%	2013 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 23 日
赵东升	70,000	0.03%	70,000	0.03%	2013 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 23 日
刘钦章	40,000	0.02%	40,000	0.02%	2013 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 23 日
杨秀凤	30,000	0.01%	30,000	0.01%	2013 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 23 日
郝建波	20,000	0.01%	20,000	0.01%	2013 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 23 日

**十二、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

2013 年 4 月 12 日，公司与原董事孙兆国及其控制的山东沂源泓利化学有限公司签订还款协议，就其所欠公司的贷款征收 7.2% 的利息，逾期还款时加收一倍的利息，直至还清欠款为止。截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收山东沂源泓利化学有限公司的贷款余额为 21,486,109.62 元，计收的利息余额为 5,581,394.71 元。目前，公司正在加紧该贷款催收力度，孙兆国正在使用其所持公司股份办理股权融资事宜，计划以此偿还所欠公司贷款。

**十六、控股子公司重要事项**

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	123,289,876	60.88%				89,515	89,515	123,379,391	60.93%
3、其他内资持股	123,289,876	60.88%				89,515	89,515	123,379,391	60.93%
境内自然人持股	123,289,876	60.88%				89,515	89,515	123,379,391	60.93%
二、无限售条件股份	79,210,124	39.12%				-89,515	-89,515	79,120,609	39.07%
1、人民币普通股	79,210,124	39.12%				-89,515	-89,515	79,120,609	39.07%
三、股份总数	202,500,000	100%				0	0	202,500,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

(1) 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389,647股由高管锁定股转为无限售条件股份。

(2) 2013年7月18日至2013年7月22日之间，公司董事、监事、高级管理人员赵东日先生、赵东升先生、刘钦章先生、杨秀风女士和郝建波先生通过深圳证券交易所证券交易系统共增持公司股票638,883股，前述增持的股份每人按75%自动锁定，即479,162股为高管锁定股。

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



## 2、限售股份变动情况

单位：股

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	62,600,119	389,647	359,162	62,569,634	首发承诺、 高管锁定	6,725,316 股 2014-5-11 解除限售、 359,162 股 2014-1-1 解除限售
刘业军	8,323,188	0	0	8,323,188	首发承诺	2014-5-11
孙兆国	8,022,497	0	0	8,022,497	首发承诺	2014-5-11
赵东升	6,725,316	0	52,500	6,777,816	首发承诺、 高管锁定	6,725,316 股 2014-5-11 解除限售、 52,500 股 2014-1-1 解除限售
屈勇	5,410,183	0	0	5,410,183	首发承诺	2014-5-11
刘钦章	3,952,474	0	30,000	3,982,474	首发承诺、 高管锁定	3,952,474 股 2014-5-11 解除限售、 30,000 股 2014-1-1 解除限售
李玉莹	3,395,454	0	0	3,395,454	首发承诺	2014-5-11
韩奎	3,273,072	0	0	3,273,072	首发承诺	2014-5-11
唐守余	3,165,708	0	0	3,165,708	首发承诺	2014-5-11
杨秀凤	3,007,249	0	22,500	3,029,749	首发承诺、 高管锁定	3,007,249 股 2014-5-11 解除限售、 22,500 股 2014-1-1 解除限售
魏华	2,643,902	0	0	2,643,902	首发承诺	2014-5-11
李超	2,420,196	0	0	2,420,196	首发承诺	2014-5-11
郝建波	1,790,679	0	15,000	1,805,679	首发承诺、 高管锁定	1,790,679 股 2014-5-11 解除限售、 15,000 股 2014-1-1 解除限售
范景芝	1,432,509	0	0	1,432,509	首发承诺	2014-5-11
赵世杰	1,419,562	0	0	1,419,562	首发承诺	2014-5-11
路晓青	1,283,717	0	0	1,283,717	首发承诺	2014-5-11
李明军	894,305	0	0	894,305	首发承诺	2014-5-11
郝万华	773,130	0	0	773,130	首发承诺	2014-5-11
李健	714,096	0	0	714,096	首发承诺	2014-5-11
于成军	579,804	0	0	579,804	首发承诺	2014-5-11
高华山	541,485	0	0	541,485	首发承诺	2014-5-11
李勃	489,701	0	0	489,701	首发承诺	2014-5-11
杨正魁	431,530	0	0	431,530	首发承诺	2014-5-11
合计	123,289,876	389,647	479,162	123,379,391	--	--



## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,437		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,772				
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	31.21%	63,208,884	478,883	62,569,634	639,250		
刘业军	境内自然人	4.11%	8,323,188	0	8,323,188	0	质押	5,000,000
孙兆国	境内自然人	3.96%	8,022,497	0	8,022,497	0		
赵东升	境内自然人	3.36%	6,795,316	70,000	6,777,816	17,500		
屈勇	境内自然人	2.67%	5,410,183	0	5,410,183	0		
刘钦章	境内自然人	1.97%	3,992,474	40,000	3,982,474	10,000		
李玉堃	境内自然人	1.68%	3,395,454	0	3,395,454	0		
韩奎	境内自然人	1.62%	3,273,072	0	3,273,072	0	质押	1,220,000
唐守余	境内自然人	1.56%	3,165,708	0	3,165,708	0		
杨秀风	境内自然人	1.5%	3,037,249	30,000	3,029,749	7,500		
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	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				
施为公	1,371,400		人民币普通股	1,371,400				
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	920,000		人民币普通股	920,000				
翟大军	820,379		人民币普通股	820,379				
王秀君	780,252		人民币普通股	780,252				
刘俊玲	699,104		人民币普通股	699,104				
高延山	647,980		人民币普通股	647,980				



吕玲	645,000	人民币普通股	645,000
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵东日	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

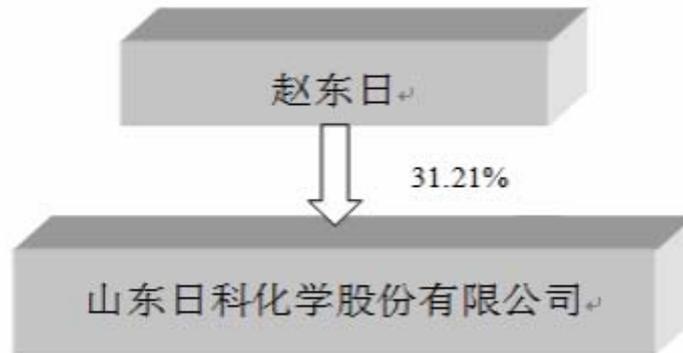
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵东日	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

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 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量 (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	62,569,634	2014 年 01 月 01 日	359,162	首发承诺、高管锁定
		2014 年 05 月 11 日	15,552,618	
刘业军	8,323,188	2014 年 05 月 11 日	2,080,797	首发承诺
孙兆国	8,022,497	2014 年 05 月 11 日	8,022,497	首发承诺
赵东升	6,777,816	2014 年 01 月 01 日	52,500	首发承诺、高管锁定
		2014 年 05 月 11 日	1,681,329	
屈勇	5,410,183	2014 年 05 月 11 日	5,410,183	首发承诺
刘钦章	3,982,474	2014 年 01 月 01 日	30,000	首发承诺、高管锁定
		2014 年 05 月 11 日	988,119	
李玉莹	3,395,454	2014 年 05 月 11 日	3,395,454	首发承诺
韩奎	3,273,072	2014 年 05 月 11 日	3,273,072	首发承诺
唐守余	3,165,708	2014 年 05 月 11 日	3,165,708	首发承诺
杨秀凤	3,029,749	2014 年 01 月 01 日	22,500	首发承诺、高管锁定
		2014 年 05 月 11 日	751,812	



## 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

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	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)	本期获 授予的 股权激 励限制 性股票 数量 (股)	本期被 注销的 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)	增减变 动原因
赵东日	董事长	男	49	现任	62,730,001	478,883	0	63,208,884	0	0	0	0	通过二 级市场 增持
赵东升	董事, 总经理	男	54	现任	6,725,316	70,000	0	6,795,316	0	0	0	0	通过二 级市场 增持
杨秀凤	董事, 财务总 监	女	49	现任	3,007,249	30,000	0	3,037,249	0	0	0	0	通过二 级市场 增持
刘安成	董事, 副总经 理,董 事会秘 书	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
刘业军	董事	男	55	现任	8,323,188	0	0	8,323,188	0	0	0	0	--
郝建波	董事, 副总经 理	男	38	现任	1,790,679	20,000	0	1,810,679	0	0	0	0	通过二 级市场 增持
冯圣玉	独立董 事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
秦怀武	独立董 事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
王玉亮	独立董 事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
刘钦章	监事会 主席	男	63	现任	3,952,474	40,000	0	3,992,474	0	0	0	0	通过二 级市场



													增持
李 健	监事	男	40	现任	714,096	0	0	714,096	0	0	0	0	--
彭国锋	监事	男	30	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
景滨	监事	男	37	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
合计	--	--	--	--	87,243,003	638,883	0	87,881,886	0	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（已于2014年3月6日辞职）。

**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，现任瑞华会计师事务所（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。

**彭国锋先生**，1983 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。曾任职于东岳集团有限公司。2006 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企管部部长。公司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			是
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	瑞华会计师事务所（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	2013 年公司实际支付董事、监事、高级管理人员（共 13 人，含已离职人员）报酬共 134.9 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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	49	现任	29.1	0	29.1
赵东升	董事、总经理	男	54	现任	13.6	0	13.6
杨秀风	董事、财务总监	女	49	现任	10.1	0	10.1
刘安成	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	现任	10.3	0	10.3
郝建波	董事、副总经理	男	42	现任	10.4	0	10.4
刘业军	董事	男	55	现任	10.3	0	10.3
冯圣玉	独立董事	男	55	现任	5	0	5
秦怀武	独立董事	男	45	现任	5	0	5
王玉亮	独立董事	男	51	现任	5	0	5
刘钦章	监事	男	63	现任	10.5	0	10.5
李 健	监事	男	40	现任	13	0	13
彭国锋	监事	男	30	现任	7.3	0	7.3
景 滨	监事	男	37	离任	5.3	0	5.3
合计	--	--	--	--	134.9	0	134.9

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	类型	日期	原因
景滨	监事	离职	2013 年 06 月 14 日	个人原因

### 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2013年12月31日，公司在岗员工525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	110	20.95%
生产人员	228	43.43%
管理人员	85	16.19%
销售人员	102	19.43%
合计	525	100.00%
学历构成		
博士	1	0.19%
硕士	1	0.19%
大学本科/专科	218	41.52%
中专及以下	305	58.10%
合计	525	100.00%
年龄构成		
30岁以下	243	46.29%
30-40岁	151	28.76%
40-50岁	114	21.71%
50岁以上	17	3.24%
合计	525	100.00%

截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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



公司第二届董事会设董事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
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 05 月 10 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 08 月 09 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
第二届董事会第五次会议	2013 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 04 月 09 日



第二届董事会第六次会议	2013 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 04 月 24 日
第二届董事会第七次会议	2013 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 06 月 07 日
第二届董事会第八次会议	2013 年 07 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 07 月 24 日
第二届董事会第九次会议	2013 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 08 月 24 日
第二届董事会第十次会议	2013 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 09 月 10 日
第二届董事会第十一次会议	2013 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第十二次会议	2013 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 12 月 21 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《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	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2014)第 000097 号
注册会计师姓名	赵卫华、刘凤文

#### 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（以下简称“日科化学公司”）合并及母公司财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·济南

中国注册会计师:赵卫华  
中国注册会计师:刘凤文  
二〇一四年四月十日

## 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	211,919,050.21	287,533,258.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	133,921,275.32	114,985,023.78
应收账款	174,623,864.94	145,525,591.64
预付款项	84,857,594.06	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	5,581,394.71	
应收股利		
其他应收款	4,739,498.50	6,434,486.16
买入返售金融资产		
存货	145,099,378.49	96,749,559.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,283,063.37	7,704,088.63
流动资产合计	792,025,119.60	839,685,966.47
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	490,422,423.77	196,331,274.72
在建工程	25,156,408.92	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	65,608,454.58	66,937,234.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,127,120.77	3,664,282.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	585,314,408.04	366,766,431.53
资产总计	1,377,339,527.64	1,206,452,398.00
流动负债：		
短期借款	66,372,496.51	
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	84,303,450.53	24,352,632.10
预收款项	6,486,184.42	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	1,300,460.01	3,048,819.95
应交税费	6,233,679.14	4,373,116.08
应付利息	1,080,007.82	
应付股利		
其他应付款	17,759,710.74	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	183,535,989.17	47,332,094.39
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	8,562,589.96	9,428,804.95
非流动负债合计	11,242,589.96	11,308,804.95
负债合计	194,778,579.13	58,640,899.34
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	32,002,861.39	25,935,034.60
一般风险准备		
未分配利润	293,829,076.00	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	1,178,628,799.95	1,143,415,492.72
少数股东权益	3,932,148.56	4,396,005.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,182,560,948.51	1,147,811,498.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,377,339,527.64	1,206,452,398.00

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	204,999,654.90	262,412,902.24
交易性金融资产		
应收票据	130,821,275.32	111,775,023.78
应收账款	197,914,204.65	120,665,430.53
预付款项	78,531,102.03	79,587,499.35
应收利息	7,700,046.03	
应收股利		
其他应收款	125,315,258.77	79,382,097.89
存货	78,092,050.84	74,800,202.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,202,108.80	
流动资产合计	829,575,701.34	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	223,681,735.19	143,506,336.04
在建工程	25,155,633.70	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	38,713,030.66	40,539,735.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,297,658.33	2,097,274.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	472,895,767.60	394,043,999.09
资产总计	1,302,471,468.94	1,122,667,155.46
流动负债：		



短期借款	66,372,496.51	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	77,015,212.99	13,176,490.15
预收款项	6,342,831.16	1,119,564.44
应付职工薪酬	1,220,616.65	326,584.32
应交税费	4,586,408.26	2,478,012.44
应付利息	1,080,007.82	
应付股利		
其他应付款	7,810,503.77	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	164,428,077.16	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	3,566,518.96	3,680,000.00
非流动负债合计	6,246,518.96	5,560,000.00
负债合计	170,674,596.12	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	31,578,090.42	25,510,263.63
一般风险准备		
未分配利润	233,702,817.84	199,342,376.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,131,796,872.82	1,091,368,604.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,302,471,468.94	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	1,001,970,601.70	1,047,158,360.68
其中：营业收入	1,001,970,601.70	1,047,158,360.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,213,650.81	935,046,151.59
其中：营业成本	822,322,253.69	826,852,282.53
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	1,442,340.23	1,666,402.84
销售费用	50,342,352.13	51,609,211.47
管理费用	56,004,117.71	53,687,724.51
财务费用	-76,695.27	-6,753,833.28
资产减值损失	9,179,282.32	7,984,363.52
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）	62,756,950.89	112,112,209.09
加：营业外收入	8,445,497.10	5,110,359.97
减：营业外支出	2,186,454.96	1,859,913.73
其中：非流动资产处置损失	2,092,471.52	1,514,286.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,015,993.03	115,362,655.33



减：所得税费用	14,016,543.18	17,913,252.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,999,449.85	97,449,403.19
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	55,463,307.23	97,663,221.31
少数股东损益	-463,857.38	-213,818.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.48
（二）稀释每股收益	0.27	0.48
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	54,999,449.85	97,449,403.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,463,307.23	97,663,221.31
归属于少数股东的综合收益总额	-463,857.38	-213,818.12

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

#### 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	1,054,771,331.08	826,255,402.52
减：营业成本	900,350,708.71	672,671,382.99
营业税金及附加	733,741.52	435,755.57
销售费用	35,924,648.97	14,127,715.05
管理费用	37,492,033.20	36,389,199.57
财务费用	-118,513.05	-8,094,455.20
资产减值损失	14,669,227.81	5,288,706.88
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）	65,719,483.92	105,437,097.66
加：营业外收入	7,533,449.31	4,246,136.87
减：营业外支出	2,179,028.64	1,855,761.91
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）	71,073,904.59	107,827,472.62
减：所得税费用	10,395,636.65	16,210,224.89



四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,678,267.94	91,617,247.73
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	60,678,267.94	91,617,247.73

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

## 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	991,943,662.23	1,058,686,114.61
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	14,681,757.73	7,448,680.12
收到其他与经营活动有关的现金	14,510,779.61	19,778,379.45
经营活动现金流入小计	1,021,136,199.57	1,085,913,174.18
购买商品、接受劳务支付的现金	898,948,783.43	865,257,990.71
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	41,037,601.82	29,870,519.38



支付的各项税费	24,445,592.51	40,831,769.50
支付其他与经营活动有关的现金	74,015,505.48	82,392,910.24
经营活动现金流出小计	1,038,447,483.24	1,018,353,189.83
经营活动产生的现金流量净额	-17,311,283.67	67,559,984.35
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	63,684.09	60,000.00
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	63,684.09	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,886,368.24	199,441,943.32
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	103,886,368.24	231,441,943.32
投资活动产生的现金流量净额	-103,822,684.15	-231,381,943.32
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	67,389,228.45	40,978,364.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	4,710,000.00
筹资活动现金流入小计	68,189,228.45	45,688,364.28
偿还债务支付的现金		132,207,167.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,250,000.00	23,421,552.83
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	57,845,248.45	
筹资活动现金流出小计	78,095,248.45	155,628,720.48
筹资活动产生的现金流量净额	-9,906,020.00	-109,940,356.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,419,468.61	423,071.30
五、现金及现金等价物净增加额	-133,459,456.43	-273,339,243.87



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	154,073,801.76	287,533,258.19

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

## 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	908,960,772.25	702,723,600.83
收到的税费返还	14,601,621.83	7,035,761.13
收到其他与经营活动有关的现金	15,547,271.51	20,472,941.05
经营活动现金流入小计	939,109,665.59	730,232,303.01
购买商品、接受劳务支付的现金	839,905,319.14	615,501,466.54
支付给职工以及为职工支付的现金	21,348,421.90	16,230,318.10
支付的各项税费	16,292,358.60	25,021,188.20
支付其他与经营活动有关的现金	54,951,996.22	36,687,481.42
经营活动现金流出小计	932,498,095.86	693,440,454.26
经营活动产生的现金流量净额	6,611,569.73	36,791,848.75
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	60,000.00
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	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,910,755.28	73,637,778.59
投资支付的现金		32,000,000.00
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	24,700,000.00	26,474,116.00
投资活动现金流出小计	109,610,755.28	132,111,894.59
投资活动产生的现金流量净额	-109,590,755.28	-132,051,894.59



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	67,389,228.45	20,978,364.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	4,460,000.00
筹资活动现金流入小计	68,189,228.45	25,438,364.28
偿还债务支付的现金		76,007,167.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,250,000.00	22,089,022.41
支付其他与筹资活动有关的现金	57,266,308.12	
筹资活动现金流出小计	77,516,308.12	98,096,190.06
筹资活动产生的现金流量净额	-9,327,079.67	-72,657,825.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,373,290.24	423,311.46
五、现金及现金等价物净增加额	-114,679,555.46	-167,494,560.16
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	147,733,346.78	262,412,902.24

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

## 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)					6,067,826.79		29,145,480.44		-463,857.38	34,749,449.85



(一) 净利润							55,463,307.23		-463,857.38	54,999,449.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,463,307.23		-463,857.38	54,999,449.85
(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					6,067,826.79		-26,317,826.79			-20,250,000.00
1. 提取盈余公积					6,067,826.79		-6,067,826.79			
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			32,002,861.39		293,829,076.00		3,932,148.56	1,182,560,948.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	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			



	股本)									
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）					6,067,826.79		34,360,441.15	40,428,267.94
（一）净利润							60,678,267.94	60,678,267.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,678,267.94	60,678,267.94
（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					6,067,826.79		-26,317,826.79	-20,250,000.00
1. 提取盈余公积					6,067,826.79		-6,067,826.79	
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			31,578,090.42		233,702,817.84	1,131,796,872.82

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：杨秀凤

会计机构负责人：杨秀凤

### 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：昌乐县英轩街3999号。

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、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。

### (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而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。

## **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



**(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**

**(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、山东省国税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、山东省国税局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2013]33 号文，日科新材料公司通过高新技术企业复审，有效期三年（2012 年至 2014 年）。按照有关规定，公司自 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。

## 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月沾化益兴橡塑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	塑料改性剂生产与销售	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	20,000,000		100%	100%	是			
山东日科进出口贸易有限公司	有限公司	昌乐	塑料改性剂销售	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。	3,000,000		100%	100%	是			
山东日科塑胶有限公司	有限公司	潍坊	塑料改性剂研发与销售	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。	7,000,000		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	实质上构成对	持股比例	表决权比例(%)	是否合并	少数股东	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	------	----------	------	------	--------	--------------



					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	(%)		报表	权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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	塑料 改性 剂生 产与 销售	71,200, 000	156,800 ,000.00		97.19 %	97.19%	是	3,932, 148.5 6		

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：	--	--	29,954.09	--	--	28,385.60
人民币	--	--	29,954.09	--	--	28,385.60
银行存款：	--	--	154,043,847.67	--	--	286,472,192.19
人民币	--	--	143,719,811.06	--	--	246,218,044.81
美元	1,693,325.56	6.0969	10,324,036.61	6,404,287.23	6.2855	40,254,147.38
其他货币资金：	--	--	57,845,248.45	--	--	1,032,680.40
人民币	--	--	758,940.33	--	--	
美元	9,363,169.50	6.0969	57,086,308.12	162,400.00	6.2855	1,032,680.40
合计	--	--	211,919,050.21	--	--	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、远期结售汇保证金和海关保证金。

## 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	133,921,275.32	114,985,023.78
合计	133,921,275.32	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

不适用。

说明

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
广东联塑科技实业有限公司	2013年12月30日	2014年06月30日	1,000,000.00	
广东联塑科技实业有限公司	2013年12月30日	2014年06月30日	1,000,000.00	
日照同祥贸易有限公司	2013年12月04日	2014年06月04日	500,000.00	
广东联塑科技实业有限公司	2013年12月30日	2014年06月30日	400,000.00	
合肥兴唐机械有限公司	2013年10月12日	2014年03月12日	400,000.00	
合计	--	--	3,300,000.00	--

说明

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

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用。



### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收货款利息		5,581,394.71		5,581,394.71
合计		5,581,394.71		5,581,394.71

#### (2) 应收利息的说明

2013年4月12日，公司与原董事孙兆国及其控制的山东沂源泓利化学有限公司签订还款协议，就其所欠日科化学及日科新材料的货款征收7.2%的利息，逾期还款时加收一倍的利息，直至还清欠款为止。截至2013年12月31日，日科化学和日科新材料应收山东沂源泓利化学有限公司的货款余额为21,486,109.62元，计收的利息余额为5,581,394.71元。

### 4、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征	190,530,292.10	100%	15,906,427.16	8.35%	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%
组合小计	190,530,292.10	100%	15,906,427.16	8.35%	156,567,508.96	100%	11,041,917.32	7.05%
合计	190,530,292.10	--	15,906,427.16	--	156,567,508.96	--	11,041,917.32	--

应收账款种类的说明

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	148,581,269.59	77.98%	7,429,063.48	130,261,280.29	83.2%	6,513,064.02
1 年以内小计	148,581,269.59	77.98%	7,429,063.48	130,261,280.29	83.2%	6,513,064.02
1 至 2 年	21,516,770.55	11.29%	2,151,677.05	19,415,038.41	12.4%	1,941,503.85
2 至 3 年	15,309,152.00	8.04%	3,061,830.40	4,783,683.76	3.06%	956,736.75
3 至 4 年	3,443,543.46	1.81%	1,721,771.73	715,360.00	0.46%	357,680.00
4 至 5 年	687,360.00	0.36%	549,888.00	596,069.00	0.38%	476,855.20
5 年以上	992,196.50	0.52%	992,196.50	796,077.50	0.5%	796,077.50
合计	190,530,292.10	--	15,906,427.16	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) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**(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
PERFORMANCE ADDITIVES LLC.	非关联方	25,146,387.44	1 年以内	13.2%
山东沂源泓利化学有限公司	非关联方	21,486,109.62	1-2 年、2-3 年	11.28%
广东联塑科技实业有限公司	非关联方	3,806,000.00	1 年以内	2%
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	非关联方	3,141,900.00	1 年以内	1.65%
台州新双登板业有限公司	非关联方	2,783,970.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	1.46%
合计	--	56,364,367.06	--	29.59%



(4) 应收关联方账款情况

无。

5、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	5,772,526.00	100%	1,033,027.50	17.9%	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%
组合小计	5,772,526.00	100%	1,033,027.50	17.9%	6,885,409.86	100%	450,923.70	6.55%
合计	5,772,526.00	--	1,033,027.50	--	6,885,409.86	--	450,923.70	--

其他应收款种类的说明

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	3,233,734.00	56.02%	161,686.70	4,792,345.86	69.6%	239,617.30
1 年以内小计	3,233,734.00	56.02%	161,686.70	4,792,345.86	69.6%	239,617.30
1 至 2 年	10,000.00	0.18%	1,000.00	2,073,064.00	30.11%	207,306.40
2 至 3 年	2,073,064.00	35.91%	414,612.80	20,000.00	0.29%	4,000.00
5 年以上	455,728.00	7.89%	455,728.00			
合计	5,772,526.00	--	1,033,027.50	6,885,409.86	--	450,923.70

注：5 年以上金额本期由预付账款转入。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

无。

## (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	35.91%
出口退税款	非关联方	2,062,087.49	1 年以内	35.72%
济南海关驻滨州办事处	非关联方	598,000.00	1 年之内	10.36%
潍坊向洋投资发展有限公司	非关联方	455,728.00	5 年以上	7.89%
李健	关联方	145,180.45	1 年之内	2.52%
合计	--	5,334,059.94	--	92.4%

## (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(%)
李健	公司监事	145,180.45	2.52%
合计	--	145,180.45	2.52%

## 6、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	77,710,332.02	91.58%	148,711,581.87	82.27%
1 至 2 年	4,353,110.28	5.13%	30,524,346.96	16.89%
2 至 3 年	2,049,390.20	2.41%	686,544.00	0.38%
3 年以上	744,761.56	0.88%	831,485.60	0.46%
合计	84,857,594.06	--	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。



(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
JIEZHONG TRADE (SINGAPORE)CO PEE LTD	非关联方	12,803,490.00	1 年以内	未最终结算
常州市正隆科技有限公司	非关联方	10,664,600.00	1 年以内	未最终结算
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	非关联方	7,660,076.50	1 年以内、1-2 年	未最终结算
黑龙江中盟龙新化工有限公司	非关联方	4,578,162.21	1 年以内	未最终结算
上海华谊新材料化工销售有限公司	非关联方	4,003,551.14	1 年以内	未最终结算
合计	--	39,709,879.85	--	--

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

无。

(4) 预付款项的说明

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。

7、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	59,709,585.84		59,709,585.84	41,090,987.82		41,090,987.82
在产品				1,771,434.60		1,771,434.60
库存商品	85,032,090.24		85,032,090.24	53,627,399.67		53,627,399.67
周转材料	357,702.41		357,702.41	259,737.55		259,737.55
合计	145,099,378.49		145,099,378.49	96,749,559.64		96,749,559.64

(2) 存货跌价准备情况

存货的说明

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

8、其他流动资产

单位：元



项目	期末数	期初数
未抵扣进项税额	31,283,063.37	7,704,088.63
合计	31,283,063.37	7,704,088.63

## 9、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	332,045,832.01		13,714,962.34	566,431,819.92
其中：房屋及建筑物	84,296,473.47	158,973,533.31			243,270,006.78
机器设备	152,099,870.16	169,666,676.42		13,070,018.59	308,696,527.99
运输工具	6,078,080.54	2,416,847.38		458,068.00	8,036,859.92
电子设备及其他	5,626,526.08	988,774.90		186,875.75	6,428,425.23
--	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		30,678,431.66	10,082,660.74	66,978,540.62
其中：房屋及建筑物	9,640,113.49		6,977,368.17		16,617,481.66
机器设备	30,218,479.54		21,451,270.49	9,514,654.22	42,155,095.81
运输工具	3,622,849.21		937,906.03	435,164.60	4,125,590.64
电子设备及其他	2,901,327.46		1,311,886.97	132,841.92	4,080,372.51
--	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	--			499,453,279.30
其中：房屋及建筑物	74,656,359.98	--			226,652,525.12
机器设备	121,881,390.62	--			266,541,432.18
运输工具	2,455,231.33	--			3,911,269.28
电子设备及其他	2,725,198.62	--			2,348,052.72
四、减值准备合计	5,386,905.83	--			9,030,855.53
其中：房屋及建筑物	813,561.53	--			1,637,079.27
机器设备	4,566,033.50	--			7,359,445.05
电子设备及其他	7,310.80	--			34,331.21
五、固定资产账面价值合计	196,331,274.72	--			490,422,423.77
其中：房屋及建筑物	73,842,798.45	--			225,015,445.85
机器设备	117,315,357.12	--			259,181,987.13
运输工具	2,455,231.33	--			3,911,269.28



电子设备及其他	2,717,887.82	--	2,313,721.51
---------	--------------	----	--------------

本期折旧额 30,678,431.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 295,049,080.09 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	1,142,751.86	1,637,079.27	4,689,890.00	
机器设备	22,840,500.35	5,343,149.39	7,359,445.05	10,137,905.91	
电子设备	86,343.12	34,621.91	34,331.21	17,390.00	
合计	30,396,564.60	6,520,523.16	9,030,855.53	14,845,185.91	

注：日科塑胶公司年产 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 9,030,855.53 元。

## 10、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 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	14,619,011.95		14,619,011.95	13,089,124.86		13,089,124.86
塑料改性剂研发中心项目				1,845,337.24		1,845,337.24
产成品储运中心				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				72,980,696.57		72,980,696.57
实验楼工程				2,781,227.44		2,781,227.44
职工公寓				3,571,282.46		3,571,282.46
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目				1,474,939.65		1,474,939.65
职工活动中心	2,128,906.59		2,128,906.59			
生产服务楼	951,990.00		951,990.00			
小料库	19,305.00		19,305.00			
五金库	556,109.90		556,109.90			
其他零星工程	6,881,085.48		6,881,085.48	777,134.34		777,134.34



合计	25,156,408.92		25,156,408.92	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 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	99,280,000.00	13,089,124.86	24,001,747.02	22,471,859.93		85.35%	85.35%				募集资金	14,619,011.95
塑料改性剂研发中心项目	41,800,000.00	1,845,337.24	15,351,221.44	17,196,558.68		57.2%	57.20%				募集资金	
产成品储运中心	13,000,000.00	3,313,897.86	4,540,225.86	7,854,123.72		83.93%	83.93%				超募资金	
日科橡塑公司年产 50,000 吨塑料改性剂 (ACM) 项目	250,000,000.00	72,980,696.57	158,243,486.16	231,224,182.73		96%	100.00%				超募资金、自筹	
实验楼工程	2,500,000.00	2,781,227.44	149,476.00	2,930,703.44		117.23%	100.00%				自筹	
职工公寓	3,510,000.00	3,571,282.46	20,680.00	3,591,962.46		102.34%	100.00%				自筹	
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	96,000,000.00	1,474,939.65	8,304,749.48	9,779,689.13		12.56%	12.56%				超募资金	
职工活动中心	4,150,000.00		2,128,906.59			52.64%	51.30%				自筹	2,128,906.59



生产服务楼	1,150,000.00		951,990.00			82.78%	82.78%			自筹	951,990.00
小料库	850,000.00		19,305.00			42.31%	2.27%			自筹	19,305.00
五金库	706,000.00		556,109.90			78.77%	78.77%			自筹	556,109.90
其他零星工程		777,134.34	6,103,951.14							自筹	6,881,085.48
合计	512,946,000.00	99,833,640.42	220,371,848.59	295,049,080.09		--	--			--	25,156,408.92

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 25,000 吨塑料改性剂 (ACR) 项目	85.35%	
塑料改性剂研发中心项目	57.20%	
产成品储运中心	83.93%	已投入使用
日科橡塑年产 5 万吨 ACM 项目	100%	已投入生产
年产 7 万吨共挤色母料 (ASA) 项目	12.56%	

### (4) 在建工程的说明

- ①在建工程期末余额中无利息资本化金额。
- ②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。

## 11、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	1,985,395.74		83,167,407.37
土地使用权 1	2,640,723.00			2,640,723.00
土地使用权 2	2,044,683.06			2,044,683.06
土地使用权 3	16,790,215.50			16,790,215.50
土地使用权 4	7,789,962.01			7,789,962.01
土地使用权 5	17,525,836.84			17,525,836.84
土地使用权 6	10,285,601.61			10,285,601.61



土地使用权 7	9,566,555.54			9,566,555.54
专利权	13,480,800.00			13,480,800.00
计算机软件	1,057,634.07	1,985,395.74		3,043,029.81
二、累计摊销合计	14,244,777.27	3,314,175.52		17,558,952.79
土地使用权 1	479,742.03	52,825.08		532,567.11
土地使用权 2	265,808.99	40,893.72		306,702.71
土地使用权 3	1,503,178.06	340,342.20		1,843,520.26
土地使用权 4	532,345.27	155,830.44		688,175.71
土地使用权 5	1,080,830.07	350,586.84		1,431,416.91
土地使用权 6	462,893.25	205,753.20		668,646.45
土地使用权 7	234,968.02	201,401.16		436,369.18
专利权	9,436,506.12	1,348,026.12		10,784,532.24
计算机软件	248,505.46	618,516.76		867,022.22
三、无形资产账面净值合计	66,937,234.36	-1,328,779.78		65,608,454.58
土地使用权 1	2,160,980.97			2,108,155.89
土地使用权 2	1,778,874.07			1,737,980.35
土地使用权 3	15,287,037.44			14,946,695.24
土地使用权 4	7,257,616.74			7,101,786.30
土地使用权 5	16,445,006.77			16,094,419.93
土地使用权 6	9,822,708.36			9,616,955.16
土地使用权 7	9,331,587.52			9,130,186.36
专利权	4,044,293.88			2,696,267.76
计算机软件	809,128.61			2,176,007.59
四、减值准备合计	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	66,937,234.36	-1,328,779.78		65,608,454.58
土地使用权 1	2,160,980.97			2,108,155.89
土地使用权 2	1,778,874.07			1,737,980.35
土地使用权 3	15,287,037.44			14,946,695.24
土地使用权 4	7,257,616.74			7,101,786.30
土地使用权 5	16,445,006.77			16,094,419.93
土地使用权 6	9,822,708.36			9,616,955.16
土地使用权 7	9,331,587.52			9,130,186.36
专利权	4,044,293.88			2,696,267.76
计算机软件	809,128.61			2,176,007.59



本期摊销额 3,314,175.52 元。

## 12、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	2,704,500.65	2,280,234.84
递延收益	31,791.72	37,320.73
未实现内部交易损益	44,101.94	
小计	4,127,120.77	3,664,282.03
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	3,732,668.68	
坏账准备	456,228.00	
合计	4,188,896.68	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

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		
资产减值准备	5,386,905.83	5,386,905.83
坏账准备	16,483,226.66	11,492,841.02
递延收益	211,944.83	248,804.87
未实现内部交易损益	294,012.91	
小计	22,376,090.23	17,128,551.72
可抵扣差异项目		



(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	4,127,120.77	22,376,090.23	3,664,282.03	17,128,551.72

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本公司之子公司山东日科塑胶有限公司本期未发生任何收入，净资产为负数，出于会计准则谨慎性的考虑，未确认本期坏账准备计提和固定资产减值准备计提产生的递延所得税。

13、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	5,446,613.64			16,939,454.66
七、固定资产减值准备	5,386,905.83	3,732,668.68		88,718.98	9,030,855.53
合计	16,879,746.85	9,179,282.32		88,718.98	25,970,310.19

14、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	66,372,496.51	
合计	66,372,496.51	

15、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	83,081,301.27	22,115,237.66
1-2 年	637,739.43	641,497.78



2-3 年	247,433.14	1,389,841.73
3 年以上	336,976.69	206,054.93
合计	84,303,450.53	24,352,632.10

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款系未结算的尾款。

16、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	6,448,892.12	6,012,339.06
1-2 年	20,502.30	55,652.44
2-3 年		44,895.00
3 年以上	16,790.00	
合计	6,486,184.42	6,112,886.50

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

无。

(3) 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。

17、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	32,609,625.25	34,337,785.19	1,220,616.65
二、职工福利费		1,403,949.85	1,403,949.85	
三、社会保险费		4,636,267.88	4,636,267.88	



其中：1.医疗保险费		960,381.25	960,381.25	
2.基本养老保险费		2,959,017.32	2,959,017.32	
3.失业保险费		163,320.40	163,320.40	
4.工伤保险费		381,862.20	381,862.20	
5.生育保险费		153,326.71	153,326.71	
6.大额医疗救助		18,360.00	18,360.00	
四、住房公积金		371,844.40	371,844.40	
六、其他	100,043.36	243,204.60	263,404.60	79,843.36
其中 1.工会经费	81,126.21	153,270.10	173,270.10	61,126.21
2.职工教育经费	18,917.15	89,934.50	90,134.50	18,717.15
合计	3,048,819.95	39,264,891.98	41,013,251.92	1,300,460.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 263,404.60 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。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	216,148.20	1,266,748.23
营业税	279,069.74	
企业所得税	4,683,464.48	2,141,750.86
个人所得税	121,253.49	145,603.39
城市维护建设税	28,935.34	70,909.51
房产税	300,801.03	131,776.76
土地使用税	509,214.73	461,097.73
教育费附加	14,856.54	39,422.40
地方教育费附加	9,904.36	26,281.60
印花税	65,079.05	76,384.80
地方水利建设基金	4,952.18	13,140.80
合计	6,233,679.14	4,373,116.08

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



## 19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,080,007.82	
合计	1,080,007.82	

## 20、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	14,775,872.42	4,895,167.58
1-2 年	1,387,206.71	3,099,344.32
2-3 年	998,293.10	1,054,867.36
3 年以上	598,338.51	395,260.50
合计	17,759,710.74	9,444,639.76

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
赵东日	900,000.00	1,500,000.00
合计	900,000.00	1,500,000.00

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单 位	期末余额	内 容
南京宝色股份公司	2,419,000.00	质保金
南京宝泰特种材料股份有限公司	1,335,428.80	质保金
山东天力干燥股份有限公司	1,190,000.00	质保金
赵东日	900,000.00	代收奖励资金
潍坊市第二建筑工程公司	705,000.00	质保金
合 计	6,549,428.80	-



## 21、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，项目尚未验收。

## 22、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	8,562,589.96	9,428,804.95
合计	8,562,589.96	9,428,804.95

### 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	9,428,804.95		866,214.99		8,562,589.96	与资产相关
合计	9,428,804.95		866,214.99		8,562,589.96	--

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

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

(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，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。

(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，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。



### 23、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

### 24、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

### 25、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	6,067,826.79		32,002,861.39
合计	25,935,034.60	6,067,826.79		32,002,861.39

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6,067,826.79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。

### 26、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	264,683,595.56	--
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	55,463,307.23	--
减：提取法定盈余公积	6,067,826.79	10%
应付普通股股利	20,250,000.00	
期末未分配利润	293,829,076.00	--

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。

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年第一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。

## 27、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	982,421,855.98	1,030,874,912.80
其他业务收入	19,548,745.72	16,283,447.88
营业成本	822,322,253.69	826,852,282.53

### (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	982,421,855.98	811,122,182.83	1,030,874,912.80	812,001,452.92
合计	982,421,855.98	811,122,182.83	1,030,874,912.80	812,001,452.92

### (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	723,538,112.21	596,941,061.86	738,663,470.21	581,951,928.69
ACM	152,240,803.24	126,124,135.72	150,427,633.72	113,485,168.50
AMB	105,056,978.05	86,687,909.79	140,496,613.06	115,459,261.52



其他	1,585,962.48	1,369,075.46	1,287,195.81	1,105,094.21
合计	982,421,855.98	811,122,182.83	1,030,874,912.80	812,001,452.92

**(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	658,704,577.69	543,051,230.83	720,631,680.61	572,185,743.71
国外及港台地区	323,717,278.29	268,070,952.00	310,243,232.19	239,815,709.21
合计	982,421,855.98	811,122,182.83	1,030,874,912.80	812,001,452.92

**(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(%)
PERFORMANCE ADDITIVES LLC.	92,079,198.45	9.19%
石家庄圣欧商贸有限公司	71,738,426.28	7.16%
TL CHEMIE	36,320,204.28	3.63%
广东联塑科技实业有限公司	26,298,176.07	2.62%
DANSUK INDUSTRIAL CO LTD	17,975,319.12	1.79%
合计	244,411,324.20	24.39%

营业收入的说明

**28、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
营业税	528,272.71		5%
城市维护建设税	442,215.06	806,609.11	7%、5%
教育费附加	235,926.24	429,896.87	3%
地方教育费附加	157,284.13	286,597.90	2%
地方水利建设基金	78,642.09	143,298.96	1%
合计	1,442,340.23	1,666,402.84	--

营业税金及附加的说明

本公司、日科贸易、日科橡塑城市维护建设税按应纳流转税额的5%计提缴纳，日科新材料、日科塑胶按应纳流转税额的7%计提缴纳。



## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,727,846.45	5,973,646.87
销售提成	10,906,828.75	8,321,799.38
佣金	391,934.14	989,993.80
港杂费、保险费	6,036,642.40	3,979,262.64
运费	22,063,505.78	22,589,460.08
宣传费	1,041,918.43	1,482,150.17
会议费	131,584.88	1,073,312.60
差旅费	2,177,147.37	3,082,273.10
招待费	1,799,021.94	1,440,455.43
办公费	514,806.90	737,140.39
折旧费	395,933.97	214,286.17
租赁费	1,035,799.48	1,425,180.43
其他	119,381.64	300,250.41
合计	50,342,352.13	51,609,211.47

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,007,213.97	11,182,160.91
折旧及摊销	9,090,069.99	7,964,912.94
研发费用	23,481,943.91	22,543,583.21
财产保险费	71,600.37	195,057.46
车辆费用	585,461.32	532,671.57
办公费	818,847.91	1,351,583.42
差旅、会务费	275,382.80	299,855.76
环保费	2,155,473.65	2,250,678.46
业务招待费	364,654.45	324,333.04
税金	2,930,563.00	2,449,905.01
修理费	576,594.61	322,691.16
开办费	2,172,663.69	2,868,226.26
中介机构服务费	568,078.49	638,104.70



其他	905,569.55	763,960.61
合计	56,004,117.71	53,687,724.51

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,080,007.82	3,220,846.35
利息收入	-6,475,651.44	-10,899,760.71
汇兑损失	4,331,108.67	1,643,453.14
汇兑收益	-26,114.04	-1,694,855.88
其他支出	1,013,953.72	976,483.82
合计	-76,695.27	-6,753,833.28

### 32、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	5,446,613.64	2,597,457.69
七、固定资产减值损失	3,732,668.68	5,386,905.83
合计	9,179,282.32	7,984,363.52

### 33、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	
其中：固定资产处置利得		49,399.51	
政府补助	7,629,504.99	3,947,860.00	7,629,504.99
其他	815,992.11	1,113,100.46	815,992.11
合计	8,445,497.10	5,110,359.97	5,110,359.97

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元



补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关	是否属于非 经常性损益
年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化专项配套资金	699,999.96	699,999.96	与资产相关	是
企业扶持资金	5,893,646.00	2,793,000.00	与收益相关	是
山东省高校毕业生就业见习经费	50,000.00		与收益相关	是
2012 年度奖励资金	200,000.00		与收益相关	是
年产 15,000 吨塑料改性剂（AMB）项目重点产业振兴和技术改造专项资金	113,481.04		与资产相关	是
氯化聚乙烯-丙烯酸烷基脂互穿网络共聚物（ACM）研制开发项目专项拨款	36,860.04	36,860.04	与资产相关	是
潍坊市 2013 年第一批专利申请补助资金	1,500.00		与收益相关	是
2012 年第二批山东省扶持外经贸发展资金	85,000.00		与收益相关	是
2012 年度山东半岛蓝色经济区人才发展项目经费	200,000.00		与收益相关	是
2012 年度中小企业国际市场开拓资金	72,000.00		与收益相关	是
社会保险补贴	261,144.00		与收益相关	是
年产 5 万吨 ACM 项目应用技术研究及开发资金	15,873.95		与资产相关	是
安全生产专项资金		50,000.00	与收益相关	是
企业贡献奖励、品牌建设先进单位奖励		210,000.00	与收益相关	是
科技型中小企业技术创新基金		100,000.00	与收益相关	是
国外申请专利专项资金资助		50,000.00	与收益相关	是
支持外经贸发展专项资金		8,000.00	与收益相关	是
合计	7,629,504.99	3,947,860.00	--	--

### 34、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	2,092,471.52	1,514,286.75	2,092,471.52
其中：固定资产处置损失	2,092,471.52	1,514,286.75	2,092,471.52
对外捐赠		41,000.00	
赔偿支出	32,187.42		32,187.42
其他	61,796.02	304,626.98	61,796.02
合计	2,186,454.96	1,859,913.73	2,186,454.96



### 35、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	14,479,381.92	19,700,838.30
递延所得税调整	-462,838.74	-1,787,586.16
合计	14,016,543.18	17,913,252.14

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

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)	55,463,307.23	97,663,221.31
非经常性损益	(2)	5,427,944.95	2,681,189.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	50,035,362.28	94,982,032.05
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)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	(11)=(4)+(5)+(6)×(7)÷(10)-(8)×(9)÷(10)	202,500,000.00	202,500,000.00
基本每股收益	(12)=(1)÷(11)	0.27	0.48
扣除非经常性损益后基本每股收益	(13)=(3)÷(11)	0.25	0.47
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	(14)		
稀释每股收益	(15)=(1)÷((11)+(14))	0.27	0.48
扣除非经常性损益后稀释每股收益	(16)=(3)÷((11)+(14))	0.25	0.47

### 37、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	6,475,651.44
收到的政府拨款	6,763,290.00
收到经营性往来款	1,271,838.17
合计	14,510,779.61

(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	71,617,439.16
支付经营性往来款	2,398,066.32
合计	74,015,505.48

(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	800,000.00
合计	800,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证、远期结售汇、海关保证金	57,845,248.45
合计	57,845,248.45

38、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	54,999,449.85	97,449,403.19
加：资产减值准备	9,179,282.32	7,984,363.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,678,431.66	15,873,626.21



无形资产摊销	3,314,175.52	2,850,195.66
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)	2,092,471.52	1,464,887.24
财务费用(收益以“-”号填列)	2,482,744.49	2,748,481.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,487,883.16	-1,787,586.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-48,349,818.85	-17,820,351.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-122,683,413.68	-37,322,034.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,304,447.23	-3,881,000.62
其他	-866,214.99	
经营活动产生的现金流量净额	-17,311,283.67	67,559,984.35
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	154,073,801.76	287,533,258.19
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	-133,459,456.43	-273,339,243.87

(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	154,073,801.76	287,533,258.19
其中: 库存现金	29,954.09	28,385.60
可随时用于支付的银行存款	154,043,847.67	286,472,192.19
可随时用于支付的其他货币资金		1,032,680.40
三、期末现金及现金等价物余额	154,073,801.76	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	全资	有限公司	潍坊市	赵东日	塑料改性剂生产与销售	2,000	100%	100%	78614133-0
山东日科塑胶有限公司	全资	有限公司	潍坊市	赵卫东	塑料改性剂研发与销售	700	100%	100%	66018877-4
山东日科进	全资	有限公司	昌乐县	赵东升	塑料改性剂	300	100%	100%	66018275-1



出口贸易有限公司					销售				
山东日科橡塑科技有限公司	控股子公司	有限公司	沾化县	赵东日	塑料改性剂生产与销售	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
赵东日	本公司董事长、控股股东及实际控制人	
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	
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	
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
其他应收款	李健	145,180.45	7,259.02		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	赵东日	900,000.00	1,500,000.00



## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,125,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,125,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

经公司董事会决议，2013年的利润分配预案为以2013年12月31日股本20,250万股为基数，每10股派0.5元现金红利（含税）。上述利润分配预案尚需经2013年度股东大会批准实施。



## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征	211,710,780.02	100%	13,796,575.37	6.52%	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%
组合小计	211,710,780.02	100%	13,796,575.37	6.52%	128,220,567.97	100%	7,555,137.44	5.89%
合计	211,710,780.02	--	13,796,575.37	--	128,220,567.97	--	7,555,137.44	--

应收账款种类的说明

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	192,455,344.43	90.9%	9,622,767.22	126,242,964.17	98.46%	6,312,148.21
1 年以内小计	192,455,344.43	90.9%	9,622,767.22	126,242,964.17	98.46%	6,312,148.21
1 至 2 年	13,041,331.69	6.16%	1,304,133.17	510,949.30	0.4%	51,094.93
2 至 3 年	2,829,217.40	1.34%	565,843.48	28,258.00	0.02%	5,651.60
3 至 4 年	2,008,390.00	0.95%	1,004,195.00	412,300.00	0.32%	206,150.00
4 至 5 年	384,300.00	0.18%	307,440.00	230,019.00	0.18%	184,015.20
5 年以上	992,196.50	0.47%	992,196.50	796,077.50	0.62%	796,077.50
合计	211,710,780.02	--	13,796,575.37	128,220,567.97	--	7,555,137.44

注：期末账龄差异原因系根据债权转让协议，本期子公司日科贸易 2-3 年、3-4 年的应收债权转移到母公司所致。



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

无。

**(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
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	40,199,747.62	1 年以内	18.99%
美国 PA 公司 (PERFORMANCE ADDITIVES LLC.)	非关联方	24,098,086.45	1 年以内	11.38%
山东日科进出口贸易有限公司	关联方	12,580,878.36	1 年以内	5.94%
山东沂源泓利化学有限公司	非关联方	8,099,770.62	1-2 年	3.83%
广东联塑科技实业有限公司	非关联方	3,806,000.00	1 年以内	1.8%
合计	--	88,784,483.05	--	41.94%

**(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(%)
山东日科橡塑科技有限公司	子公司	40,199,747.62	18.99%
山东日科进出口贸易有限公司	子公司	12,580,878.36	5.94%
合计	--	52,780,625.98	24.93%

**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	140,169,738.90	100%	14,854,480.13	10.6%	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%
组合小计	140,169,738.90	100%	14,854,480.13	10.6%	85,808,788.14	100%	6,426,690.25	7.49%
合计	140,169,738.90	--	14,854,480.13	--	85,808,788.14	--	6,426,690.25	--

其他应收款种类的说明

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	64,978,739.22	46.36%	3,248,936.96	43,083,771.24	50.21%	2,154,188.56
1 年以内小计	64,978,739.22	46.36%	3,248,936.96	43,083,771.24	50.21%	2,154,188.56
1 至 2 年	34,326,567.63	24.49%	3,432,656.76	42,725,016.90	49.79%	4,272,501.69
2 至 3 年	40,864,432.05	29.15%	8,172,886.41			
合计	140,169,738.90	--	14,854,480.13	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) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**(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
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	93,001,572.85	1年以内、1-2年	66.35%
山东日科塑胶有限公司	关联方	42,459,368.05	1年以内、1-2年、2-3年	30.29%
昌乐县建筑工程管理处	非关联方	2,073,064.00	2-3年	1.48%
应收出口退税	非关联方	2,062,087.49	1年以内	1.47%
李健	关联方	145,180.45	1年以内	0.1%
合计	--	139,741,272.84	--	99.69%

(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	42,459,368.05	30.29%
山东日科橡塑科技有限公司	子公司	93,001,572.85	66.35%
李健	公司监事	145,180.45	0.1%
合计	--	135,606,121.35	96.74%

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	成本法	24,247,709.72	24,247,709.72		24,247,709.72	100%	100%				
日科橡塑	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	904,012,370.31	823,458,117.80
其他业务收入	150,758,960.77	2,797,284.72
合计	1,054,771,331.08	826,255,402.52
营业成本	900,350,708.71	672,671,382.99

##### (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	904,012,370.31	760,362,369.75	823,458,117.80	671,765,343.47
合计	904,012,370.31	760,362,369.75	823,458,117.80	671,765,343.47

##### (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	651,182,487.04	551,330,843.19	544,965,845.18	442,317,304.21
ACM	148,955,779.11	121,530,507.73	145,303,910.55	113,611,530.94
AMB	102,904,162.72	86,702,333.11	132,833,654.02	115,593,577.76
其他	969,941.44	798,685.72	354,708.05	242,930.56
合计	904,012,370.31	760,362,369.75	823,458,117.80	671,765,343.47

##### (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	582,335,952.09	494,106,884.31	515,540,068.94	434,229,877.34
国外及港台地区	321,676,418.22	266,255,485.44	307,918,048.86	237,535,466.13
合计	904,012,370.31	760,362,369.75	823,458,117.80	671,765,343.47



(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	137,829,484.81	13.07%
山东日科橡塑科技有限公司	130,195,120.81	12.34%
PERFORMANCE ADDITIVES LLC.	90,416,505.99	8.57%
石家庄圣欧商贸有限公司	49,794,088.80	4.72%
TL CHEMIE	36,320,204.28	3.44%
合计	444,555,404.69	42.14%

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	60,678,267.94	91,617,247.73
加：资产减值准备	14,669,227.81	5,288,706.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,478,529.99	9,828,082.45
无形资产摊销	2,633,304.67	2,267,558.58
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）	2,085,045.20	1,464,887.24
财务费用（收益以“-”号填列）	2,436,566.12	1,415,710.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,200,384.18	-793,306.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,291,848.26	-7,941,586.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,213,644.96	-59,042,620.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,449,986.44	-7,312,831.57
其他	-113,481.04	
经营活动产生的现金流量净额	6,611,569.73	36,791,848.75
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	147,733,346.78	262,412,902.24
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	-114,679,555.46	-167,494,560.16



### 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）	-2,092,471.52	
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）	7,629,504.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,008.67	
减：所得税影响额	830,651.29	
少数股东权益影响额（税后）	445.90	
合计	5,427,944.95	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

##### （1）同时按照国际会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,463,307.23	97,663,221.31	1,178,628,799.95	1,143,415,492.72
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### （2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,463,307.23	97,663,221.31	1,178,628,799.95	1,143,415,492.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

##### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。



### 3、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	4.78%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.33%	0.25	0.25

### 4、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减少75,614,207.98元，占2013年资产总额的5.49%，主要系本期募投项目投入所致。

(2) 预付款项期末数较期初数下降53.05%，主要系预付工程款和设备款本期结转在建工程及固定资产所致。

(3) 存货期末数较期初数增长49.97%，主要系本期日科橡塑公司年产50,000吨塑料改性剂（ACM）项目完工投产，公司生产规模扩大，相应原材料采购增加及库存商品增加所致。

(4) 其他流动资产期末数较期初数增长3.06倍，系期末留抵增值税额增加所致。

(5) 固定资产期末数较期初数增长1.50倍，主要系在建工程结转固定资产及新购设备增加所致。

(6) 在建工程期末数较期初数下降74.80%，主要系塑料改性剂研发中心项目、日科橡塑公司年产50,000吨塑料改性剂（ACM）项目等陆续转固所致。

(7) 应付账款期末数较期初数增长2.46倍，主要系生产规模扩大，相应材料采购款增加及在建工程暂估结转固定资产，相应的工程设备款增加所致。

(8) 应付职工薪酬期末数较期初数下降57.35%，主要系本期发放前期销售人员薪酬所致。

(9) 应交税费期末数较期初数增长42.55%，主要系期末应交所得税增加所致。

(10) 其他应付款期末数较期初数增长88.04%，主要系本期固定资产增加，相应工程和设备质保金增加所致。

(11) 专项应付款期末数较期初数增长42.55%，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。

(12) 营业收入本年金额较上年金额减少45,187,758.98元，变动幅度占本年利润总额的65.47%，主要系受宏观经济形势和下游行业影响，主营业务收入较上期有所下降所致。

(13) 财务费用本年金额较上年金额增长98.86%，主要系募集资金存款利息减少以及人民币升值幅度较大，汇兑损失增加所致。

(14) 营业外收入本年金额较上年金额增长65.26%，主要系本期收到政府补助增加所致。



## 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、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2013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

2014年4月11日