

证券代码：300214

证券简称：日科化学

公告编号：2019-037

# 山东日科化学股份有限公司

## 2018 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

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摘要所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

公司董事、监事、高级管理人员对 2018 年年度报告摘要内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

公司全体董事会成员出席了本次审议 2018 年年度报告的董事会。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以扣除公司回购专户上已回购股份后的 424,501,514 股为基数（公司总股本 425,812,614 股，扣除公司股票回购专户股票数量 1,311,100 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

### 二、公司基本情况

#### 1、公司简介

股票简称	日科化学	股票代码	300214
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书		
姓名	田志龙		
办公地址	山东省昌乐县英轩街 3999 号		
传真	0536-6283716		
电话	0536-6283716		

电子信箱

tianzhilong@rikechem.com

## 2、报告期主要业务或产品简介

### （一）主要业务

公司主营业务为PVC塑料改性剂产品的研发、生产和销售，为PVC加工行业、橡胶行业客户提供从复合料配方、复合料加工工艺、新产品研发到客户服务的整体解决方案。塑料改性剂产品的主要用途：作为需要改性的塑料基础原材料（合成树脂）的添加剂，改善塑料基础原材料的加工性能、力学性能、耐候性能、耐热性能等化学性能和物理性能。塑料改性剂广泛应用于各种塑料异型材、管材、板材、型材、发泡材料等塑料制品的生产。

### （二）主要产品

公司生产的产品主要是ACR抗冲加工改性剂、ACM低温增韧剂、AMB抗冲改性剂、ACS抗冲改性剂，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，ACR抗冲加工改性剂、ACM低温增韧剂、AMB抗冲改性剂和ACS抗冲改性剂营业收入分别占公司营业收入的比例为46.04%、49.82%、1.32%、1.27%。由于公司原有AMB产品使用丁二烯作为主要原材料，丁二烯属于危险化学品，在生产、经营、储存、运输过程中对安全有极高要求，如果出现操作不当容易引起安全事故。因此，公司为减少危险源头，杜绝安全生产事故，加大了相关新产品的研发力度，开发了替代原有AMB产品的ACS产品。

### （三）经营模式

公司的业务以客户期望为中心，针对行业中小企业数量多、客户需求差异大的特点，成立了复合料事业部、ACM事业部、ACS事业部和海外事业部，通过各个事业部总经理、客户服务经理、方案经理、订单履行与交付经理共同跟客户的持续沟通、共同研发及反馈，依托专业的营销队伍、快速的研发能力和稳定的生产系统，发挥公司在加工助剂、抗冲改性剂和粉末橡胶等方面的技术优势，生产出性能优越、质量稳定的PVC抗冲加工改性剂，并为客户提供适合其工艺、设备特点的综合解决方案。

### （四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司主营业务收入较去年同期下降24.62%，主营业务产品销量较去年同期下降18.29%。其中，ACR产品销量较去年同期下降41.93%，ACM产品销量较去年同期增长13.03%，AMB产品销量较去年同期下降90.98%。2018年第一季度，公司昌乐厂区受安全事故导致暂时停产影响，ACR产品和AMB产品销量、营业收入以及净利润较去年同期大幅下降；公司于2018年4月12日收到恢复生产的批复后积极组织营销和生产等各项工作，2018年4月底至报告期末，昌乐厂区的产量和销量逐步恢复后，主营业务盈利情况较第一季度好转。

### （五）行业发展阶段、周期性特点及公司所处地位

随着人们生活品质的提高和塑料制品应用领域的推广，消费者对塑料制品性能要求将逐步提高，并且功能要求千差万别，PVC塑料改性剂在PVC塑料制品配方中的重要性越来越大，塑料改性剂行业的本质类似于服务业，不同客户的发展战略、采购流程、工艺过程、机器设备等需求差别较大，能够适应经营环境变化、准确掌握客户需求、以客户期望为中心、持续为客户创造价值的企业将进一步占据行业的领先地位。报告期内公司继续聚焦客户的挑战和焦虑，为客户提供简单、适用、恰如其分的现实问题解决方案，随着子公司新产能的投产，行业地位有望得到进一步巩固。

### 3、主要会计数据和财务指标

#### (1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：人民币元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	1,568,771,296.29	2,103,216,856.38	-25.41%	1,547,033,609.85
归属于上市公司股东的净利润	102,767,774.37	95,085,473.53	8.08%	79,984,138.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,745,322.25	107,769,940.45	-54.77%	72,449,725.85
经营活动产生的现金流量净额	55,615,076.59	49,906,177.00	11.44%	-56,083,716.39
基本每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%	0.20
加权平均净资产收益率	6.41%	6.52%	-0.11%	5.94%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	1,815,886,977.66	1,731,496,557.07	4.87%	1,476,116,816.35
归属于上市公司股东的净资产	1,621,665,814.84	1,589,084,533.72	2.05%	1,358,917,039.67

#### (2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	191,229,176.43	324,646,332.26	510,539,381.47	542,356,406.13
归属于上市公司股东的净利润	34,975,050.97	23,292,721.15	27,552,283.84	16,947,718.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,496,988.02	22,178,913.81	25,941,753.73	9,121,642.73
经营活动产生的现金流量净额	118,386,096.15	-20,760,009.87	-106,989,330.32	64,978,320.63

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

### 4、股本及股东情况

#### (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,317	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	15,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
赵东日	境内自然人	25.93%	110,422,786	110,422,786	质押	72,500,000	

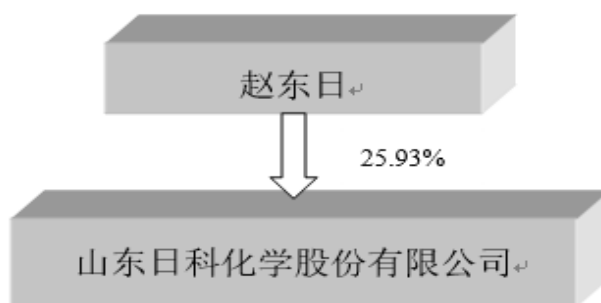
济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	其他	8.64%	36,807,596	0		
鲁民投基金管理有限公司－鲁民投点金一号私募证券投资基金	其他	7.00%	29,791,951	0		
赵东升	境内自然人	1.77%	7,523,332	0		
孙兆国	境内自然人	1.57%	6,672,622	0	冻结	5,752,597
赵光海	境内自然人	1.23%	5,250,000	0		
深圳长城汇理资产管理有限公司－长城汇理战略并购 9 号私募基金	其他	1.04%	4,445,690	0		
李超	境内自然人	1.00%	4,276,992	0		
杨秀凤	境内自然人	0.84%	3,594,498	2,695,873		
江苏淮海型材科技有限公司	其他	0.72%	3,045,300	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、赵东升系赵东日之兄，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）与鲁民投基金管理有限公司互为一致行动人； 3、其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

### 三、经营情况讨论与分析

#### 1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

2018年，公司全体员工在董事会的领导下，全面落实年度经营计划，积极开展恢复生产工作，继续推进发展战略，坚持从卖产品向为客户提供整体解决方案转型升级，核心竞争力进一步巩固。

报告期内，公司实现营业收入1,568,771,296.29元，比上年同期下降25.41%；实现营业利润120,569,407.88元，比上年同期下降23.19%；实现归属于上市公司股东的净利润102,767,774.37元，比上年同期增长8.08%。2018年第一季度，公司昌乐厂区受安全事故导致暂时停产影响，ACR产品和AMB产品销量、营业收入以及净利润较去年同期大幅下降；公司于2018年4月12日收到恢复生产的批复后积极组织营销和生产等各项工作，2018年4月底至报告期末，昌乐厂区的产量和销量逐步恢复后，主营业务盈利情况较第一季度好转。报告期内，日科新材料所属的位于潍坊市高新区樱前街以南、潍安路以东的土地、房产及附着物列入政府征收范围，本次征收资产的补偿总额为人民币51,104,295.70元，其中包括房地产及地上附着物补偿金额44,438,518.00元，拆迁补助和奖励6,665,777.70元，该补偿款扣除成本及相关费用支出后对净利润的影响金额为42,653,580.01元，对报告期内实现的净利润金额影响较大。

报告期内，公司实现主营业务收入1,544,809,343.12元，较上年同期下降24.62%，占营业收入比例为98.47%；主营业务成本金额为1,340,628,026.93元，较去年同期下降22.81%；主营业务毛利率为13.22%，同比下降2.03个百分点。其中，ACR抗冲加工改性剂受暂时停产影响，产品销量较去年同期下降41.93%，实现收入722,331,626.57元，收入同比下降39.76%，占营业收入比例为46.04%，毛利率同比下降3.84个百分点；ACM低温增韧剂新产能于2018年8月验收并运行，产品销量较去年同期增长13.03%，实现收入781,618,234.92元，收入同比增长23.15%，占营业收入比例为49.82%，毛利率同比增长1.17个百分点；AMB抗冲改性剂受暂时停产影响，产品销量较去年同期下降90.98%，实现收入20,692,419.87元，同比下降90.39%，占营业收入比例为1.32%，毛利率同比下降5.96个百分点；ACS抗冲改性剂实现收入19,932,697.99元，占营业收入比例为1.27%，毛利率为16.99%。

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的年度经营计划，贯彻执行董事会的战略部署，积极开展各项工作：

##### 1、组织母公司恢复生产工作

报告期内公司因安全事故导致母公司部分主营业务陷入停顿，为彻底清除安全隐患，尽快恢复正常经营，公司拆除发生事故的干燥车间以及项目相关设备。同时，公司对未发生事故的车间的相关问题进行排查和整改，制定了详细的整改计划，主要包括天然气加热系统整改、梳理安全管理流程、组织员工培训、提升从业人员素质等，相关问题已于2018年3月底基本整改到位。公司组织具有资质的安全评价机构对公司进行安全现状评价，评价报告认为评价项目安全生产条件符合安全生产的要求。2018年4月12日，公司收到昌乐县人民政府下发的《昌乐县人民政府关于山东日科化学股份有限公司恢复生产的批复》，经县政府常务会议研究，同意公司恢复生产。公司收到恢复生产的批复后积极组织营销和生产等各项工作，2018年4月底至报告期末，昌乐厂区的产量和销量逐步恢复。

##### 2、实施股份回购事宜

公司于2018年6月24日召开的公司第三届董事会第十九次会议、2018年7月12日召开的2018年第二次临

时股东大会，审议通过回购公司股份相关议案。公司决定以自有资金进行股份回购，回购金额不超过人民币1.5亿元（含1.5亿元）且不低于3,000万元（含3,000万元），回购股份的价格不高于人民币5元/股，用于公司员工激励或减少注册资本，回购期限为股东大会审议通过之日起12个月内（即2018年7月12日至2019年7月11日）。

### 3、推进ACM和CPVC新产能建设

报告期内，日科橡塑全力做好“年产10万吨塑料改性剂ACM及1万吨氯化聚氯乙烯 CPVC项目”建设。2018年8月初，该项目完成各项验收工作并正式投产运行。该项目作为“山东省新旧动能转换重大项目库第一批优选项目”中的高端化工项目，符合相关的产业政策，有助于提升公司的行业地位，增强公司的核心竞争力，推动公司战略目标的落地。随着项目的逐步达产，公司业务规模将进一步增强，公司盈利能力将得到有效增强，对公司的经营业绩带来积极影响。

### 4、企业文化方面

公司将进一步加强企业文化建设，在明确公司使命、愿景的前提下，明确了发展战略，并优化了组织结构，建立了价值观考核体系，使全体员工聚焦于为客户创造价值，努力实现公司使命、愿景和战略。

### 5、营销方面

进一步优化了各个事业部中由客户经理、方案经理、订单履行与交付经理组成的“铁三角”的职责分工，不断以客户需求为中心完善营销工作流程，推进与客户采购流程、生产流程、检测流程的无缝对接，通过提供让客户满意的解决方案，提高客户的满意度和忠诚度。

### 6、管理创新方面

在优化组织结构的同时，继续明确各个职位的职责分工和协同关系，以效率更高、成本更低、质量更好的满足快速变化的客户需求；同时，继续健全公司绩效管理体系，优化各个职位的绩效目标，建立了“以贡献者为本”的薪酬体系，以完善公司价值分配机制。

### 7、技术创新方面

公司以客户需求为中心，继续加强技术创新工作，根据客户生产工艺过程、检测过程和产品存在的现实问题，为客户提供能够满足客户需求、降低成本的新产品、服务和解决方案。报告期内，公司开发了替代原有AMB产品的ACS产品，在确保客户满意的同时，有利于降低公司安全生产潜在风险，提高安全生产管理水平。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
ACR	722,331,626.57	642,456,939.93	11.06%	-39.76%	-37.04%	-3.85%
ACM	781,618,234.92	663,883,059.82	15.06%	23.15%	21.47%	1.18%
AMB	20,692,419.87	17,534,655.46	15.26%	-90.39%	-89.67%	-5.96%

ACS	19,932,697.99	16,545,927.14	16.99%	100.00%	100.00%	0.00%
其他	234,363.77	207,444.58	11.49%	-13.06%	19.61%	-24.18%

#### 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

#### 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内，公司昌乐厂区因安全事故导致报告期内暂时停产，涉及公司主营业务产品，导致主营业务收入较去年同期下降24.62%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期下降54.77%。报告期内主要利润来源于政府征收子公司日科新材料资产的补偿款，征收资产的补偿总额为人民币51,104,295.70元，其中包括房地产及地上附着物补偿金额44,438,518.00元，拆迁补助和奖励6,665,777.70元，该补偿款扣除成本及相关费用支出后对净利润的影响金额为42,653,580.01元，占报告期净利润的比例为41.50%。

#### 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 7、涉及财务报告的相关事项

##### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### (一) 本次会计政策变更情况的概述

##### 1、变更原因

为规范企业财务报表格式，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）（以下简称“财会[2018]15号”）。按照财会[2018]15号文件的要求，公司对原会计政策进行相应变更。

##### 2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他规定。

##### 3、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司的会计政策按照财会[2018]15号文件的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

##### 4、会计政策变更日期

公司按照国家财政部印发的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）规定的起始日期开始执行。

#### 5、变更审批程序

2018年12月9日，公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司独立董事对公司会计政策变更发表了明确的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，本次会计政策的变更由公司董事会审议，无需提交公司股东大会审议。

#### （二）本次会计政策变更对公司的影响

根据财会[2018]15号文件的要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

##### 1、资产负债表主要是归并原有项目：

- （1）原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；
- （2）原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- （3）原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- （4）原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- （5）原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；
- （6）原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；
- （7）原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

##### 2、利润表主要是分拆项目，并对部分项目进行调整：

- （1）新增“研发项目”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目单独列报；
- （2）在“财务费用”项目下增加列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

#### （2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### （3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设子公司山东国信恒进出口贸易有限公司。新设子公司的情况：

名称	股权取得方式	股权取得时点	持股比例
山东国信恒进出口贸易有限公司	设立	2018年7月27日	100.00%

