

山东日科化学股份有限公司

Shandong Rike Chemical Co.,LTD



2019 年年度报告

股票代码：300214

股票简称：日科化学

披露日期：2020 年 4 月 21 日

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人彭国锋、主管会计工作负责人刘永强及会计机构负责人(会计主管人员)刘永强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

1、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、聚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，将会对毛利率以及未来盈利能力产生一定影响。

2、应收账款风险

随着公司应收账款数额的不断增加、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。

3、投资项目风险

公司自有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。虽然本公司对投资项目进行了充分的可行性论证，但由于在项目生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新等因素导致项目可行性发生变化以及项目无法达到预期收益，因此投资项目的实施存在净资产收益率下降、盈利预测与未来实际经营情况存在差异等风险因素。

4、收购股权事项可能达不到预期目的和收益的风险

公司全资子公司日科橡塑于 2020 年 1 月 17 日分别与滨州海洋化工有限公司（以下简称“海洋化工”）股东山东慧滨棉纺漂染有限公司、刘伟签署了附生效条件的《股权转让协议》，日科橡塑拟以现金方式使用人民币 7,708 万元受让山东慧滨棉纺漂染有限公司、刘伟持有的海洋化工全部股权，本次交易完成后，日科橡塑持有标的公司 100% 股权。

本次股权转让协议的生效条件为协议各方授权代表签章并加盖三方公章且各方按照内部决策程序审批通过后生效，本次股权转让事项取决于协议各方内部决策及履约情况，能否交易成功存在不确定性。本次股权转让事项尚需提交公司董事会审议，公司尚未聘请具备从事证券、期货相关评估业务资格的评估机构对投资标的进行资产评估；本次投资标的目前未正常生产经营，公司的投资目的主要为盘活其氯碱产能指标，满足公司战略发展需要，本次投资存在投资无法达到投资目的和预期收益的风险。

5、新型冠状病毒感染的肺炎疫情带来的不确定性影响

受新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称“新冠疫情”)影响，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施，新冠疫情及相应的防控措施对公司的生产和经营

造成了一定的影响；随着全球确诊人数逐步攀升，部分海外国家和地区出现不同程度的停工或减产，并出现海运港口封闭等情况，导致海外物流周期延长，可能会给公司的出口业务及业绩带来不确定影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以扣除公司回购专户上已回购股份后的 419,902,614 股（公司总股本 425,812,614 股，扣除公司股票回购专户股票数量 5,910,000 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 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。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	8
第三节公司业务概要	11
第四节经营情况讨论与分析	14
第五节重要事项	33
第六节股份变动及股东情况	48
第七节优先股相关情况	54
第八节可转换公司债券相关情况	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节公司治理	63
第十一节公司债券相关情况	69
第十二节财务报告	70
第十三节备查文件目录	162

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
鲁民投	指	本公司控股股东实际控制方，山东民营联合投资控股股份有限公司
山东民控	指	鲁民投控股子公司，山东民控股权投资管理有限公司
金湖投资	指	本公司控股股东，济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）
鲁民投基金	指	本公司控股股东之一致行动人，鲁民投资基金管理有限公司
日科橡塑	指	本公司全资子公司，山东日科橡塑科技有限公司
启恒新材料	指	本公司全资子公司，山东启恒新材料有限公司
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
国信恒进出口	指	本公司全资子公司，山东国信恒进出口贸易有限公司
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，永拓会计师事务所（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》
PVC	指	学名为聚氯乙烯树脂，五大通用塑料之一，简称 PVC
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
ACS	指	公司产品之一，ACS 是一种新型的 PVC 透明制品专用抗冲改性剂，该产品赋予 PVC 制品优良韧性的同时，使其保持良好的透明性和优异的初期着色性，该产品具备传统透明制品抗冲改性剂相同的强度和透明度，另外具备独特的耐候性，可用于户外 PVC 制品
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

复合料	指	公司转型升级方向，具体指根据客户的需求，利用公司在加工助剂、抗冲改性剂和粉末橡胶等方面的技术优势，为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，帮助客户打造从原材料选择、配方设计、工艺设计、新产品开发到及时响应客户的全方位的核心能力
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节公司简介和主要财务指标

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（如有）	Shandong Rike Chemical Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RIKE CHEM		
公司的法定代表人	彭国锋		
注册地址	山东省昌乐县英轩街 3999 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	262400		
办公地址	山东省昌乐县英轩街 3999 号		
办公地址的邮政编码	262400		
公司国际互联网网址	http://www.rikechem.com		
电子信箱	rikechem@rikechem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	田志龙
联系地址	山东省昌乐县英轩街 3999 号
电话	0536-6283716
传真	0536-6283716
电子信箱	tianzhilong@rikechem.com

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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	荆秀梅、张文荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	庄晶亮、冒欣	2017 年 7 月 13 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,420,120,333.77	1,568,771,296.29	54.27%	2,103,216,856.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,911,380.66	102,767,774.37	73.12%	95,085,473.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	181,209,287.81	48,745,322.25	271.75%	107,769,940.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,236,696.09	55,615,076.59	144.96%	49,906,177.00
基本每股收益（元/股）	0.42	0.24	75.00%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.24	75.00%	0.23
加权平均净资产收益率	10.51%	6.41%	4.10%	6.52%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,059,758,821.15	1,815,886,977.66	13.43%	1,731,496,557.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,742,667,518.79	1,621,665,814.84	7.46%	1,589,084,533.72

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	506,686,887.12	579,542,065.34	637,318,021.40	696,573,359.91
归属于上市公司股东的净利润	26,343,648.73	44,117,220.06	46,935,399.19	60,515,112.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,858,635.53	43,154,220.89	46,861,073.90	65,335,357.49
经营活动产生的现金流量净额	-45,001,373.36	9,957,353.03	-6,225,285.15	177,506,001.57

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

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-2,550,443.57	43,337,371.21	-144,469.56	
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）	2,657,835.79	1,923,019.32	8,284,354.41	
委托他人投资或管理资产的损益	191,095.89	10,341,241.26	3,236,123.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,472,398.59	2,517,042.82	474,125.50	
安全事故造成的损失			-28,800,369.99	
减：所得税影响额	1,123,996.67	4,096,222.49	-4,265,769.43	
合计	-3,297,907.15	54,022,452.12	-12,684,466.92	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（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、胶管等塑料和橡胶制品的生产。

（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、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低温增韧剂和ACS抗冲改性剂营业收入分别占公司营业收入的比例为35.91%、61.77%、1.81%。

（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增长55.87%，主营业务产品销量较去年同期增长79.77%。报告期内，公司不断加强研发、生产和营销各方面工作，ACR产品因去年第一季度暂时停产，报告期内高性价比ACR产品得到客户高度认可，ACR产品销量较去年同期增长55.94%；“年产10万吨塑料改性剂ACM及1万吨氯化聚氯乙烯CPVC项目”自2018年8月份投产以来，产能利用率不断提高，ACM产品销量较去年同期增长91.16%；公司积极开拓ACS产品市场，ACS产品销量较去年同期增长215.60%。

（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。报告期内公司继续履行“让客户用简单的工艺做出又好又便宜的塑料制品”的使命，随着各个产品销量的不断提高，行业地位得到进一步巩固。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	固定资产较年初增加 14.67%，主要系全资子公司日科橡塑 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目在建工程转固定资产所致
无形资产	无形资产较年初增加 107.28%，主要系全资子公司日科橡塑新项目建设购买土地使用权增加所致
在建工程	在建工程较年初下降 71.19%，主要系全资子公司日科橡塑 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目在建工程转固定资产所致
应收账款	应收账款较年初增加 25.48%，主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，产销量大幅增加，应收款相向上升所致
存货	存货较年初增加 52.84%，主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，产销量大幅增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、经营模式优势

公司一直专注于推动塑料行业健康发展，目前公司已经形成了可持续的事业部经营模式，各个事业部成立由客户经理、方案经理、订单履行与交付经理组成的“铁三角”，准确感知、识别、定义客户需求以及客户需求的变化，并将客户需求传递到公司内部，公司内部根据客户需求整合人力和物力资源，以最高的效率、最低的成本、最高的质量满足客户需求，确保客户满意。

2、技术研发优势

公司坚持以客户为中心，不断发现客户的“痛点”，在帮助客户提供解决方案的过程中不断积累客户现实问题与高分子结构之间关系的数据和经验，依托塑料改性工程技术研发中心，针对客户产品需求和工艺特征研发解决方案，主动发现客户的产品发展方向或工艺缺陷，为客户提供包括“产品研发+营销+服务”的

问题整体解决方案。公司通过研发投入和知识产权保护措施不断巩固自身的技术优势，目前已取得发明专利19项（包括国外发明专利4项）、实用新型专利21项。

3、企业文化优势

建设强大的企业文化是公司的核心竞争力，报告期内公司继续加强企业文化建设，统一员工思想，使得公司的一切经营管理工作具有明确而统一的使命、愿景和价值观，将所有员工的视角聚焦到客户的挑战和焦虑，努力满足客户需求。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，公司全体员工在董事会的领导下，积极推进发展战略，全面落实年度经营计划，加强营销和创新工作，产品销量大幅增长，市场份额进一步扩大。

本报告期，公司实现营业收入2,420,120,333.77元，比上年同期增长54.27%；实现营业利润243,283,021.34元，比上年同期增长101.78%；实现归属于上市公司股东的净利润177,911,380.66元，比上年同期增长73.12%。报告期内，公司主营业务产品销量比去年同期增长79.77%，公司实现主营业务收入2,407,834,146.57元，较去年同期增长55.87%，占营业收入比例为99.49%；主营业务成本为1,996,095,884.37元，较去年同期上升48.89%。报告期内，公司加强高性价比产品的研发和营销工作，不断提高客户服务质量，与客户分享产品和服务创造的价值，主营业务产品毛利率较去年同期增长3.88个百分点，产品销量的大幅增长以及毛利率的提升使得归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大幅增长。

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、加大市场开拓力度，持续为客户创造价值

报告期内，公司致力于改善塑料制品的强度、韧性、分散性，通过创新不断提升各个产品具备的核心性能，向客户提供质量稳定的产品和解决方案，同时不断提升客户服务水平，与客户建立持久的客户关系，持续提升品牌影响力。公司继续加强高粘度ACR抗冲加工改性剂的研发和推广工作，ACR抗冲加工改性剂销量较去年同期增长55.94%，产品毛利率提升1.19个百分点，实现收入869,065,749.27元，收入同比上升20.31%，占营业收入比例为35.91%；公司持续加大ACM低温增韧剂的市场推广力度，为客户提供质量稳定、性价比高的产品，ACM低温增韧剂销量较去年同期增长91.16%，产品毛利率提升4.93个百分点，实现收入1,495,013,153.28元，收入同比上升91.27%，占营业收入比例为61.77%；ACS抗冲改性剂销量较去年同期增长215.60%，实现收入43,755,244.02元，同比上升119.51%，占营业收入比例为1.81%。

2、积极进行产业布局，增强发展后劲

报告期内，公司根据行业发展情况及公司未来发展战略，充分发挥自身积累的技术优势和关联方的资源优势，积极进行产业布局，以增强公司发展后劲。主要投资项目包括：通过公司全资子公司启恒新材料投资建设“年产33万吨高分子新材料项目”（包括14万吨/年PMMA、10万吨/年ACS、4万吨/年ASA工程塑料、4万吨/年功能性膜材料及1万吨/年多功能高分子新材料项目），通过公司全资子公司日科橡塑投资建设“年产20万吨ACM装置和20万吨橡胶胶片项目”。

同时，公司根据公司战略及项目建设需要，计划使用自有资金14,500万元与山东民控股权投资管理有限公司、山东省新动能资本管理有限公司、山东省新动能基金管理有限公司、东营市产业投资管理有限公司

司、鲁民投、赵东日先生、徐鹏先生共同发起成立东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“启恒基金”），启恒基金认缴出资总额为人民币 50,000 万元，启恒基金资金专项投资于山东启恒新材料有限公司，用于建设年产 33 万吨高分子新材料等化工项目。

3、及时调整并实施完成股份回购方案

2019年7月3日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》。2019年11月18日，公司第四届董事会第七次会议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》，鉴于证券市场及公司股价的变化，为保障公司回购股份事项的顺利实施，保障投资者利益，并基于对公司未来发展、业绩和市值等方面的信心，对公司股份回购事项进行调整，将回购公司股份的相关事项调整为回购价格不超过10元/股，回购资金总额不低于人民币3,000万元（含3,000万元），不超过人民币4,000万元（含4,000万元），本次回购股份拟全部用于员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），回购股份的期限为自2019年第三次临时股东大会审议通过调整后的股份回购方案起不超过6个月（即2019年7月3日至2020年1月2日）。

截至报告期末，公司已实施完成上述股份回购事项。公司实际回购股份区间为2018年10月31日至2019年12月31日，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份5,910,000股，占公司总股本的1.39%，支付的总金额39,950,656元(不含交易费用)。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,420,120,333.77	100%	1,568,771,296.29	100%	54.27%
分行业					
PVC 改性剂	2,407,834,146.57	99.49%	1,544,809,343.12	98.47%	55.87%
非主营业务	12,286,187.20	0.51%	23,961,953.17	1.53%	-48.73%
分产品					
ACR	869,065,749.27	35.91%	722,331,626.57	46.04%	20.31%
ACM	1,495,013,153.28	61.77%	781,618,234.92	49.82%	91.27%

AMB	0.00	0.00%	20,692,419.87	1.32%	-100.00%
ACS	43,755,244.02	1.81%	19,932,697.99	1.27%	119.51%
主营业务其他产品		0.00%	234,363.77	0.01%	-100.00%
非主营业务	12,286,187.20	0.51%	23,961,953.17	1.53%	-48.73%
分地区					
国内	1,975,247,951.91	81.62%	1,218,884,032.37	77.70%	62.05%
国外及港台地区	444,872,381.86	18.38%	349,887,263.92	22.30%	27.15%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,407,834,146.57	1,996,095,884.37	17.10%	55.87%	48.89%	3.88%
分产品						
ACR	869,065,749.27	762,666,205.35	12.24%	20.31%	18.71%	1.19%
ACM	1,495,013,153.28	1,196,171,850.55	19.99%	91.27%	80.18%	4.93%
ACS	43,755,244.02	37,257,828.47	14.85%	119.51%	125.18%	-2.14%
分地区						
国内	1,962,961,764.71	1,628,839,913.27	17.02%	64.28%	55.42%	4.73%
国外及港台地区	444,872,381.86	367,255,971.10	17.45%	27.15%	25.50%	1.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
PVC 改性剂	销售量	吨	249,787.13	138,947.68	79.77%
	生产量	吨	259,165.06	146,461.93	76.95%
	库存量	吨	13,832.86	7,515.09	84.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期产销量较去年同期大幅增加，主要系全资子公司日科橡塑“年产10万吨塑料改性剂ACM及1万吨氯化聚氯乙烯CPVC项目”产能释放，产销量大幅增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PVC 改性剂	原材料	1,733,076,002.64	86.82%	1,167,333,594.25	87.07%	-0.25%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设子公司山东启恒新材料有限公司。

公司控制之东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）于2019年12月31日成立，至报告期末无实际经营无实际出资，本期不纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	675,198,008.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	260,092,193.78	10.75%
2	第二名	131,409,173.01	5.43%
3	第三名	157,399,921.24	6.50%
4	第四名	74,851,699.53	3.09%
5	第五名	51,445,021.35	2.13%
合计	--	675,198,008.91	27.90%

主要客户其他情况说明

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）	1,022,981,178.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	421,122,214.80	23.60%
2	第二名	242,332,135.79	13.58%
3	第三名	162,386,302.28	9.10%
4	第四名	100,429,787.54	5.63%
5	第五名	96,710,737.92	5.42%
合计	--	1,022,981,178.33	57.33%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	95,797,467.56	62,236,780.86	53.92%	主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，销量增加所致
管理费用	41,453,555.85	53,794,148.40	-22.94%	主要系母公司 2018 年度停产期间提取停工费损失所致
财务费用	1,706,773.08	-338,901.57	603.62%	主要系全资子公司日科橡塑以银行承兑汇票贴现、质押补充流动资金，导致财务费用上升所致
研发费用	11,511,989.11	10,069,807.24	14.32%	

4、研发投入

适用 不适用

序号	项目名称	项目目标	进展情况
1	CPVC消防管道项目	进行CPVC消防管道的配方设计和加工，使产品满足长时间稳定生产需要，氯含量达到60%，低温-18℃冲击无破损，维卡大于108℃。	实验室开发阶段
2	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	属于推广完善阶段

		性价比优势。	
3	SPC助剂包项目	改善SPC配方的加工性能，降低SPC加工时的剪切力，提高制品的流动性，帮助SPC生产客户提升设备产能。	属于推广完善阶段
4	透明PVC制品用ACS产品开发	通过选用合适分子量及分子量分布原料，调整合适的门尼粘度，使产品在PVC透明制品里具有优良分散性和抗冲击性能。	属于推广完善阶段
5	高冲击性丙烯酸酯类抗冲改性剂开发	研发高抗冲丙烯酸酯类抗冲改性剂，使其能广泛应用于型材、管材、片材等领域	属于推广完善阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	120	114	121
研发人员数量占比	13.47%	14.06%	14.47%
研发投入金额（元）	32,866,874.62	32,818,639.72	54,765,193.49
研发投入占营业收入比例	1.36%	2.09%	2.60%
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	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,815,641,488.00	1,848,889,554.16	52.29%
经营活动现金流出小计	2,679,404,791.91	1,793,274,477.57	49.41%
经营活动产生的现金流量净额	136,236,696.09	55,615,076.59	144.96%
投资活动现金流入小计	2,775,043.43	62,826,186.96	-95.58%
投资活动现金流出小计	161,619,181.50	99,834,239.90	61.89%
投资活动产生的现金流量净额	-158,844,138.07	-37,008,052.94	-329.22%
筹资活动现金流入小计	187,561,011.86	92,540,000.00	102.68%
筹资活动现金流出小计	212,447,480.99	113,306,879.54	87.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,886,469.13	-20,766,879.54	-19.84%
现金及现金等价物净增加额	-45,756,007.60	-2,141,918.73	-2,036.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 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上升144.96%，主要系本期全资子公司日科橡塑年产10万吨塑料改性剂ACM及1万吨氯化聚氯乙烯CPVC项目产能释放所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期数较上期数下降329.22%，主要系本期全资子公司日科橡塑新项目建设购入土地所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	191,403,775.39	9.29%	164,879,810.23	9.09%	0.20%	
应收账款	470,313,544.22	22.83%	376,370,665.51	20.75%	2.08%	主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，产销量大幅增加，应收款相向上升所致
存货	250,297,751.78	12.15%	163,768,065.40	9.03%	3.12%	主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，产销量大幅增加所致。
固定资产	556,449,318.10	27.02%	484,652,097.90	26.72%	0.30%	
在建工程	34,374,736.30	1.67%	119,317,624.25	6.58%	-4.91%	主要系全资子公司日科橡塑 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目在建工程转固定资产所致
短期借款	91,700,000.00	4.45%	59,120,000.00	3.26%	1.19%	主要系全资子公司日科橡塑为补充流动资金，以质押方式取得银行借款所致

预付款项	59,604,413.22	2.89%	36,143,367.06	1.99%	0.90%	预付款项较期初增加 64.91%，主要系预付账款采购原料，原料储备增加所致
其他应收款	6,513,544.92	0.32%	607,327.39	0.03%	0.29%	主要系支付海关进料加工手册保证金增加所致
其他流动资产	1,348.50	0.00%	83,324,827.65	4.59%	-4.59%	主要系公司理财投资减少所致
无形资产	170,170,835.02	8.26%	82,096,179.05	4.53%	3.73%	主要系全资子公司日科橡塑新项目建设购买土地使用权增加所致
应付账款	109,037,043.78	5.29%	82,518,344.63	4.55%	0.74%	主要系全资子公司日科橡塑年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目产能释放，采购额增加所致
预收款项	32,828,715.53	1.59%	4,769,815.97	0.26%	1.33%	主要系客户预付定金增加所致
应付职工薪酬	14,819,659.26	0.72%	8,919,719.72	0.49%	0.23%	主要系计提公司管理人员薪酬增加所致
应交税费	44,981,930.43	2.18%	18,822,977.49	1.04%	1.14%	主要系公司营业利润增加，所得税大幅增加所致
库存股	39,955,518.28	1.94%	6,314,601.15	0.35%	1.59%	主要系公司回购股份增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	127,549.77	信用证保证金
货币资金	2,043,709.15	借款保证金
货币资金	47,056.39	股票回购专户款
应收款项融资	71,604,122.63	质押
合计	73,822,437.94	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	15,504.9	1,236.92	15,526.34	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	15,504.9	1,236.92	15,526.34	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]804 号《关于核准山东日科化学股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2017 年 7 月 13 日向控股股东、实际控制人赵东日非公开发行人民币普通股（A 股）20,812,614 股，每股面值 1 元，每股发行价 7.69 元，募集资金总额为人民币 160,049,001.66 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 155,049,001.66 元。截至 2017 年 7 月 13 日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2017）第 000076 号验资报告验证。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

本次非公开发行股票的募集资金全部用于建设“年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目”。截止 2018 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金总额 14,289.42 万元，尚未使用募集资金总额为 1,235.77 万元。

1、2017 年 7 月 31 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期投入资金的议案》，同意使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 120,113,700 元。该事项由山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于山东日科化学股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（和信专字（2017）第 000424 号）。

2、2017 年 7 月 31 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金和自有资金向全资子公司增资的议案》，同意使用非公开发行股票剩余募集资金 3,493.53 万元（具体金额以资金转出日银行结息为准）和自有资金合计 10,000 万元向日科橡塑增资。本次实际使用募集资金向全资子公司增资的金额为 35,096,330.34 元（超出部分为募集资金存款利息），以募集资金增资的资金存放于全资子公司山东日科橡塑科技有限公司开设的募集资金专户中。

3、2017 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用闲置募集资金 2,000 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 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2018 年 4 月 23 日已将用于暂时补充流动资金的 2,000 万元全部归还至募集资金专用账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
承诺投资项目											
年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚氯乙烯 CPVC 项目	否	15,504.9	15,504.9	1,236.92	15,526.34	100.00%	2018 年 07 月 31 日	8,833.68	9,110.14	是	否
承诺投资项目小计	--	15,504.9	15,504.9	1,236.92	15,526.34	--	--	8,833.68	9,110.14	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	15,504.9	15,504.9	1,236.92	15,526.34	--	--	8,833.68	9,110.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资	适用										

项目先期投入及置换情况	2017年7月31日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入资金的议案》,同意使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金120,113,700元。该事项由山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于山东日科化学股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(和信专字(2017)第000424号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017年8月25日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用闲置募集资金2,000万元用于暂时补充流动资金。使用期限不超过董事会批准之日起12个月,到期将归还至募集资金专户。公司于2018年4月23日已将用于暂时补充流动资金的2,000万元全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司滨州市沾化支行开立的募集资金专用账户中的募集资金已使用完毕,为减少管理成本且上述募集资金专户将不再使用,公司决定将上述募集资金账户办理注销手续,本次注销前上述募集资金专项账户的结余金额为39.36元,已转入公司账户中。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金账户已注销,节余的募集资金39.36元已转入公司账户中用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
日科橡塑	子公司	PVC 改性剂	400,000,000.00	1,310,082,037.83	1,008,008,762.19	1,519,792,657.70	191,000,489.90	142,565,250.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
启恒新材料	投资新设子公司	用于投资建设"年产 33 万吨高分子新材料项目"
东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资新设子公司	无

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有日科橡塑、日科新材料、国信恒进出口和启恒新材料四家全资子公司，新设东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）；日科新材料下设全资子公司日科塑胶。具体情况如下：

1、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：40,000万元

(3) 实收资本：40,000万元

(4) 法定代表人：徐峰

(5) 住所：滨州市沾化区明珠工业园

(6) 主要生产经营地：滨州市沾化区明珠工业园

(7) 经营范围：次氯酸钠生产、销售（有效期限以许可证为准）；ACM、氯化聚乙烯（CPE）、CPVC 生产、销售；销售（不储存）ACR产品中801系列产品、901系列产品、抗冲料系列产品以及AMB产品中的透明AMB产品、不透明AMB产品；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(8) 参股情况：公司持有其100%股权。

(9) 报告期内，日科橡塑生产经营正常，投资项目运行良好。

2、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：刘大伟

(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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(8) 主营业务：PVC塑料改性剂研发、生产和销售。

(9) 股权结构：公司持有其100%股权。

3、山东国信恒进出口贸易有限公司

(1) 成立时间：2018年7月27日

(2) 注册资本：300万元

(3) 实收资本：0万元

(4) 法定代表人：彭国锋

(5) 住所：山东省潍坊市昌乐县经济开发区科技二街以南500米7号楼

(6) 主要生产经营地：山东省潍坊市昌乐县经济开发区

(7) 经营范围：塑料改性剂、复合材料、高分子材料销售；货物及技术进出口。（以上不含危险化学品，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(8) 主营业务：承担公司部分进出口业务。

(9) 股权结构：公司持有其100%股权。

4、山东启恒新材料有限公司

(1) 成立时间：2019年01月21日

(2) 注册资本：5,000万元

(3) 实收资本：1,300万元

(4) 法定代表人：田志龙

(5) 住所：山东省东营市东营港经济开发区港西二路以东、港北一路以南

(6) 主要生产经营地：山东省东营市

(7) 经营范围：化工产品（不含危险化学品及易制毒毒品）研发、生产、销售及进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(8) 主营业务：用于投资建设“年产33万吨高分子新材料项目”，目前正在建设过程中。

(9) 股权结构：公司持有其100%股权。

5、东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）

(1) 成立时间：2019年12月31日

(2) 合伙期限：2019年12月31日至2027年12月30日

(3) 执行事务合伙人：山东民控股权投资管理有限公司

(4) 住所：山东省东营市东营区东二路306号21号楼明月湖基金中心2040室

(5) 经营范围：从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 主营业务：专项投资于山东启恒新材料有限公司，用于建设年产33万吨高分子新材料等化工项目。

(7) 全体合伙人认缴出资总额为人民币50,000万元，均以货币方式出资，合伙人基本信息如下：

合伙人名称	类型	统一社会信用代码/身份证号码	是否为关联方	认缴出资额 (万元)	认缴比例 (%)	出资方式
山东民控股权投资管理有限公司	普通合伙人、 执行事务合伙人	91370102MA3MRKC86C	是	250	0.5	货币
山东省新动能资本管理有限公司	普通合伙人	91370211MA3QU8JJ8W	否	250	0.5	货币
山东日科化学股份有限公司	有限合伙人	91370700757497098J	--	14,500	29	货币
山东省新动能基金管理有限公司	有限合伙人	91370000MA3MXJX20R	否	10,000	20	货币
东营市产业投资管理有限公司	有限合伙人	9137050033442732XQ	否	10,000	20	货币
山东民营联合投资控股股份有限公司	有限合伙人	91370000MA3MGNRT17	是	5,000	10	货币
赵东日	有限合伙人	370305*****	是	5,000	10	货币
徐鹏	有限合伙人	370103*****	是	5,000	10	货币
--	--	--	--	50,000	100	--

为避免出现同业竞争的情形，鲁民投、山东民控、赵东日先生、徐鹏先生出具了相关承诺，确保公司对启恒基金拥有实际控制权。

6、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：郝建波

(5) 住所：潍坊市综合保税区规划路以北、高新四路以西

(6) 主要生产经营地：潍坊市综合保税区规划路以北、高新四路以西

(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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(8) 主营业务：塑料改性材料研发、销售。

(9) 股权结构：公司持有其100%股权。

(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。闲置资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	18,199,222.11	7,342,200.91	1,637,079.27	9,219,941.93
机器设备	220,933.50	162,284.03	47,602.77	11,046.70
电子设备及其他	31,941.00	30,343.95	0	1,597.05
合计	18,452,096.61	7,534,828.89	1,684,682.04	9,232,585.68

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

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。

随着我国节约资源、保护环境以及新型城镇化规划的实施，在一定程度上改善了PVC改性剂行业国内市场需求不足的状况，推动了PVC改性剂行业的发展。第一，建筑节能作为节能减排的重要组成部分，受到了高度重视，塑料型材是公认的节能材料，并且其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，随着以塑代木、以塑代钢等政策的大力提倡，今后一段时间内塑料型材的需求有望继续增长；第二，新型城镇化建设的规划、城市管网建设的改造及民生工程的大规模建设，管材行业整体均具有较大发展空间，塑料管材行业将处于良好的发展环境下；第三，近几年PVC护墙板、PVC发泡板、PVC地板、PVC鞋材、合成树脂瓦等市场取得了迅速发展，随着技术的升级换代，相关产品将会不断满足和超越消费者的需求，随着节约资源、保护环境政策的实施以及消费者环保意识的增强，PVC护墙板、PVC发泡板、PVC地板、PVC鞋材、合成树脂瓦等市场具有广阔的发展空间；第四，ACM作为一种新型的特种合成橡胶，由于其分子链中没有双键且含有一定量的氯原子，使它具有很好的耐油、耐臭氧、耐化学药品腐蚀、耐老化、阻燃等性能，除用作硬质聚氯乙烯制品的抗冲击改性外，还广泛用于耐油（耐化学药品）软管、耐热及阻燃运输带、防水卷材、橡胶密封件、磁性胶条及发泡制品等各类橡胶制品，是国家经济社会建设中必不可少的主要原材料，在电线电缆、电器外壳中加入ACM，可使阻燃性能大大提高，降低了电路火灾危险，所以ACM在电线电缆、电器外壳密封材料、耐油（耐化学药品腐蚀）软管、耐热及阻燃运输带等市场有巨大的应用空间。因此，PVC改性剂行业发展处在重要的机遇期。随着PVC护墙板、PVC发泡板、PVC地板、PVC鞋材、合成树脂瓦、橡胶等市场的发展，消费者将会对PVC、橡胶制品提出更高层次的需求，PVC、橡胶产业链需要更加注重消费者需求的升级变化，能够准确把握客户需求、以客户需求为中心、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。

在当前环境保护日益受到政府和全体社会重视的背景下，化工行业面临的环保政策持续收紧，在环保核查日趋严格、客户需求升级与市场竞争加剧等多重因素驱动下，部分环保问题严重、技术落后、资金实力不强的企业开始降低开工负荷，并将逐步退出市场。行业龙头企业由于资金实力较强、环保设施及工艺较为先进、研发实力较强，企业竞争优势逐渐凸显。随着我国经济发展步入“新常态”以及“供给侧改革”政策的进一步落实，PVC改性剂、橡胶行业进入调整升级的非常时期，行业集中度有望进一步提升。

（二）公司发展战略

经过十几年的发展，公司具有丰富的客户资源，并积累了大量客户现实问题与高分子结构之间关系的数据和经验，充分发挥我们在加工助剂、抗冲改性剂和粉末橡胶等方面的技术优势，聚焦PVC加工行业、橡胶行业客户的焦虑和竞争压力，为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一整套的整体解决方案，帮助客户打造从原材料选择、配方设计、工艺设计、新产品开发到及时响应客户的全方位的核心能力，以公司为中心打造产业链战略合作平台，从而领导行业的转型升级。

（三）2020年经营计划

2020年度，公司坚持履行“让客户用简单的工艺做出又好又便宜的塑料制品”的使命，将围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：

1、企业文化方面

公司将进一步加强企业文化建设，不断完善公司的使命和价值观，全体员工共同持续为客户创造价值，努力实现公司使命、愿景和战略；不断完善公司的绩效管理体系，让全体员工都聚焦到为客户提供质量稳定的产品、建立持久的客户关系、打造“护城河”、降低成本的工作当中，激励奋斗者持续提高自己的思想认知、知识和技能水平，通过为客户创造价值实现自我价值。

2、客户关系管理方面

依靠由客户经理、方案经理、订单履行与交付经理组成的“铁三角”，通过质量稳定、高性价比的产品、完善的服务不断为客户创造价值，让客户能够准确、完整地了解公司产品、质量控制、工艺流程的先进性以及合理性，与客户建立持久的客户关系。

3、产品质量稳定方面

进一步简化公司管理，一方面，继续缩减公司产品的牌号，优化产品结构；另一方面，不断对流程进行优化，与客户的生产、检测流程无缝连接，为客户提供质量稳定的产品，提高品牌知名度和影响力。

4、打造“护城河”方面

继续加强技术创新工作，对流程进行再造，创造出能够解决客户问题、满足客户需求、降低成本的产品、服务和解决方案，将公司的“护城河”不断加深、拓宽。

（四）可能面对的风险

1、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、聚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，将会对毛利率以及未来盈利能力产生一定影响。

公司将及时研究国际政治、国内原料供应格局对原材料价格走势的影响，争取采购的战略主动权，充分利用规模优势，落实“上游一体化”战略，制定战略采购策略。

2、应收账款风险

随着公司应收账款数额的不断增加、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，公司将谨慎选择客户，立足于持续为客户创造价值，提高客户服务满意度，促进应收账款回收；同时，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。

3、投资项目风险

公司自有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。虽然本公司对投资项目进行了充分的可行性论证，但由于在项目生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新等因素导致项目可行性发生变化以及项目无法达到预期收益，因此投资项目的实施存在净资产收益率下降、盈利预测与未来实际经营情况存在差异等风险因素。

公司将不断优化项目管理流程，全力做好投资项目实施工作，继续加强营销和创新工作，根据市场情况及时调整竞争策略，对项目建设进度进行科学控制，力求自有资金效益最大化。

4、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，公司将面临产品毛利率下降的风险。

公司将坚持进行商业模式创新，基于满足客户期望进行业务模式、技术和管理创新，加强精细化管理，实施战略采购，提高产能利用率，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，建立稳固的客户关系。

5、安全生产的风险

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

为了确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的完备设施，并制定了极其严

密的安全管理制度和操作规程。未来将通过安全环保培训、签订安全环保责任书等措施，不断强化安全生产管理工作。

6、公司被纳入安全生产失信联合惩戒“黑名单”

2019年4月3日，中华人民共和国应急管理部公告【2019年第8号】发布《2019年第一批安全生产失信联合惩戒“黑名单”单位及人员名单》。公司因2017年12月19日发生一起生产安全责任事故，被纳入联合惩戒名单，联合惩戒管理期限为自应急管理部公告之日起1年。公司被纳入联合惩戒名单后，将在一年内对重大项目申报、取得政府性资金支持、申报科技项目等方面造成一定程度的影响。

公司目前资产状况良好，流动资金充足，资产负债率较低，被纳入该名单后预计不会对生产经营现状产生重大影响，目前公司正在办理申请解除上述“黑名单”的相关事宜。

7、收购股权事项可能达不到预期目的和收益的风险

公司全资子公司日科橡塑于2020年1月17日分别与滨州海洋化工有限公司（以下简称“海洋化工”）股东山东慧滨棉纺漂染有限公司、刘伟签署了附生效条件的《股权转让协议》，日科橡塑拟以现金方式使用人民币7,708万元受让山东慧滨棉纺漂染有限公司、刘伟持有的海洋化工全部股权，本次交易完成后，日科橡塑持有标的公司100%股权。

本次股权转让协议的生效条件为协议各方授权代表签章并加盖三方公章且各方按照内部决策程序审批通过后生效，本次股权转让事项取决于协议各方内部决策及履约情况，能否交易成功存在不确定性。本次股权转让事项尚需提交公司董事会审议，公司尚未聘请具备从事证券、期货相关评估业务资格的评估机构对投资标的进行资产评估；本次投资标的目前未正常生产经营，公司的投资目的主要为盘活其氯碱产能指标，满足公司战略发展需要，本次投资存在投资无法达到投资目的和预期收益的风险。

公司将积极开展后续资产评估工作，按照程序提交董事会进行审议，并根据该事项进展情况及时履行信息披露义务。

8、新型冠状病毒感染的肺炎疫情带来的不确定性影响

受新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称“新冠疫情”)影响，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施，新冠疫情及相应的防控措施对公司的生产和经营造成了一定的影响；随着全球确诊人数逐步攀升，部分海外国家和地区出现不同程度的停工或减产，并出现海运港口封闭等情况，导致海外物流周期延长，可能会给公司的出口业务及业绩带来不确定影响。

在积极响应并严格执行党和国家各级政府防控规定和要求的前提下，公司部分产能连续生产未停工，部分产能自2020年2月10日起陆续开始复工，目前公司已恢复正常生产经营。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，按照既定发展战略，努力克服困难，加强非重点疫情地区的合作，积极应对其对本公司生产经营造成的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月08日	其他	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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2018年度权益分派。公司2018年度利润分配方案经2019年5月9日召开的2018年年度股东大会审议通过，2018年年度权益分派方案为：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0.50元人民币现金。公司以2019年6月27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情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	419,902,614
现金分红金额（元）（含税）	25,194,156.84
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	33,640,917.13
现金分红总额（含其他方式）（元）	58,835,073.97
可分配利润（元）	437,043,844.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计：2019 年度母公司实现净利润 43,312,028.79 元，加上年初未分配利润 419,288,094.28 元，减去本年度提取法定盈余公积金 4,331,202.88 元及分配的 2018 年度普通股股利 21,225,075.70 元，本年度末公司可供股东分配的利润为 437,043,844.49 元；资本公积金余额为 596,035,371.08 元。</p> <p>2019 年度利润分配预案：以扣除公司回购专户上已回购股份后的 419,902,614 股为分配基数（公司总股本 425,812,614 股，扣除公司股票回购专户股票数量 5,910,000 股），向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税），合计向全体股东派发现金红利 25,194,156.84 元。</p>

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年度利润分配预案：以2017年12月31日的公司总股本425,812,614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），合计向全体股东派发现金红利63,871,892.10元。公司以2018年5月24日为股权登记日完成了权益分派。

2、公司2018年度利润分配预案：以扣除公司回购专户上已回购股份后的424,501,514股为分配基数（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股派发现金股利0.5元人民币（含税），合计向全体股东派发现金红利21,225,075.70元。公司以2019年6月27日为股权登记日完成了权益分派。

3、2019年度利润分配预案：以扣除公司回购专户上已回购股份后的419,902,614股为分配基数（公司总股本425,812,614股，扣除公司股票回购专户股票数量5,910,000股），向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税），合计向全体股东派发现金红利25,194,156.84元。该利润分配方案尚需提交2019年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	25,194,156.84	177,911,380.66	14.16%	33,640,917.13	18.91%	58,835,073.97	33.07%
2018 年	21,225,075.70	102,767,774.37	20.65%	6,314,601.15	6.14%	27,539,676.85	26.80%
2017 年	63,871,892.10	95,085,473.53	67.17%	0.00	0.00%	63,871,892.10	67.17%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—	—	—	—
资产重组时所作承诺	—	—	—	—	—	—
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、杨秀风、郝建波	IPO 股份限售承诺	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06月23日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
	公司	2015 年度非公开发行股票相关承诺	根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证监会的相关规定，就本公司非公开发行股票事项，本公司承诺如下：本公司及本公司关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在直接或间接对认购本次非公开发行股票的投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供财务资助或者补偿的情况。	2016年08月16日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
	赵东日	2015 年度非公开发行股票相关承诺	根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证监会的相关规定，就本公司非公开发行股票事项，公司控股股东、实际控制人及本次非公开发行股票的认购方之一赵东日出具承诺如下：1、本人及本人关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在直接或间接对认购本次非公开发行股票的投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供财务资助或者补偿的情况。2、本人保证资产、资信状况良好，不存在任何违约行为、到期未偿还债务或未决诉讼、仲裁等影响其认缴本企业出资的情形，资金来源均为自有资金或合法筹集的资金。3、（1）自公司本次非公开发行股票的定价基准日前六个月至今，本人不存在买卖公司股票行为。（2）至公司本次非公开发行股票完成后六个月内，本人不买卖公司股票。（3）若本人未履行上述承诺，则买卖股票所得收益归公司所有。	2016年08月16日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
	公司董事、高级管理人员：	2015 年度非公开发	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本	2016年08	—	承诺人均诚实

	赵东日、郝建波、路恩斌、杜业勤、刘国军、杨秀风、田志龙	行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若公司后续拟实施股权激励，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。	月 16 日		履行了相关承诺的约定事项
	公司	2015 年度非公开发行股票上市发行人承诺	公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的信息后，将及时予以公开澄清；3、本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假记载或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2017 年 07 月 24 日		承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
	赵东日	2015 年度非公开发行股票上市发行对象承诺	在本次非公开发行过程中认购的日科化学的股票自日科化学非公开发行股票上市之日起 36 个月内不予转让。	2017 年 07 月 24 日		承诺人均诚实履行了相关承诺的约定事项
股权激励承诺	—	—	—	—	—	—
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	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	2010 年 03 月 09 日	—	承诺人均诚实履行了相关承诺的约

	同时身为赵东日的一致行动人)、刘业军和孙兆国	控制、共同控制或重大影响的公司从事了与股份公司相同、相似或相竞争的业务，则本人承诺采取包括但不限于以下列示的方式消除与股份公司的同业竞争：（1）由股份公司收购本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司拥有的与股份公司相同、相似或相竞争的业务；（2）由本人或本人控制、共同控制或重大影响的公司将与股份公司相同、相似或相竞争的业务转让予无关联的第三方；（3）上述两项措施在合理期限内未能实现的，应停止相关竞争业务的经营。4、在本人作为股份公司股东期间或者在担任股份公司董事、监事或高级管理人员期间且在辞去上述职务后六个月内，本承诺均为有效之承诺。5、本人愿意赔偿因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。		定事项
承诺是否按时履行	是			

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

(1) 于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项	267,415,930.16	摊余成本	18,407,994.85
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	249,007,935.31

(2) 于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

单位：元

	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2019年1月1日
应收票据	267,415,930.16	-249,007,935.31		18,407,994.85
应收款项融资		249,007,935.31		249,007,935.31
应收账款	376,370,665.51		-1,752,679.55	374,617,985.96
其他应收款	607,327.39		-291,004.33	316,323.06

(3) 于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的

规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元

	按修订前金融工具确认和计量 准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计 量准则计提的损失准备 2019年1月1日
应收账款	29,279,763.58		1,752,679.55	31,032,443.13
其他应收款	1,489,667.27		291,004.33	1,780,671.60

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	267,415,930.16	-249,007,935.31	18,407,994.85
应收款项融资		249,007,935.31	249,007,935.31
应收账款	376,370,665.51	-1,752,679.55	374,617,985.96
其他应收款	607,327.39	-291,004.33	316,323.06
未分配利润	550,213,950.49	-2,043,683.88	548,170,266.61

母公司资产负债表

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	125,468,473.33	-125,468,473.33	
应收款项融资		125,468,473.33	125,468,473.33
应收账款	198,970,556.96	-2,225,161.85	196,745,395.11
其他应收款	155,417,853.63	-747,287.99	154,670,565.64
未分配利润	422,260,544.12	-2,972,449.84	419,288,094.28

2、财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		267,415,930.16	267,415,930.16
应收账款		376,370,665.51	376,370,665.51
应收票据及应收账款	643,786,595.67	-643,786,595.67	
应付账款		82,518,344.63	82,518,344.63
应付票据及应付账款	82,518,344.63	-82,518,344.63	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		125,468,473.33	125,468,473.33
应收账款		198,970,556.96	198,970,556.96
应收票据及应收账款	324,439,030.29	-324,439,030.29	
应付账款		53,427,765.99	53,427,765.99
应付票据及应付账款	53,427,765.99	-53,427,765.99	

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

3、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

七、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：新设子公司山东启恒新材料有限公司。

公司控制之东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）于2019年12月31日成立，至报告期末无实际经营无实际出资，本期不纳入合并范围。

八、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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	荆秀梅、张文荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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
唐守余就与孙兆国签订《股权担保书》，对孙兆国、公司提起诉讼	6,528.6	否	再审申请被驳回	再审申请被驳回。本次诉讼终审判决不会对公司本期利润或期后利润产生直接影响。	本次诉讼终审判决不会对公司本期利润或期后利润产生直接影响。	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东宏旭化学股份有限公司	公司控股股东实际控制方鲁民投之董事控制的企业	向关联人采购原材料	采购原材料	市场价格	市场价格	16,290.55	34.11%	43,351.2	否	现金	其他同类厂价报价	2019年02月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	16,290.55	--	43,351.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司向关联方山东宏旭化学股份有限公司采购原材料甲基丙烯酸甲酯，累计采购金额 16,290.55 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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
日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年01月22日	1,618.46	连带责任保证	92	是	是
日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年01月29日	651.1	连带责任保证	101	是	是
日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年01月25日	613.9	连带责任保证	89	是	是

日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年02月07日	595.29	连带责任保证	95	是	是
日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年02月26日	1,116.18	连带责任保证	92	是	是
日科橡塑	2018年04月23日	20,000	2019年04月01日	468.85	连带责任保证	87	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年04月17日	907.46	连带责任保证	89	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年04月19日	434.82	连带责任保证	90	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年04月26日	1,474.99	连带责任保证	102	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年05月28日	1,720.39	连带责任保证	111	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年05月24日	487.61	连带责任保证	89	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年06月28日	1,769.85	连带责任保证	93	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年06月21日	230.04	连带责任保证	110	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年07月10日	142.43	连带责任保证	99	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年07月24日	759.71	连带责任保证	97	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年07月24日	337.65	连带责任保证	96	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	295.9	连带责任保证	96	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	360.98	连带责任保证	97	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	202.59	连带责任保证	96	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	257.84	连带责任保证	99	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	85.95	连带责任保证	93	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	590.88	连带责任保证	96	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	202.59	连带责任保证	99	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	659.03	连带责任保证	99	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年08月21日	34.69	连带责任保证	99	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年09月05日	255.54	连带责任保证	103	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年09月06日	151.94	连带责任保证	101	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年09月25日	558.65	连带责任保证	93	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年09月25日	384.77	连带责任保证	104	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年09月25日	1,012.94	连带责任保证	96	是	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年10月11日	1,466.47	连带责任保证	101	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年10月11日	236.35	连带责任保证	115	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年10月11日	236.35	连带责任保证	125	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年11月22日	1,074.95	连带责任保证	97	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年11月22日	553.28	连带责任保证	110	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年11月22日	445.47	连带责任保证	97	否	是
日科橡塑	2019年04月15日	29,000	2019年11月22日	704.46	连带责任保证	101	否	是

日科橡塑	2019 年 04 月 15 日	29,000	2019 年 11 月 22 日	494.96	连带责任保证	108	否	是
日科橡塑	2019 年 04 月 15 日	29,000	2019 年 12 月 30 日	1,033.2	连带责任保证	105	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		29,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					24,628.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					6,630.26
子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	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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		29,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					24,628.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		29,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					6,630.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.80%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		5,000	0	0

报告期内购买理财产品情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序
昌乐交行	银行	保本型	5,000	自有闲置资金	2018年12月21日	2019年1月20日	到期还本付息	4.50%	18.49	19.11	19.11	是
合计			5,000	--	--	--	--	--	18.49	19.11	--	--

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

适用 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司控股股东、实际控制人变更

公司原控股股东、实际控制人赵东日先生分别于2018年11月28日、2019年1月6日与金湖投资签署了《股份转让协议》，上述协议转让完成后，金湖投资及其一致行动人合计持有公司股份93,179,110股，占公司总股本的21.88%。公司于2019年2月14日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案。上述协议转让过户及董事会换届选举完成后，公司的控股股东由赵东日先生变更为金湖投资，公司实际控制人由赵东日变更为无实际控制人。

金湖投资及其一致行动人鲁民投资基金的实际控制人为鲁民投，截至本报告披露日，金湖投资及鲁民投资基金合计持有公司股份98,437,410股，占公司总股本的23.12%，为公司第一大股东。

（二）公司被纳入安全生产失信联合惩戒“黑名单”

2019年4月3日，中华人民共和国应急管理部公告【2019年第8号】发布《2019年第一批安全生产失信联合惩戒“黑名单”单位及人员名单》。公司因2017年12月19日发生一起生产安全责任事故，被纳入联合惩戒名单，联合惩戒管理期限为自应急管理部公告之日起1年。公司被纳入联合惩戒名单后，将在一年内对重大项目申报、取得政府性资金支持、申报科技项目等方面造成一定程度的影响。公司目前资产状况良好，流动资金充足，资产负债率较低，被纳入该名单后预计不会对生产经营现状产生重大影响。

十九、公司子公司重大事项

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	115,159,677	27.04%				-32,342,588	-32,342,588	82,817,089	19.45%
3、其他内资持股	115,159,677	27.04%				-32,342,588	-32,342,588	82,817,089	19.45%
境内自然人持股	115,159,677	27.04%				-32,342,588	-32,342,588	82,817,089	19.45%
二、无限售条件股份	310,652,937	72.96%				32,342,588	32,342,588	342,995,525	80.55%
1、人民币普通股	310,652,937	72.96%				32,342,588	32,342,588	342,995,525	80.55%
三、股份总数	425,812,614	100.00%				0	0	425,812,614	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2019年1月2日，公司董事、监事、高级管理人员所持高管限售股份按其上年末持股数重新计算，共有27,605,697股由高管锁定股转为无限售条件股份。

2、2019年7月5日，公司第三届董事会董事郝建波先生、原财务总监杨秀风女士分别持有的2,041,018股、2,695,873股份由高管锁定股转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年6月24日召开第三届董事会第十九次会议、于2018年7月12日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了回购公司股份相关议案。2019年7月3日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》。2019年11月18日，公司第四届董事会第七次会议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》，鉴于近期证券市场及公司股价的变化，为保障公司回购股份事项的顺利实施，保障投资者利益，并基于对公司未来发展、业绩和市值等方面的信心，对公司股份回购事项进行调整，将回购公司股份的相关事项调整为回购价格不超过10元/股，回购资金总额不低于人民币3,000万元

(含3,000万元), 不超过人民币4,000万元(含4,000万元), 本次回购股份拟全部用于员工激励(包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源), 回购股份的期限为自2019年第三次临时股东大会审议通过调整后的股份回购方案起不超过6个月(即2019年7月3日至2020年1月2日)。

截至2019年12月31日, 公司已实施完成上述股份回购事项。公司实际回购股份区间为2018年10月31日至2019年12月31日, 累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份5,910,000股, 占公司总股本的1.39%, 最高成交价为8.37元/股, 最低成交价为4.74元/股, 支付的总金额39,950,656元(不含交易费用)。本报告期内, 公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份4,598,900股, 约占公司总股本的1.08%, 最高成交价为8.37元/股, 最低成交价为6.30元/股, 支付的总金额33,636,864元(不含交易费用)。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵东日	110,422,786	0	27,605,697	82,817,089	高管锁定	20,812,614 股于 2020 年 7 月 26 日解除限售; 任职期间每年转让的股份不超所持股份总数的 25%, 离职后半年内不转让所持股份
杨秀凤	2,695,873	0	2,695,873	0	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超所持股份总数的 25%, 离职后半年内不转让所持股份
郝建波	2,041,018	0	2,041,018	0	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超所持股份总数的 25%, 离职后半年内不转让所持股份
合计	115,159,677	0	32,342,588	82,817,089	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、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

报告期末普通股股东总数		14,727		年度报告披露日前上一月末普通股股东总数		13,675		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	20.00%	85,162,523	-25,260,263	82,817,089	2,345,434		
济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.58%	62,067,859	25,260,263	0	62,067,859		
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	8.54%	36,369,551	6,577,600	0	36,369,551		
赵东升	境内自然人	1.77%	7,523,332	0	0	7,523,332		
山东日科化学股份有限公司回购专用证券账户	其他	1.39%	5,910,000	4,598,900	0	5,910,000		
赵光海	境内自然人	1.04%	4,408,320	-841,680	0	4,408,320		
刘明磊	境内自然人	1.02%	4,358,967	1,948,700	0	4,358,967		
修海军	境内自然人	0.80%	3,427,447	3,427,447	0	3,427,447		
杨秀风	境内自然人	0.72%	3,049,698	-544,800	0	3,049,698		
郝建波	境内自然人	0.60%	2,571,358	-150,000	0	2,571,358		

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	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。		
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
济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	62,067,859	人民币普通股	62,067,859
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	36,369,551	人民币普通股	36,369,551
赵东升	7,523,332	人民币普通股	7,523,332
山东日科化学股份有限公司回购专用证券账户	5,910,000	人民币普通股	5,910,000
赵光海	4,408,320	人民币普通股	4,408,320
刘明磊	4,358,967	人民币普通股	4,358,967
修海军	3,427,447	人民币普通股	3,427,447
杨秀凤	3,049,698	人民币普通股	3,049,698
郝建波	2,571,358	人民币普通股	2,571,358
李超	2,466,992	人民币普通股	2,466,992
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	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：控股主体性质不明确

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	蒋荀	2018 年 11 月 22 日	91370102MA3NM2HH6T	以自有资金对外投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）
变更日期	2019 年 02 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2019 年 02 月 14 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截至本报告期末，金湖投资直接持有公司股份62,067,859股，占公司总股本的14.58%；金湖投资之一致行动人鲁民投基金管理有限公司通过其管理的基金“鲁民投点金一号私募证券投资基金”持有公司股份36,369,551股，占公司总股本的8.54%；金湖投资及其一致行动人合计持有公司股份98,437,410股，占公司总股本的23.12%，金湖投资为公司控股股东。

金湖投资的普通合伙人山东鲁民投企业管理有限公司为鲁民投的全资子公司，金湖投资的有限合伙人是鲁民投和山东鲁民投新动能高端化工股权投资基金合伙企业（有限合伙），山东鲁民投新动能高端化工股权投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人山东民控股权投资管理有限公司为鲁民投的控股子公司，山东鲁民投新动能高端化工股权投资基金合伙企业（有限合伙）的出资中79%来自于鲁民投，故金湖投资的实际控制人为鲁民投；鲁民投基金管理有限公司为鲁民投的全资子公司，其实际控制人为鲁民投，是金湖投资的一致行动人。鲁民投股权结构相对分散，没有单一股东通过直接或间接方式持有鲁民投股权比例或控制其表决权超过50.00%，鲁民投任何一家股东均不能通过其单独持有的表决权对股东会、董事会的决议的形成和重大经营事项实施实际控制。因此，公司无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

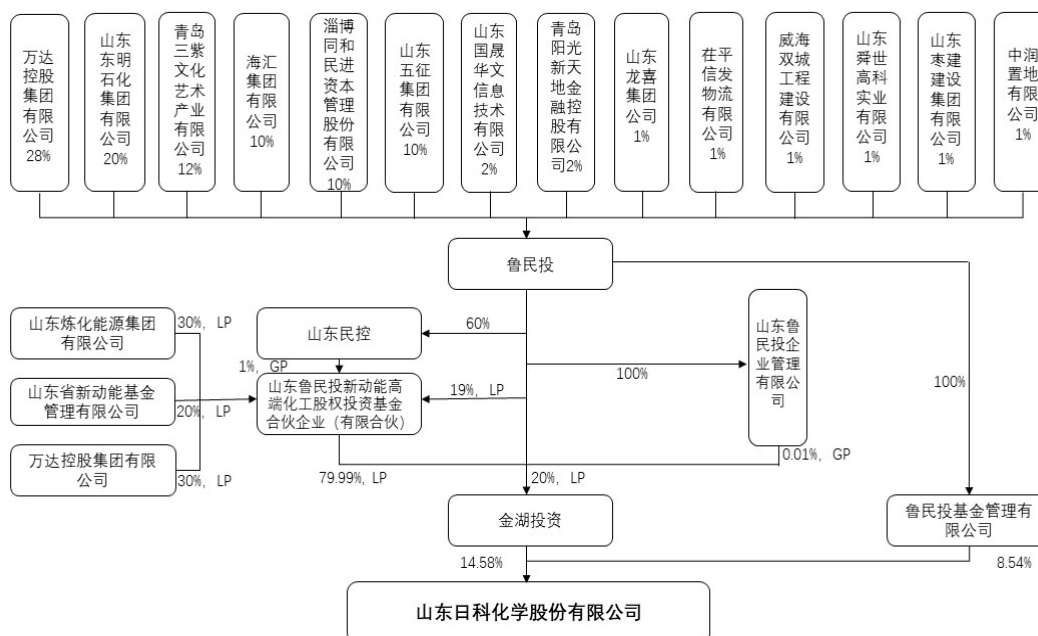
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	蒋荀	2018 年 11 月 22 日	91370102MA3NM2HH6T	以自有资金对外投资

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2019 年 02 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2019 年 02 月 14 日

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
蒋荀	董事长	现任	男	64	2019年02月14日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
赵东日	副董事长	现任	男	55	2019年02月14日	2022年02月13日	110,422,786	0	25,260,263	0	85,162,523
胡耀飞	董事	现任	男	49	2019年02月14日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
朱明江	独立董事	现任	男	51	2019年07月03日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
刘国军	独立董事	现任	男	49	2016年01月06日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
岳继霞	监事会主席	现任	女	49	2019年02月14日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
刘大伟	监事	现任	男	33	2018年05月16日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
李春江	监事	现任	男	39	2019年02月14日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
彭国锋	总经理	现任	男	36	2018年01月24日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
高强	副总经理	现任	男	32	2019年02月14日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
刘永强	财务总监	现任	男	49	2019年08月29日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
田志龙	副总经理、 董事会秘书	现任	男	31	2016年01月06日	2022年02月13日	0	0	0	0	0
路恩斌	董事	离任	男	46	2014年05月07日	2019年02月14日	0	0	0	0	0
杜业勤	独立董事	离任	男	47	2016年01月06日	2019年02月14日	0	0	0	0	0

万吉林	监事会主席	离任	男	34	2016年01月06日	2019年02月14日	0	0	0	0	0
刘春龙	监事	离任	男	35	2016年12月07日	2019年02月14日	0	0	0	0	0
张建伟	财务总监	离任	男	35	2018年05月18日	2019年02月14日	0	0	0	0	0
陈良华	独立董事	离任	男	56	2019年02月14日	2019年07月03日	0	0	0	0	0
刘震	财务总监	离任	男	50	2019年02月14日	2019年08月29日	0	0	0	0	0
李明泉	副总经理	离任	男	42	2019年02月14日	2019年08月06日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	110,422,786	0	25,260,263	0	85,162,523

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵东日	副董事长	任免	2019年02月14日	第三届董事会董事长职务任期届满，第四届董事会聘任为副董事长
彭国锋	总经理	任免	2019年02月14日	第三届董事会董事职务任期届满，第四届董事会聘任为总经理
路恩斌	董事	任期满离任	2019年02月14日	第三届董事会届满
杜业勤	独立董事	任期满离任	2019年02月14日	第三届董事会届满
万吉林	监事会主席	任期满离任	2019年02月14日	第三届监事会届满
刘春龙	监事	任期满离任	2019年02月14日	第三届监事会届满
张建伟	财务总监	任期满离任	2019年02月14日	第三届董事会届满
刘震	财务总监	解聘	2019年08月29日	个人原因离职
陈良华	独立董事	解聘	2019年07月03日	个人原因离职
李明泉	副总经理	解聘	2019年08月06日	个人原因离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

蒋荀先生，1955年生，中国国籍，无境外居留权，工学硕士。1985年1月，毕业于北京航空航天大学，并留校任教，历任助教、讲师、副教授；1993年11月，加入君安证券股份有限公司，历任投资银行部总经理助理、副总经理，收购兼并部副总经理，人力资源部总经理；1999年9月，公司合并进入国泰君安证券

股份有限公司，历任投资银行总部副总经理，资本市场部总经理，投资银行业务委员会副总裁；2018年1月，加入山东民营联合投资控股股份有限公司，现任副总裁，分管股权投资业务。从事投资银行业务24年，长期分管国泰君安证券股票发行工作，先后主持或参与了40余家IPO发行项目和再融资项目。2019年2月14日起担任公司第四届董事会董事长。

赵东日先生，1964年生，中国国籍，无境外居留权，博士学位。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、第三届董事会董事长，2016年1月6日起至2018年1月24日兼任公司总经理，2019年2月14日起担任公司第四届董事会副董事长。

胡耀飞先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，山东大学MBA。曾就职于济南建行信托、国泰证券、国泰君安证券，历任建行信托证券部副经理、国泰证券济南经二路营业部部门经理、国泰君安证券投行部执行董事、保荐代表人。现任山东民控股投资管理有限公司副总裁。具有丰富的金融行业从业经验，在从事投资银行业务期间，先后主持或参与了10余家IPO发行项目和再融资项目。2019年2月14日起担任公司第四届董事会董事。

朱明江先生，男，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工程师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、注册房地产估价师。1991年7月至1999年8月，在莱芜钢铁集团黑旺铁矿任技术科副科长；1999年9月至2000年9月在山东恒源有限责任会计师事务所任部门经理；2000年10月至2008年9月在山东振鲁会计师事务所有限公司任部门经理、副总经理；2008年10月至2010年10月在中瑞岳华会计师事务所山东分所任副所长；2010年11月至今，在立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所任副所长；2018年3月至今，在山东征宙机械股份有限公司任董事。2019年7月3日起担任公司第四届董事会独立董事。

刘国军先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，执业律师。曾任职于山东中强律师事务所、北京市尚正律师事务所。现任北京市中银律师事务所律师，北京市律师协会破产与清算委员会委员，2016年1月6日起担任公司第三届董事会独立董事，2019年2月14日起担任公司第四届董事会独立董事。

2、监事

岳继霞女士，1970年生，中国国籍，无境外居留权，武汉大学会计学硕士，高级会计师、注册会计师（CPA）、国际注册内部审计师(CIA)。曾任多元化集团公司高级财务经理、高级投资经理、集团财务总监、资本运营总监等职务。2018年1月至今，担任山东民营联合投资控股股份有限公司财务总监，负责公司财务工作。2019年2月14日起担任公司第四届监事会监事会主席。

刘大伟先生，1986年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。于2010年5月进入山东日科化学股份有限公司先后任研发实验员、工艺员、工艺科科长、生产部部长。2018年5月16日起担任公司公

司第三届监事会监事。

李春江先生，1980年生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。曾任职于沾化庆翔金属材料有限公司。2012年加入山东日科橡塑科技有限公司工作，历任山东日科橡塑科技有限公司操作员、质检员、质检领班，现任山东日科橡塑科技有限公司液氯站站长。2019年2月14日起担任公司第四届监事会监事。

3、高级管理人员

彭国锋先生，总经理，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，现任公司运营部部长。历任公司第二届监事会职工代表监事，2018年1月24日起担任公司总经理。

刘永强先生，财务总监，1970年生，中国国籍，无境外居留权，南京财经大学经济学学士，注册会计师（CPA）、会计师、统计师。曾任上市公司财务主管、美资世界500强公司财务经理等职务，2015年3月至今，分别担任中国万达所属石化集团财务总监、万达橡胶集团副总经理，负责财务、经营工作。2019年8月29日起担任公司财务总监。

高强先生，副总经理，1987年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2008年加入山东日科化学股份有限公司工作，现任公司ACM事业部总经理。2019年2月14日起担任公司副总经理。

田志龙先生，副总经理、董事会秘书，1988年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济学学士。自2011年7月加入公司证券部工作，任职证券事务代表，2016年1月6日起担任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋荀	山东民营联合投资控股股份有限公司	副总裁	是
蒋荀	山东鲁民投企业管理有限公司	执行董事兼总经理	否
蒋荀	山东民控股权投资管理有限公司	执行董事兼经理	否
胡耀飞	山东民控股权投资管理有限公司	副总裁	是
岳继霞	山东民营联合投资控股股份有限公司	财务总监	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
赵东日	日科橡塑	董事长	否
彭国锋	国信恒进出口	执行董事	否

田志龙	启恒新材料	执行董事	否
朱明江	立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所	副所长	是
刘国军	北京市中银律师事务所	律师	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

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》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》规定的决策程序执行。根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》：不在公司担任实际管理职务的董事不领取薪酬,在公司担任实际职务的董事，其薪酬按照其在公司所任职务相应的薪酬制度确定；不在公司担任实际管理职务的监事不领取薪酬,在公司担任实际职务的监事，其薪酬按照其在公司所任职务相应的薪酬制度确定；高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据价值、责任、能力、市场薪资行情、贡献等因素拟定。

报告期内，公司应支付董事、监事、高级管理人员（共20人）报酬共389.46万元。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋荀	董事长	男	64	现任	0.00	是
赵东日	副董事长	男	55	现任	120.00	否
胡耀飞	董事	男	49	现任	0.00	是
朱明江	独立董事	男	51	现任	3.00	否
刘国军	独立董事	男	49	现任	6.00	否
岳继霞	监事会主席	女	49	现任	0.00	是
刘大伟	监事	男	33	现任	22.65	否
李春江	监事	男	39	现任	6.89	否
彭国锋	总经理	男	36	现任	71.82	否
高强	副总经理	男	32	现任	54.81	否
刘永强	财务总监	男	49	现任	22.50	否
田志龙	副总经理、董事会秘书	男	31	现任	48.54	否
路恩斌	董事	男	46	离任	0.00	否

杜业勤	独立董事	男	47	离任	0.75	否
万吉林	监事会主席	男	34	离任	1.31	否
刘春龙	监事	男	35	离任	1.05	否
张建伟	财务总监	男	35	离任	6.16	否
陈良华	独立董事	男	56	离任	2.25	否
刘震	财务总监	男	50	离任	15.00	否
李明泉	副总经理	男	42	离任	6.73	否
合计	--	--	--	--	389.46	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	403
主要子公司在职员工的数量（人）	488
在职员工的数量合计（人）	891
当期领取薪酬员工总人数（人）	891
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	671
销售人员	33
技术人员	120
财务人员	16
行政人员	51
合计	891
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	0
大学本科/专科	291
中专及以下	599
合计	891

2、薪酬政策

薪酬由基础工资和奖金组成，根据职位等级和能力等级确定基础工资，根据绩效评价结果确定奖金。

3、培训计划

公司培训计划以内部培训为主，辅以个别场次的外部培训，不定期组织公司级别的培训，各部门每月开展专业技能培训，公司通过组织开展专业和全面的培训工作，提高员工的技能，提升公司整体绩效。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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）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。

（二）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。

（三）关于董事与董事会

公司第四届董事会设董事5名，其中独立董事2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》等工作开展，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，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，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。

（四）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。

（五）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，制定《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》、《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)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。

（六）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。

（七）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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立

本公司主要从事PVC塑料改性剂研发、生产和销售，公司拥有与所从事业务相关的研发、生产和销售等完整业务体系，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。公司持股5%以上的股东均不存在与公司同业竞争的情形。

2、资产完整

本公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权。本公司资产完整，独立于本公司股东及其他关联方。

3、人员独立

本公司拥有完全独立的生产经营和行政管理系统。本公司独立招聘员工，设有独立的劳动、人事、工资管理体系。本公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；本公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

4、机构独立

本公司依照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会、董事会专业委员会等决策及监管机构，依法建立了有效的法人治理结构，本公司拥有独立经营管理职权，与控股股东控制的其他企业不存在机构混同的情形。

本公司办公场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业以及其他股东合署办公的情形。

5、财务独立

本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。本公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东控制的其它企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户；本公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。本公司独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.90%	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.97%	2019 年 03 月 05 日	2019 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	1.26%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	2.62%	2019 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	3.31%	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘国军	9	9	0	0	0	否	5
朱明江	4	4	0	0	0	否	1
陈良华	4	4	0	0	0	否	3
杜业勤	1	1	0	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法律法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司董事会和股东大会，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对需要发表独立意见的事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会按照《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作条例》等相关制度的规定，认真履行了监督、检查职责。对公司内部审计及定期报告等事项进行审阅,并及时与公司交流,听

取公司管理层对公司经营情况及内审部门对公司内部审计情况的汇报,与年审会计师就审计工作安排及审计过程中发现的问题进行及时沟通,充分发挥监督作用。

2、提名委员会履职情况

报告期内,公司提名委员会按照《独立董事工作制度》、《董事会提名委员会工作条例》等相关制度的规定,对公司董事、高级管理人员的选择标准和程序提出建议,认真审查提名候选人的任职资格,积极有效的履行提名委员会的职责。

3、战略委员会履职情况

报告期内,公司战略委员会按照《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作条例》等相关制度的规定,积极了解公司的经营情况及行业发展状况,对公司的战略决策提出意见。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,公司薪酬与考核委员会按照《独立董事工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》等相关制度的规定,对公司薪酬制度执行情况进行监督,对董事及高级管理人员的薪酬进行了审核,听取了高级管理人员的述职报告并进行考核,切实履行了薪酬与考核委员会的责任和义务。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《公司章程》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定,在充分考虑公司实际情况和行业特点的基础上,高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据价值、能力、市场薪资行情、贡献等因素拟定,公司高级管理人员的薪酬考核以公司经营指标完成情况为依据,对个人进行业绩目标和分管本职工作相结合进行考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊行为；②内部监督机构未履行监督职能；③当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报，虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①严重违反国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制和制度系统性失效；③关键管理人员或核心人才大量流失；④内部控制评价的重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司有重大影响的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>以 2019 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报≥税前利润的 5% 重要缺陷：税前利润的 1%≤错报<税前利润的 5% 一般缺陷：错报<税前利润的 1%</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷：错报≥税前利润的 5% 重要缺陷：税前利润的 1%≤错报<税前利润的 5% 一般缺陷：错报<税前利润的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 20 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2020）第 110010 号
注册会计师姓名	荆秀梅、张文荣

审计报告正文

山东日科化学股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东日科化学股份有限公司（以下简称“日科化学”）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于日科化学，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）营业收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、20“收入”以及附注五、27所述，日科化学2019年度收入总额为242,012.03万元，比2018年度增长54.27%。考虑收入的确认对财务报表整体的重要性，因此我们将产品销售收入作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性；

（2）选取样本签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险与报酬转移的条款与条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）从销售收入的会计记录中选取样本，检查销售相关的合同、发货单、发票等信息，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

（4）将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整；

(5) 对收入和成本执行分析性程序,对本期各月份收入、成本、毛利率波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序,评价收入确认的准确性;

(6) 对于出口销售,利用中国电子口岸系统查询有关信息与账面销售记录、出口报关单、销售提单、销售发票等出口信息进行核对,核实出口收入的真实性;

(7) 对收入进行截止性测试,选取资产负债表日前后的收入确认交易样本,取得出库单等相关资料,评价收入是否确认在合适的期间。

四、其他信息

日科化学管理层对其他信息负责。其他信息包括日科化学2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估日科化学的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非日科化学计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日科化学的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对日科化学持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致日科化学不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：荆秀梅
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：张文荣

二〇二〇年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	191,403,775.39	164,879,810.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,753,957.35	267,415,930.16
应收账款	470,313,544.22	376,370,665.51
应收款项融资	234,041,769.70	
预付款项	59,604,413.22	36,143,367.06
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	6,513,544.92	607,327.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	250,297,751.78	163,768,065.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,348.50	83,324,827.65
流动资产合计	1,258,930,105.08	1,092,509,993.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	556,449,318.10	484,652,097.90
在建工程	34,374,736.30	119,317,624.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	170,170,835.02	82,096,179.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,991,390.89	8,219,178.19
其他非流动资产	29,842,435.76	29,091,904.87
非流动资产合计	800,828,716.07	723,376,984.26

资产总计	2,059,758,821.15	1,815,886,977.66
流动负债：		
短期借款	91,700,000.00	59,120,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	109,037,043.78	82,518,344.63
预收款项	32,828,715.53	4,769,815.97
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,819,659.26	8,919,719.72
应交税费	44,981,930.43	18,822,977.49
其他应付款	18,570,633.98	18,923,895.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,085,710.73	
流动负债合计	317,023,693.71	193,074,753.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,608.65	1,146,409.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,608.65	1,146,409.09
负债合计	317,091,302.36	194,221,162.82
所有者权益：		
股本	425,812,614.00	425,812,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	582,903,254.74	582,903,254.74
减：库存股	39,955,518.28	6,314,601.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,381,799.64	69,050,596.76
一般风险准备		
未分配利润	700,525,368.69	550,213,950.49
归属于母公司所有者权益合计	1,742,667,518.79	1,621,665,814.84
少数股东权益		
所有者权益合计	1,742,667,518.79	1,621,665,814.84
负债和所有者权益总计	2,059,758,821.15	1,815,886,977.66

法定代表人：彭国锋

主管会计工作负责人：刘永强

会计机构负责人：刘永强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	121,061,622.20	139,824,876.28
交易性金融资产		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,040.00	125,468,473.33
应收账款	228,229,707.81	198,970,556.96
应收款项融资	73,673,084.41	
预付款项	35,443,266.87	18,086,183.30
其他应收款	6,944,452.60	155,417,853.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	66,730,948.19	62,012,062.69
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		50,000,000.00
流动资产合计	532,117,122.08	749,780,006.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	837,676,209.72	594,676,209.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	191,343,068.10	204,721,493.69
在建工程	8,256,007.78	1,576,145.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,047,464.29	31,111,830.73
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,901,683.80	7,303,273.45
其他非流动资产	8,134,884.15	15,471,624.97
非流动资产合计	1,083,359,317.84	854,860,577.71
资产总计	1,615,476,439.92	1,604,640,583.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,210,636.22	53,427,765.99
预收款项	27,259,830.88	3,058,052.20
合同负债		
应付职工薪酬	10,037,378.02	5,394,206.63
应交税费	10,781,187.26	9,021,885.74
其他应付款	30,294,067.58	27,318,919.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	123,583,099.96	98,220,830.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	123,583,099.96	98,220,830.06
所有者权益：		
股本	425,812,614.00	425,812,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,035,371.08	596,035,371.08
减：库存股	39,955,518.28	6,314,601.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,957,028.67	68,625,825.79
未分配利润	437,043,844.49	422,260,544.12
所有者权益合计	1,491,893,339.96	1,506,419,753.84
负债和所有者权益总计	1,615,476,439.92	1,604,640,583.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,420,120,333.77	1,568,771,296.29
其中：营业收入	2,420,120,333.77	1,568,771,296.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,169,519,043.19	1,499,234,516.68
其中：营业成本	2,004,191,407.28	1,364,179,794.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	14,857,850.31	9,292,886.91
销售费用	95,797,467.56	62,236,780.86
管理费用	41,453,555.85	53,794,148.40
研发费用	11,511,989.11	10,069,807.24
财务费用	1,706,773.08	-338,901.57
其中：利息费用	11,788,796.50	3,423,604.32
利息收入	1,742,238.93	1,557,399.33
加：其他收益	2,657,835.79	1,923,019.32
投资收益（损失以“-”号填列）	191,095.89	10,341,241.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,181,611.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,051,100.71	-4,057,927.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,934,489.02	42,826,295.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	243,283,021.34	120,569,407.88
加：营业外收入	613,532.73	3,755,282.36
减：营业外支出	3,797,604.05	727,163.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	240,098,950.02	123,597,526.56
减：所得税费用	62,187,569.36	20,829,752.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,911,380.66	102,767,774.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	177,911,380.66	102,767,774.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	177,911,380.66	102,767,774.37
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	177,911,380.66	102,767,774.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,911,380.66	102,767,774.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.42	0.24
(二) 稀释每股收益	0.42	0.24

法定代表人：彭国锋

主管会计工作负责人：刘永强

会计机构负责人：刘永强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,003,593,798.56	844,880,994.02
减：营业成本	882,541,701.51	755,472,863.42
税金及附加	5,928,301.52	5,212,441.63

销售费用	36,070,429.19	26,485,548.45
管理费用	18,423,109.42	34,833,722.62
研发费用	7,019,060.88	6,996,544.20
财务费用	-3,163,786.83	-2,846,302.60
其中：利息费用	1,214,539.94	715,436.35
利息收入	1,490,879.66	1,358,227.59
加：其他收益	1,413,518.35	1,047,763.49
投资收益（损失以“-”号填列）	191,095.89	40,341,241.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,578,808.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,282,739.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,014,450.53	172,715.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,943,955.01	52,005,157.08
加：营业外收入	490,254.33	3,008,289.00
减：营业外支出	3,101,524.98	716,627.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,332,684.36	54,296,818.50
减：所得税费用	15,020,655.57	6,031,409.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,312,028.79	48,265,409.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,312,028.79	48,265,409.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	43,312,028.79	48,265,409.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	2,697,447,482.97	1,769,362,015.60
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,632,467.61	19,774,824.00
收到其他与经营活动有关的现金	100,561,537.42	59,752,714.56
经营活动现金流入小计	2,815,641,488.00	1,848,889,554.16
购买商品、接受劳务支付的现金	2,306,531,822.41	1,582,065,925.69
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		
拆出资金净增加额		
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	92,287,172.62	75,201,035.85
支付的各项税费	86,653,491.30	42,889,100.70
支付其他与经营活动有关的现金	193,932,305.58	93,118,415.33
经营活动现金流出小计	2,679,404,791.91	1,793,274,477.57
经营活动产生的现金流量净额	136,236,696.09	55,615,076.59
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	2,583,947.54	52,484,945.70
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	191,095.89	10,341,241.26
投资活动现金流入小计	2,775,043.43	62,826,186.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,619,181.50	99,834,239.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,619,181.50	99,834,239.90
投资活动产生的现金流量净额	-158,844,138.07	-37,008,052.94
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	184,350,000.00	92,540,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,211,011.86	
筹资活动现金流入小计	187,561,011.86	92,540,000.00
偿还债务支付的现金	151,770,000.00	38,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,995,468.12	65,364,266.53
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	35,682,012.87	9,522,613.01
筹资活动现金流出小计	212,447,480.99	113,306,879.54
筹资活动产生的现金流量净额	-24,886,469.13	-20,766,879.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,737,903.51	17,937.16
五、现金及现金等价物净增加额	-45,756,007.60	-2,141,918.73
加：期初现金及现金等价物余额	234,941,467.68	237,083,386.41
六、期末现金及现金等价物余额	189,185,460.08	234,941,467.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,151,033,806.78	1,057,331,661.14
收到的税费返还	8,574,953.98	9,422,083.71
收到其他与经营活动有关的现金	166,833,278.86	84,449,039.11
经营活动现金流入小计	1,326,442,039.62	1,151,202,783.96
购买商品、接受劳务支付的现金	972,043,114.89	835,341,594.84
支付给职工以及为职工支付的现金	43,649,025.25	40,229,301.08
支付的各项税费	35,816,734.22	21,100,094.21
支付其他与经营活动有关的现金	29,680,234.66	203,008,628.67
经营活动现金流出小计	1,081,189,109.02	1,099,679,618.80
经营活动产生的现金流量净额	245,252,930.60	51,523,165.16
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	2,513,947.54	1,380,650.00
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	191,095.89	10,341,241.26
投资活动现金流入小计	2,705,043.43	11,721,891.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,866,478.82	18,688,360.21
投资支付的现金	243,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	259,866,478.82	18,688,360.21
投资活动产生的现金流量净额	-257,161,435.39	-6,966,468.95
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,225,075.70	63,871,892.10
支付其他与筹资活动有关的现金	33,638,303.72	6,314,601.15
筹资活动现金流出小计	54,863,379.42	70,186,493.25
筹资活动产生的现金流量净额	-54,863,379.42	-70,186,493.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,648,704.81	-143,338.55
五、现金及现金等价物净增加额	-65,123,179.40	-25,773,135.59
加：期初现金及现金等价物余额	186,137,745.21	211,910,880.80
六、期末现金及现金等价物余额	121,014,565.81	186,137,745.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	425,812,614.00				582,903,254.74	6,314,601.15			69,050,596.76		550,213,950.49		1,621,665.81		1,621,665.81	4.84
加：会计政策变更											-2,043,683.88		-2,043,683.88		-2,043,683.88	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	425,812,614.00				582,903,254.74	6,314,601.15			69,050,596.76		548,170,266.61		1,619,622,130.96	1,619,622,130.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						33,640,917.13			4,331,202.88		152,355,102.08		123,045,387.83	123,045,387.83
(一)综合收益总额											177,911,380.66		177,911,380.66	177,911,380.66
(二)所有者投入和减少资本						33,640,917.13							-33,640,917.13	-33,640,917.13
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						33,640,917.13							-33,640,917.13	-33,640,917.13
(三)利润分配									4,331,202.88		-25,556,278.58		-21,225,075.70	-21,225,075.70
1. 提取盈余公积									4,331,202.88		-4,331,202.88			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,225,075.70		-21,225,075.70	-21,225,075.70
4. 其他														
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	425,812,614.00				582,903,254.74	39,955,518.28			73,381,799.64		700,525,368.69		1,742,667.518.79	1,742,667,518.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	425,812,614.00				582,903,254.74			64,224,055.83		516,144,609.15		1,589,084.533.72		1,589,084,533.72	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	425,812,614.00				582,903,254.74				64,224,055.83		516,144,609.15		1,589,084,533.72		1,589,084,533.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,314,601.15				4,826,540.93		34,069,341.34		32,581,281.12		32,581,281.12
（一）综合收益总额											102,767,774.37		102,767,774.37		102,767,774.37
（二）所有者投入和减少资本					6,314,601.15								-6,314,601.15		-6,314,601.15
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					6,314,601.15								-6,314,601.15		-6,314,601.15
（三）利润分配									4,826,540.93		-68,698,433.03		-63,871,892.10		-63,871,892.10
1. 提取盈余公积									4,826,540.93		-4,826,540.93				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-63,871,892.10		-63,871,892.10		-63,871,892.10
4. 其他															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	425,812,614.00				582,903,254.74	6,314,601.15			69,050,596.76		550,213,950.49		1,621,665.81	4.84	1,621,665,814.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	425,812,614.00				596,035,371.08	6,314,601.15			68,625,825.79	422,260,544.12		1,506,419,753.84
加：会计政策变更										-2,972,449.84		-2,972,449.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,812,614.00				596,035,371.08	6,314,601.15			68,625,825.79	419,288,094.28		1,503,447,304.00

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,640,917.13			4,331,202.88	17,755,750.21		-11,553,964.04
（一）综合收益总额									43,312,028.79		43,312,028.79
（二）所有者投入和减少资本					33,640,917.13						-33,640,917.13
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					33,640,917.13						-33,640,917.13
（三）利润分配								4,331,202.88	-25,556,278.58		-21,225,075.70
1. 提取盈余公积								4,331,202.88	-4,331,202.88		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-21,225,075.70		-21,225,075.70
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	425,812,614.00				596,035,371.08	39,955.518.28				72,957,028.67	437,043,844.49	1,491,893,339.96

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	425,812,614.00				596,035,371.08				63,799,284.86	442,693,567.81		1,528,340,837.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,812,614.00				596,035,371.08				63,799,284.86	442,693,567.81		1,528,340,837.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						6,314,601.15			4,826,540.93	-20,433,023.69		-21,921,083.91
(一)综合收益总额										48,265,409.34		48,265,409.34
(二)所有者投入和减少资本						6,314,601.15						-6,314,601.15
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他						6,314,60 1.15						-6,314,601. 15
(三)利润分配								4,826,5 40.93	-68,698,4 33.03			-63,871,892 .10
1. 提取盈余公 积								4,826,5 40.93	-4,826,54 0.93			
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他									-63,871,8 92.10			-63,871,892 .10
(四)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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	425,812,614.00				596,035,371.08	6,314,601.15			68,625,825.79	422,260,544.12		1,506,419,753.84
----------	----------------	--	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

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以2009年6月30日的净资产为基准整体变更设立，发起人为赵东日、刘业军、孙兆国、赵东升等46名自然人。截至2019年12月31日，注册资本42,581.2614万元，股份总数42,581.2614万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码：91370700757497098J。

公司于2011年5月11日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“日科化学”，股票代码“300214”。

2、公司注册地、总部地址

公司注册地、总部地址：昌乐县英轩街3999号1号楼。

3、业务性质及主要经营活动

本公司主要产品为公司生产的产品主要是ACR抗冲加工改性剂、ACM低温增韧剂、ACS抗冲改性剂。

经营范围：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，有效期以许可证为准）。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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、财务报表批准报出日

本财务报表于2020年4月20日经公司董事会批准报出。

5、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司山东日科橡塑科技有限公司（以下简称“日科橡塑”）、山东日科新材料有限公司（以下简称“日科新材料”）、山东国信恒进出口贸易有限公司（以下简称“国信恒”）和山东启恒新材料有限公司（以下简称“启恒新材料”）。日科新材料拥有全资子公司山东日科塑胶有限公司（以下简称“日科塑胶”）。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设子公司山东启恒新材料有限公司。

公司控制之东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“启恒基金”)于2019年12月31日成立,至报告期末无实际经营无实际出资,本期不纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收

合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初

至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

在本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：

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融工具减值：

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确

认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照未来12个月内逾期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款、其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	4.66	4.57
1-2年	28.27	44.47
2-3年	52.44	65.70
3-4年	79.92	97.55
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

10、应收票据

详见本附注“五、9、金融工具”

11、应收账款

详见本附注“五、9、金融工具”

12、应收款项融资

详见本附注“五、9、金融工具”

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、9、金融工具”

14、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料、自制半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

15、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购

买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。固定资产的分类（1）固定资产的分类本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子设备及其他。（2）固定资产折旧除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-20	5	4.75-11.88
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	50
软件使用权	3
专利权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司的销售收入分为国内销售收入和国外销售收入两大类，具体的收入确认方法如下：

国内销售

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。

国外销售

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

1) 新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项	267,415,930.16	摊余成本	18,407,994.85
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	249,007,935.31

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

单位：元

按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值

	2018 年 12 月 31 日			2019 年 1 月 1 日
应收票据	267,415,930.16	-249,007,935.31		18,407,994.85
应收款项融资		249,007,935.31		249,007,935.31
应收账款	376,370,665.51		-1,752,679.55	374,617,985.96
其他应收款	607,327.39		-291,004.33	316,323.06

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元

	按修订前金融工具确认和计量 准则计提的损失准备 2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计 量准则计提的损失准备 2019 年 1 月 1 日
应收账款	29,279,763.58		1,752,679.55	31,032,443.13
其他应收款	1,489,667.27		291,004.33	1,780,671.60

2) 财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		267,415,930.16	267,415,930.16
应收账款		376,370,665.51	376,370,665.51
应收票据及应收账款	643,786,595.67	-643,786,595.67	
应付账款		82,518,344.63	82,518,344.63
应付票据及应付账款	82,518,344.63	-82,518,344.63	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		125,468,473.33	125,468,473.33
应收账款		198,970,556.96	198,970,556.96
应收票据及应收账款	324,439,030.29	-324,439,030.29	
应付账款		53,427,765.99	53,427,765.99

项目	调整前	调整数	调整后
应付票据及应付账款	53,427,765.99	-53,427,765.99	

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

3) 2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	164,879,810.23	164,879,810.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	267,415,930.16	18,407,994.85	-249,007,935.31
应收账款	376,370,665.51	374,617,985.96	-1,752,679.55
应收款项融资		249,007,935.31	249,007,935.31
预付款项	36,143,367.06	36,143,367.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	607,327.39	316,323.06	-291,004.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	163,768,065.40	163,768,065.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,324,827.65	83,324,827.65	
流动资产合计	1,092,509,993.40	1,090,466,309.52	-2,043,683.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	484,652,097.90	484,652,097.90	
在建工程	119,317,624.25	119,317,624.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	82,096,179.05	82,096,179.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,219,178.19	8,219,178.19	
其他非流动资产	29,091,904.87	29,091,904.87	
非流动资产合计	723,376,984.26	723,376,984.26	
资产总计	1,815,886,977.66	1,813,843,293.78	-2,043,683.88

流动负债：			
短期借款	59,120,000.00	59,120,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	82,518,344.63	82,518,344.63	
预收款项	4,769,815.97	4,769,815.97	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,919,719.72	8,919,719.72	
应交税费	18,822,977.49	18,822,977.49	
其他应付款	18,923,895.92	18,923,895.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	193,074,753.73	193,074,753.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,146,409.09	1,146,409.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,146,409.09	1,146,409.09	
负债合计	194,221,162.82	194,221,162.82	
所有者权益：			
股本	425,812,614.00	425,812,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	582,903,254.74	582,903,254.74	
减：库存股	6,314,601.15	6,314,601.15	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,050,596.76	69,050,596.76	
一般风险准备			
未分配利润	550,213,950.49	548,170,266.61	-2,043,683.88
归属于母公司所有者权益合计	1,621,665,814.84	1,619,622,130.96	-2,043,683.88
少数股东权益			
所有者权益合计	1,621,665,814.84	1,619,622,130.96	-2,043,683.88
负债和所有者权益总计	1,815,886,977.66	1,813,843,293.78	-2,043,683.88

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	139,824,876.28	139,824,876.28	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	125,468,473.33		-125,468,473.33

应收账款	198,970,556.96	196,745,395.11	-2,225,161.85
应收款项融资		125,468,473.33	125,468,473.33
预付款项	18,086,183.30	18,086,183.30	
其他应收款	155,417,853.63	154,670,565.64	-747,287.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货	62,012,062.69	62,012,062.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动资产合计	749,780,006.19	746,807,556.35	-2,972,449.84
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	594,676,209.72	594,676,209.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	204,721,493.69	204,721,493.69	
在建工程	1,576,145.15	1,576,145.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,111,830.73	31,111,830.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,303,273.45	7,303,273.45	
其他非流动资产	15,471,624.97	15,471,624.97	
非流动资产合计	854,860,577.71	854,860,577.71	

资产总计	1,604,640,583.90	1,601,668,134.06	-2,972,449.84
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,427,765.99	53,427,765.99	
预收款项	3,058,052.20	3,058,052.20	
合同负债			
应付职工薪酬	5,394,206.63	5,394,206.63	
应交税费	9,021,885.74	9,021,885.74	
其他应付款	27,318,919.50	27,318,919.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	98,220,830.06	98,220,830.06	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	98,220,830.06	98,220,830.06	

所有者权益：			
股本	425,812,614.00	425,812,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	596,035,371.08	596,035,371.08	
减：库存股	6,314,601.15	6,314,601.15	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,625,825.79	68,625,825.79	
未分配利润	422,260,544.12	419,288,094.28	-2,972,449.84
所有者权益合计	1,506,419,753.84	1,503,447,304.00	-2,972,449.84
负债和所有者权益总计	1,604,640,583.90	1,601,668,134.06	-2,972,449.84

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、免税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

2、税收优惠

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、初级形状的苯乙烯-丙烯腈共聚物、初级形状的乙烯聚合物和其他橡胶或塑料用抗氧四个大类，退税率为13%、10%和6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,166.49	12,005.68
银行存款	189,143,293.59	157,829,462.00
其他货币资金	2,218,315.31	7,038,342.55
合计	191,403,775.39	164,879,810.23

其他货币资金按明细列示：

项目	期末余额	期初余额
信用证及借款保证金	2,171,258.92	3,351,211.48
股票回购专用户	47,056.39	3,687,131.07
合计	2,218,315.31	7,038,342.55

至报告期末，除上述其他货币资金中信用证保证金、借款保证金及股票回购专用户资金使用受限外，本项目中无因抵押、质押等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		249,007,935.31
商业承兑票据	46,753,957.35	18,407,994.85
合计	46,753,957.35	267,415,930.16

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		5,085,710.73
合计		5,085,710.73

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,282,942.84	1.82%	9,282,942.84	100.00%		4,705,272.44	1.16%	4,705,272.44	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	499,740,933.06	98.18%	29,427,388.84	5.89%	470,313,544.22	400,945,156.65	98.84%	24,574,491.14	6.13%	376,370,665.51
合计	509,023,875.90	100.00%	38,710,331.68	7.60%	470,313,544.22	405,650,429.09	100.00%	29,279,763.58	7.22%	376,370,665.51

按单项计提坏账准备：9,282,942.84

期末单项计提坏帐准备金额较大的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆塑可塑建材有限公司	819,225.50	819,225.50	100.00%	无法收回
"LOGICLINE"	679,844.64	679,844.64	100.00%	无法收回
洛阳众睿板业有限公司	637,028.00	637,028.00	100.00%	无法收回
鹤壁中翼型材有限公司	492,058.00	492,058.00	100.00%	无法收回
桂林全州燎原科技有限责任公司	439,938.00	439,938.00	100.00%	无法收回
合计	3,068,094.14	3,068,094.14	--	--

按组合计提坏账准备：29,427,388.84

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	485,157,345.17	22,608,332.28	4.66%
1-2 年	7,713,521.55	2,180,612.55	28.27%
2-3 年	4,068,739.67	2,133,647.08	52.44%
3-4 年	1,476,741.74	1,180,212.00	79.92%
4-5 年	929,562.13	929,562.13	100.00%
5 年以上	395,022.80	395,022.80	100.00%
合计	499,740,933.06	29,427,388.84	--

确定该组合依据的说明：

应收账款的账龄越长，发生坏账的可能性越大。因此，将应收账款按账龄长短进行分组，分别确定不

同的计提百分比估算坏账损失，使坏账损失的计算结果更符合客观情况。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	485,308,791.89
1 至 2 年	7,921,305.71
2 至 3 年	5,640,579.73
3 年以上	10,153,198.57
3 至 4 年	2,699,528.22
4 至 5 年	3,650,574.58
5 年以上	3,803,095.77
合计	509,023,875.90

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	4,705,272.44	4,548,056.82	29,613.58			9,282,942.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,574,491.14	3,100,218.14			1,752,679.55	29,427,388.84
合计	29,279,763.58	7,648,274.96	29,613.58		1,752,679.55	38,710,331.68

本期计提坏账准备金额 7,648,274.96 元；本期收回的坏账准备金额 29,613.58 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

至报告期末，本公司本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 134,229,942.16 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 26.37%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,255,115.30 元。

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
PERFORMANCE ADDITIVES LLC	51,526,021.70	1年以内	10.12	2,401,112.61
广东华声电器实业有限公司	25,942,358.80	1年以内	5.10	1,208,913.92
"ADITIM" LLC	23,082,885.44	1年以内	4.53	1,075,662.46
MAJU MI SP. Z O.O.,	18,070,149.97	1年以内	3.55	842,068.99
广东联塑科技实业有限公司	15,608,526.25	1年以内	3.07	727,357.32
合计	134,229,942.16		26.37	6,255,115.30

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

至报告期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	234,041,769.70	
合计	234,041,769.70	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	58,683,505.46	98.45%	35,233,383.46	97.49%

1 至 2 年	174,084.25	0.29%	625,928.69	1.73%
2 至 3 年	582,696.40	0.98%	5,060.00	0.01%
3 年以上	164,127.11	0.28%	278,994.91	0.77%
合计	59,604,413.22	--	36,143,367.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

至报告期末，本公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 40,428,920.11 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 67.82%。

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
山东宏旭化学股份有限公司	关联方	25,183,023.57	1年以内	42.25
沾化绿威生物能源有限公司	非关联方	5,808,091.09	1年以内	9.74
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	非关联方	3,942,601.02	1年以内	6.61
山东昊邦化学有限公司	非关联方	3,288,532.99	1年以内	5.52
石家庄市博大塑化有限公司	非关联方	2,206,671.44	1年以内	3.70
合计	--	40,428,920.11	--	67.82

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,513,544.92	607,327.39
合计	6,513,544.92	607,327.39

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	258,786.31	
备用金及暂借款	1,090,467.79	227,940.26
保证金及押金	5,664,493.65	1,865,479.65
代垫款项	813,805.00	3,574.75

合计	7,827,552.75	2,096,994.66
----	--------------	--------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,489,667.27			1,489,667.27
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	291,004.33			291,004.33
本期转回	466,663.77			466,663.77
2019 年 12 月 31 日余额	1,314,007.83			1,314,007.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,652,844.10
1 至 2 年	113,605.00
2 至 3 年	296,358.40
3 年以上	764,745.25
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	754,745.25
合计	7,827,552.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	1,489,667.27		466,663.77		291,004.33	1,314,007.83
合计	1,489,667.27		466,663.77		291,004.33	1,314,007.83

本期未计提坏账准备；本期转回坏账准备金额为466,663.77元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国滨州海关	保证金	3,957,040.00	1 年以内	50.55%	180,836.73
昌乐县建筑工程管理处	保证金	296,358.40	2-3 年	3.79%	194,707.47
昌乐县建筑工程管理处	保证金	754,745.25	5 年以上	9.64%	754,745.25
滨州市沾化区社会保险事业处	代垫款项	813,805.00	1 年以内	10.40%	37,190.89
昌乐县人民法院	保证金	470,000.00	1 年以内	6.00%	21,479.00
中华人民共和国国家金库昌乐县支库	出口退税	258,786.31	1 年以内	3.31%	11,826.53
合计	--	6,550,734.96	--	83.69%	1,200,785.87

5) 至报告期末，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

6) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 至报告期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	137,657,875.58		137,657,875.58	96,259,984.61		96,259,984.61
库存商品	112,639,876.20		112,639,876.20	67,508,080.79		67,508,080.79
合计	250,297,751.78		250,297,751.78	163,768,065.40		163,768,065.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

至报告期末，本公司存货无可变现净值低于账面价值之情况，未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

至报告期末，本公司存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

至报告期末，本公司存货中无建造合同形成的已完工未结算资产。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,348.50	6,224,827.65
理财产品		77,100,000.00
合计	1,348.50	83,324,827.65

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	555,415,801.60	482,920,639.95
固定资产清理	1,033,516.50	1,731,457.95
合计	556,449,318.10	484,652,097.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	348,649,743.44	381,890,505.11	10,042,916.39	11,075,208.12	751,658,373.06
2.本期增加金额	7,836,189.37	127,027,428.36	1,795,762.51	1,882,731.80	138,542,112.04
(1) 购置	695,338.53	20,991,445.61	1,692,181.32	1,854,413.22	25,233,378.68

(2) 在建工程转入	7,140,850.84	106,035,982.75	103,581.19	28,318.58	113,308,733.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,176,008.10	24,562,981.09	1,667,251.07	834,420.41	28,240,660.67
(1) 处置或报废	1,176,008.10	24,562,981.09	1,667,251.07	834,420.41	28,240,660.67
4.期末余额	355,309,924.71	484,354,952.38	10,171,427.83	12,123,519.51	861,959,824.43
二、累计折旧					
1.期初余额	73,528,148.35	169,450,975.14	7,332,742.22	9,551,186.27	259,863,051.98
2.本期增加金额	17,846,995.46	41,200,848.97	915,582.69	691,133.58	60,654,560.70
(1) 计提	17,846,995.46	41,200,848.97	915,582.69	691,133.58	60,654,560.70
3.本期减少金额	925,751.08	12,813,699.47	1,497,911.59	790,606.38	16,027,968.52
(1) 处置或报废	925,751.08	12,813,699.47	1,497,911.59	790,606.38	16,027,968.52
4.期末余额	90,449,392.73	197,838,124.64	6,750,413.32	9,451,713.47	304,489,644.16
三、减值准备					
1.期初余额	1,684,696.73	7,187,891.23		2,093.17	8,874,681.13
2.本期增加金额	146,409.41	904,691.30			1,051,100.71
(1) 计提	146,409.41	904,691.30			1,051,100.71
3.本期减少金额	146,409.41	7,722,900.59		2,093.17	7,871,403.17
(1) 处置或报废	146,409.41	7,722,900.59		2,093.17	7,871,403.17
4.期末余额	1,684,696.73	369,681.94			2,054,378.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	263,175,835.25	286,147,145.80	3,421,014.51	2,671,806.04	555,415,801.60
2.期初账面价值	273,436,898.36	205,251,638.74	2,710,174.17	1,521,928.68	482,920,639.95

(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	账面价值
房屋建筑物	18,199,222.11	7,342,200.91	1,637,079.27	9,219,941.93
机器设备	220,933.50	162,284.03	47,602.77	11,046.70
电子设备及其他	31,941.00	30,343.95		1,597.05
合计	18,452,096.61	7,534,828.89	1,684,682.04	9,232,585.68

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋建筑物	61,222,382.36	正在办理中
-------	---------------	-------

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	55,786.27	
机器设备	970,750.95	1,731,457.95
运输设备	6,455.00	
电子设备及其他	524.28	
合计	1,033,516.50	1,731,457.95

(5) 至报告期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 至报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,422,126.34	118,314,336.97
工程物资	952,609.96	1,003,287.28
合计	34,374,736.30	119,317,624.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚乙烯 CPVC 项目	21,600,612.88		21,600,612.88	116,738,191.82		116,738,191.82
年产 20 万吨 ACM 装置和 20 万吨橡胶胶片项目	534,932.13		534,932.13			
年产 33 万吨高分子新材料项目	3,030,573.55		3,030,573.55			
其他零星工程	8,256,007.78		8,256,007.78	1,576,145.15		1,576,145.15
合计	33,422,126.34		33,422,126.34	118,314,336.97		118,314,336.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年产 10 万吨塑料改性剂 ACM 及 1 万吨氯化聚乙烯 CPVC 项目	30,514.00	116,738.19	8,657,111.48	103,794,690.42		21,600,612.88	75.94%	75.94%				自筹、募集资金
年产 33 万吨高分子新材料项目	92,988.35		3,030,573.55			3,030,573.55	0.33%	0.33%				自筹资金
合计	123,502.35	116,738.19	11,687,685.03	103,794,690.42		24,631,186.43	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

至报告期末，本公司未发现在建工程存在减值迹象，未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	952,609.96		952,609.96	1,003,287.28		1,003,287.28
合计	952,609.96		952,609.96	1,003,287.28		1,003,287.28

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,764,376.42	13,480,800.00		1,126,669.97	110,371,846.39
2.本期增加金额	90,147,052.00			729,614.30	90,876,666.30
(1) 购置	90,147,052.00			729,614.30	90,876,666.30
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	185,911,428.42	13,480,800.00		1,856,284.27	201,248,512.69
二、累计摊销					
1.期初余额	13,683,688.62	13,480,800.00		1,111,178.72	28,275,667.34
2.本期增加金额	2,773,025.15			28,985.18	2,802,010.33
(1) 计提	2,773,025.15			28,985.18	2,802,010.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,456,713.77	13,480,800.00		1,140,163.90	31,077,677.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,454,714.65			716,120.37	170,170,835.02
2.期初账面价值	82,080,687.80			15,491.25	82,096,179.05

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

至报告期末，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,024,339.50	10,006,084.88	30,769,430.85	7,692,357.70
内部交易未实现利润	-58,775.97	-14,693.99	2,107,281.96	526,820.49
合计	39,965,563.53	9,991,390.89	32,876,712.81	8,219,178.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	16,770,012.01	13,592,250.23
资产减值准备	2,054,378.67	8,874,681.13
合计	18,824,390.68	22,466,931.36

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	2,254,398.74	2,254,398.74	
2021 年	2,072,067.94	2,072,067.94	
2022 年	1,771,421.29	1,771,421.29	
2023 年	7,494,362.26	7,494,362.26	
2024 年	3,177,761.78		
合计	16,770,012.01	13,592,250.23	--

其他说明：

至报告期末，本公司无未经抵销的递延所得税负债。

至报告期末，本公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

13、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款等	29,842,435.76		29,842,435.76	29,091,904.87		29,091,904.87

合计	29,842,435.76		29,842,435.76	29,091,904.87		29,091,904.87
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	91,700,000.00	59,120,000.00
合计	91,700,000.00	59,120,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

至报告期末，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	83,189,068.72	39,917,258.79
工程设备款	8,346,493.52	23,481,171.82
运费和出口保险费	9,181,612.97	15,837,263.23
其他	8,319,868.57	3,282,650.79
合计	109,037,043.78	82,518,344.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏贝尔机械有限公司	807,000.00	尚未进行结算
山东华滨建工有限公司	753,007.08	尚未进行结算
山东祥都建设集团有限公司潍坊分公司	504,833.77	尚未进行结算
合计	2,064,840.85	--

16、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	32,828,715.53	4,769,815.97
合计	32,828,715.53	4,769,815.97

至报告期末，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

至报告期末，本公司无建造合同形成的已结算未完工项目。

17、合同负债

不适用

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,688,737.32	91,438,997.14	85,308,075.20	14,819,659.26
二、离职后福利-设定提存计划	230,982.40	6,748,115.02	6,979,097.42	
合计	8,919,719.72	98,187,112.16	92,287,172.62	14,819,659.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,581,197.72	84,050,373.06	77,811,911.52	14,819,659.26
2、职工福利费		1,648,176.07	1,648,176.07	
3、社会保险费	107,539.60	3,474,247.54	3,581,787.14	
其中：医疗保险费	88,394.00	2,785,998.93	2,874,392.93	
工伤保险费	8,028.80	319,014.65	327,043.45	
生育保险费	11,116.80	369,233.96	380,350.76	
4、住房公积金		1,890,326.74	1,890,326.74	
5、工会经费和职工教育经费		375,873.73	375,873.73	
合计	8,688,737.32	91,438,997.14	85,308,075.20	14,819,659.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	222,336.00	6,476,114.09	6,698,450.09	
2、失业保险费	8,646.40	272,000.93	280,647.33	
合计	230,982.40	6,748,115.02	6,979,097.42	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,658,667.19	3,245,269.60
企业所得税	24,450,995.03	9,521,006.39
个人所得税	3,271,611.42	178,800.44
城市维护建设税	989,923.72	228,523.55
教育费附加	476,529.85	137,114.13
地方教育费附加	317,686.58	91,409.42
地方水利建设基金	79,421.64	22,852.35
房产税	1,842,319.50	1,577,964.59
土地使用税	4,730,337.38	3,671,039.78
印花税	52,802.30	67,535.20
水资源税	65,052.00	42,158.00
环境保护费	46,583.82	39,304.04
合计	44,981,930.43	18,822,977.49

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,570,633.98	18,923,895.92
合计	18,570,633.98	18,923,895.92

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	15,797,449.88	18,474,368.37
预提费用及其他	232,070.89	449,527.55
滞纳金	2,541,113.21	
合计	18,570,633.98	18,923,895.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京宝色股份公司	1,355,000.00	质保期尚未到期
南京德邦金属装备工程股份有限公司	644,000.00	质保期尚未到期
合计	1,999,000.00	--

21、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	5,085,710.73	
合计	5,085,710.73	

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,146,409.09		1,078,800.44	67,608.65	详见：
合计	1,146,409.09		1,078,800.44	67,608.65	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5 万吨 ACM 项目应用技术研究	96,408.77			28,800.12			67,608.65	与资产相关

年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化专项配套资金	1,050,000.32			1,050,000.32				与资产相关
合计	1,146,409.09			1,078,800.44			67,608.65	

其他说明：

①根据滨财指[2012]125号文，日科橡塑收到年产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。

②根据潍加经（2008）16号文，日科塑胶收到年产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。

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,812,614.00						425,812,614.00

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,601,681.71			583,601,681.71
其他资本公积	-698,426.97			-698,426.97
合计	582,903,254.74			582,903,254.74

25、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	6,314,601.15	33,640,917.13		39,955,518.28
合计	6,314,601.15	33,640,917.13		39,955,518.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司2018年6月24日第三届董事会第十九次会议、2018年7月12日第二次临时股东大会，本公司审议通过回购公司股份相关议案。公司计划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）。

根据本公司2019年6月17日第四届董事会第四次会议、2019年7月3日第三次临时股东大会，本公司审议通过对公司股份的相关事项进行调整。拟将回购公司股份的相关事项调整为回购价格不超过7元/股，回购资金总额不低于人民币3,000万元，不超过人民币3,500万元，本次回购股份拟全部用于员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），回购股份的期限为自股东大会审议通过本次调整后的股份回购方案起不超过6个月。

根据本公司2019年11月18日第四届董事会第七次会议，本公司审议通过对公司股份的相关事项进行调整。拟将回购公司股份的相关事项调整为回购价格不超过10元/股，回购资金总额不低于人民币3,000万元（含3,000万元），不超过人民币4,000万元（含4,000万元）。

截止2019年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份5,910,000股，约占公司总股本的1.39%。

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,050,596.76	4,331,202.88		73,381,799.64
合计	69,050,596.76	4,331,202.88		73,381,799.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度增加数系公司根据当年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积所致。

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	550,213,950.49	516,144,609.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,043,683.88	
调整后期初未分配利润	548,170,266.61	516,144,609.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,911,380.66	102,767,774.37
减：提取法定盈余公积	4,331,202.88	4,826,540.93
应付普通股股利	21,225,075.70	63,871,892.10

期末未分配利润	700,525,368.69	550,213,950.49
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 2,043,683.88 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,407,834,146.57	1,996,095,884.37	1,544,809,343.12	1,340,628,026.93
其他业务	12,286,187.20	8,095,522.91	23,961,953.17	23,551,767.91
合计	2,420,120,333.77	2,004,191,407.28	1,568,771,296.29	1,364,179,794.84

是否已执行新收入准则

是 否

29、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,827,524.03	1,407,138.45
教育费附加	1,876,552.91	768,019.94
房产税	2,833,046.42	2,349,741.33
土地使用税	3,725,515.80	3,444,603.12
车船使用税	10,052.80	
印花税	510,078.90	480,251.20
地方教育费附加	1,251,035.32	512,013.29
地方水利建设基金	312,758.82	128,003.33
环境保护税	212,827.06	131,478.25
水资源税	298,458.25	71,638.00
合计	14,857,850.31	9,292,886.91

其他说明:

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,101,522.14	4,382,682.33
销售提成	5,414,124.83	5,021,528.55
佣金	8,400,256.04	8,174,103.93
港杂费、保险费	7,408,554.58	5,056,168.82
运费	54,749,270.62	34,326,778.69
宣传费	644,512.15	1,137,481.62
会议费	113,660.38	10,019.44
差旅费	2,140,049.80	1,214,135.69
招待费	2,137,094.71	1,199,664.98
办公费	614,452.77	444,855.67
折旧费	24,721.74	812,301.85
租赁费	58,636.87	65,120.03
其他	990,610.93	391,939.26
合计	95,797,467.56	62,236,780.86

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,821,255.72	21,811,677.63
折旧及摊销	8,081,743.87	7,621,150.91
修理费	2,081,282.51	4,163,275.24
安全生产费	1,655,634.63	2,357,165.43
中介机构服务费	2,492,070.14	2,161,929.86
环保费	2,347,579.80	1,582,956.37
车辆费用	923,000.67	717,183.79
办公费	516,881.39	470,981.14
业务招待费	532,631.72	280,630.97
差旅、会务费	152,522.61	116,267.42
财产保险费	238,489.18	176,609.21
其他	824,268.61	596,273.20
伤亡补偿	786,195.00	

停工损失		11,738,047.23
合计	41,453,555.85	53,794,148.40

32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	11,511,989.11	10,069,807.24
合计	11,511,989.11	10,069,807.24

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,049,365.41	3,423,604.32
减：利息收入	1,742,238.93	1,557,399.33
汇兑损益	-4,387,534.29	-2,690,901.48
手续费	787,180.89	485,794.92
合计	1,706,773.08	-338,901.57

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 5 万吨 ACM 项目应用技术与开发	28,800.12	28,800.12
年产 2 万吨高效能塑料助剂研究与产业化专项配套资金	1,050,000.32	699,999.96
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		142,704.72
国家科技支撑计划课题经费		61,059.77
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		64,504.67
专利补助金	260,000.00	387,000.00
稳岗补贴	98,784.00	55,099.00
个税手续费	186,018.35	
省级国际市场开招资金企业补贴	74,000.00	
外贸发展专项资金	960,233.00	
出口信用保险专项资金		39,098.00

失业保险稳岗补助资金		33,463.08
失业动态监测补助资金		2,390.00
人才发展资金		100,000.00
省级服务业发展专项资金		306,900.00
两新组织活动经费		1,000.00
财政经管统计补贴款		1,000.00
合计	2,657,835.79	1,923,019.32

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	191,095.89	10,341,241.26
合计	191,095.89	10,341,241.26

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	466,663.77	
应收账款减值损失	-7,648,274.96	
合计	-7,181,611.19	

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,057,927.66
七、固定资产减值损失	-1,051,100.71	
合计	-1,051,100.71	-4,057,927.66

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益	-1,934,489.02	42,826,295.35

合计	-1,934,489.02	42,826,295.35
----	---------------	---------------

39、营业外收入

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		665,000.00	
其中：固定资产处置利得		665,000.00	
罚款	89,352.06	139,440.70	89,352.06
安全事故赔偿款		2,520,834.39	
其他	524,180.67	430,007.27	524,180.67
合计	613,532.73	3,755,282.36	613,532.73

40、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
对外捐赠	1,000,000.00	60,000.00	1,000,000.00
非流动资产处置损失合计	616,614.55	153,924.14	616,614.55
其中：固定资产处置损失	616,614.55	153,924.14	616,614.55
滞纳金和罚款	1,829,927.97	39,536.10	1,829,927.97
非正常损失		382,330.10	
其他支出	351,061.53	91,373.34	351,061.53
合计	3,797,604.05	727,163.68	3,797,604.05

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,959,782.06	20,575,521.93
递延所得税费用	-1,772,212.70	254,230.26
合计	62,187,569.36	20,829,752.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	240,098,950.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,024,737.51
调整以前期间所得税的影响	97,439.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	789,357.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-85.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,469,171.58
残疾人工资等加计扣除的影响	-193,051.22
所得税费用	62,187,569.36

42、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,742,238.93	1,557,399.33
收到的政府拨款	1,579,035.35	1,240,465.77
收到经营性往来款	3,038,647.55	2,628,056.14
其他	613,532.73	631,384.61
本期收回的信用证保证金	89,900,951.79	22,101,684.82
本期收回的股票回购款	3,687,131.07	
赔偿款		17,154,808.39
本期解除的被冻结资金		14,438,915.50
合计	100,561,537.42	59,752,714.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用和管理费用等	92,846,220.37	65,699,591.74
支付经营性往来款	9,125,667.58	
存入的信用证保证金	91,913,361.24	16,661,692.52

存入的股票回购款	47,056.39	3,687,131.07
支付事故处理费用		7,070,000.00
合计	193,932,305.58	93,118,415.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	191,095.89	10,341,241.26
合计	191,095.89	10,341,241.26

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司本期无支付的其他与投资活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金等	3,211,011.86	
合计	3,211,011.86	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	33,638,303.72	6,314,601.15
存入贷款等保证金	2,043,709.15	3,208,011.86
合计	35,682,012.87	9,522,613.01

43、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	177,911,380.66	102,767,774.37
加：资产减值准备	8,232,711.90	4,057,927.66

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,579,457.14	49,137,953.35
无形资产摊销	2,802,010.33	2,037,334.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,934,489.02	-42,826,295.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	615,954.55	-511,075.86
财务费用（收益以“-”号填列）	2,032,488.91	1,681,600.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-191,095.89	-10,341,241.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,772,212.70	2,662,723.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,408,493.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,529,686.37	-25,937,404.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,199,912.69	-31,058,822.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,805,461.38	913,103.37
其他	15,649.85	5,439,992.30
经营活动产生的现金流量净额	136,236,696.09	55,615,076.59
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	189,185,460.08	157,841,467.68
减：现金的期初余额	157,841,467.68	113,083,386.41
加：现金等价物的期末余额		77,100,000.00
减：现金等价物的期初余额	77,100,000.00	124,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-45,756,007.60	-2,141,918.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本公司本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

本公司本期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,185,460.08	157,841,467.68
其中：库存现金	42,166.49	12,005.68
可随时用于支付的银行存款	189,143,293.59	157,829,462.00
二、现金等价物		77,100,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	189,185,460.08	234,941,467.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		50,000,000.00

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,549.77	信用证保证金
应收款项融资	71,604,122.63	质押
货币资金	2,043,709.15	借款保证金
货币资金	47,056.39	股票回购专户款
合计	73,822,437.94	--

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	41,322,495.41
其中：美元	5,923,353.03	6.9762	41,322,495.41
应收账款	--	--	142,934,311.67
其中：美元	20,488,849.47	6.9762	142,934,311.67
预付款项	--	--	549,388.52
其中：美元	78,751.83	6.9762	549,388.52
应付账款	--	--	50,741,514.39
其中：美元	7,273,517.73	6.9762	50,741,514.39
预收款项	--	--	2,428,707.66
其中：美元	348,141.92	6.9762	2,428,707.66

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年新设子公司的情况：

名称	股权取得方式	股权取得时点	持股比例
山东启恒新材料有限公司	设立	2019年1月21日	100.00%
东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	设立	2019年12月31日	29.00%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东日科新材料有限公司	潍坊	潍坊	塑料改性剂生产与销售	100.00%		同一控制下的企业合并
山东国信恒进出口贸易有限公司	潍坊	潍坊	塑料改性剂进出口贸易	100.00%		新设公司
山东启恒新材料有限公司	东营	东营	化工产品生产、销售与进出口贸易	100.00%		新设公司
山东日科橡塑科技有限公司	沾化	沾化	塑料改性剂生产与销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
东营启恒新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	东营	东营	商务服务	29.00%		非同一控制下的企业合并

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据大部分为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个客户信用状况，合理控制每个客户的

信用额度及账期，及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而赊销客户不存在重大的信用风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。截至2019年12月31日，公司的带息债务主要为人民币借款，金额合计为9,170.00万元。利率变动将可能引起公司债务成本上升及现金流出增加。

② 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至2019年12月31日，公司外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	资产（原币）		负债（原币）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	26,490,954.33	27,874,369.06	7,621,659.65	2,635,356.11

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。下表列示了本公司相关外币在汇率变动5%假设下对当期净利润的影响如下：

汇率变动假设	对净利润的影响（人民币元）
若人民币对外币贬值 5%	4,936,349.01
若人民币对外币升值 5%	-4,936,349.01

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
济南鲁民投金湖投资合伙企业	济南	以自有资金对外投资	--	14.58%	23.12%

本企业的母公司情况的说明

公司股东济南鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）为公司的控股股东，其与一致行动人鲁民投资基金管理有限公司共持有本公司23.12%的股权。截止资产负债表日，控股股东与其一致行动人共持有本公司股份数额为98,437,410股。

公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蒋荀	本公司董事长
赵东日	本公司副董事长
胡耀飞	本公司董事
朱明江	本公司独立董事
刘国军	本公司独立董事
岳继霞	本公司监事会主席
刘大伟	本公司监事
李春江	本公司监事
刘永强	本公司财务总监
彭国锋	本公司法人、总经理
田志龙	本公司董事会秘书、副总经理
高强	本公司副总经理
山东宏旭化学股份有限公司	公司控股股东实际控制方鲁民投之董事控制的企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东宏旭化学股份有限公司	采购原材料	162,905,465.38	433,512,000.00	否	175,026,824.96

(2) 关联担保情况

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东日科橡塑科技有限公司	384.77	2019年09月25日	2020年01月07日	否
	1,466.47	2019年10月11日	2020年01月20日	否
	236.35	2019年10月11日	2020年02月03日	否
	236.35	2019年10月11日	2020年02月13日	否
	1,074.95	2019年11月22日	2020年02月27日	否
	553.28	2019年11月22日	2020年03月11日	否
	445.47	2019年11月22日	2020年02月27日	否
	704.46	2019年11月22日	2020年03月02日	否
	494.96	2019年11月22日	2020年03月09日	否
	1,033.20	2019年12月30日	2020年04月13日	否

本公司作为被担保方

截至资产负债表日，关联方未对公司提供担保。

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	389.46	233.71

5、关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	山东宏旭化学股份有限公司	25,183,023.57	3,629,880.28

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据《滨州市沾化区招商引资激励政策（试行）》、《滨州市沾化区关于支持企业发展的 28 条措施（试行）》等文件要求，公司之全资子公司山东日科橡塑科技有限公司（以下简称“日科橡塑”）于 2020 年 1 月 21 日与滨州市沾化区人民政府签署了《山东日科橡塑科技有限公司在沾投资项目政策奖补协议书》。为支持日科橡塑项目发展，滨州市沾化区人民政府拟给予日科橡塑 7,708.00 万元人民币财政扶持资金，日科橡塑于 2020 年 2 月 26 日、2020 年 2 月 27 日分别收到沾化经济开发区财政所汇入的 4,800.00 万元、2,908.00 万元。

(2) 公司之全资子公司山东日科橡塑科技有限公司（以下简称“日科橡塑”）与滨州海洋化工有限公司（以下简称“海洋化工”、“标的公司”）及山东慧滨棉纺漂染有限公司（以下简称“慧滨棉纺”）、刘伟签署了附生效条件的《股权转让协议》。公司因战略发展需要，实现向产业链上游延伸发展，日科橡塑拟以现金方式使用人民币 7,708.00 万元受让慧滨棉纺、刘伟持有的海洋化工全部股权，本次交易完成后，日科橡塑持有标的公司 100% 股权。本次投资事项尚需提交公司董事会审议。

(3) 公司于 2020 年 4 月 20 日召开董事会，审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》，以扣除公司回购专户上已回购股份后的 419,902,614 股为分配基数（公司总股本 425,812,614 股，扣除公司股票回购专户股票数量 5,910,000 股），向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税），合计向全体股东派发现金红利 25,194,156.84 元，上述利润分配预案尚需经股东大会批准实施。

(4) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称“新冠疫情”)于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施，新冠疫情及相应的防控措施对公司的生产和经营造成了一定的暂时性影响。在积极响应并严格执行党和国家各级政府防控规定和要求的前提下，公司部分产能连续生产未停工，部分产能自 2020 年 2 月 10 日起陆续开始复工，截至本报告报出日，公司已恢复正常生产经营。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本财务报表批准报出日，尚未发现重大不利影响。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部,并以产品分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况,公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	分部间抵消	合计	主营业务成本	分部间抵销	合计
ACR	869,065,749.27		869,065,749.27	762,666,205.35		762,666,205.35
ACM	1,495,013,153.28		1,495,013,153.28	1,196,171,850.55		1,196,171,850.55
ACS	43,755,244.02		43,755,244.02	37,257,828.47		37,257,828.47
合计	2,407,834,146.57		2,407,834,146.57	1,996,095,884.37		1,996,095,884.37

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
年产5万吨ACM项目应用技术与开发	政府补助	96,408.77		28,800.12		67,608.65	其他收益	与资产相关
年产2万吨高效能塑料助剂研究与产业化专项配套资金	政府补助	1,050,000.32		1,050,000.32			其他收益	与资产相关
合计		1,146,409.09		1,078,800.44		67,608.65		

①根据滨财指[2012]125 号文，日科橡塑收到年产 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。

②根据潍加经（2008）16 号文，日科塑胶收到年产 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。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
专利补助金	政府补助	260,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	政府补助	98,784.00	其他收益	与收益相关
个税手续费	政府补助	186,018.35	其他收益	与收益相关
省级国际市场开招资金企业补贴	政府补助	74,000.00	其他收益	与收益相关
外贸发展专项资金	政府补助	960,233.00	其他收益	与收益相关
合计	--	1,579,035.35	--	--

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,895,242.84	3.50%	8,895,242.84	100.00%		4,705,272.44	2.15%	4,705,272.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	245,606,556.84	96.50%	17,376,849.03	7.08%	228,229,707.81	213,840,788.64	97.85%	14,870,231.68	6.95%	198,970,556.96
其中：										
合计	254,501,799.68	100.00%	26,272,091.87	10.32%	228,229,707.81	218,546,061.08	100.00%	19,575,504.12	8.96%	198,970,556.96

按单项计提坏账准备：8,895,242.84

期末单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新疆塑可塑建材有限公司	819,225.50	819,225.50	100.00	无法收回
OOO"LOGICLINE"	679,844.64	679,844.64	100.00	无法收回
洛阳众睿板业有限公司	637,028.00	637,028.00	100.00	无法收回
鹤壁中翼型材有限公司	492,058.00	492,058.00	100.00	无法收回
桂林全州燎原科技有限责任公司	439,938.00	439,938.00	100.00	无法收回
合计	3,068,094.14	3,068,094.14		

按组合计提坏账准备：17,376,849.03

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	231,766,877.82	10,800,336.51	4.66
1-2年	7,065,756.09	1,997,489.25	28.27
2-3年	4,005,358.76	2,100,410.13	52.44
3-4年	1,443,979.24	1,154,028.21	79.92
4-5年	929,562.13	929,562.13	100.00
5年以上	395,022.80	395,022.80	100.00
合计	245,606,556.84	17,376,849.03	--

确定该组合依据的说明：

应收账款的账龄越长，发生坏账的可能性越大。因此，将应收账款按账龄长短进行分组，分别确定不同的计提百分比估算坏账损失，使坏账损失的计算结果更符合客观情况。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	231,918,324.54
1 至 2 年	7,273,540.25
2 至 3 年	5,577,198.82

3 年以上	9,732,736.07
3 至 4 年	2,620,765.72
4 至 5 年	3,308,874.58
5 年以上	3,803,095.77
合计	254,501,799.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	4,705,272.44	4,189,970.40				8,895,242.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,870,231.68	281,455.50			2,225,161.85	17,376,849.03
合计	19,575,504.12	4,471,425.90			2,225,161.85	26,272,091.87

本期计提坏账准备金额 4,471,425.90 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 至报告期末，本公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 110,334,896.76 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 43.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,263,767.44 元。

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	64,748,359.93	1年以内	25.44	3,017,273.57
山东日科橡塑科技有限公司	关联方	517,413.17	1-2年	0.20	146,272.70
PERFORMANCE ADDITIVES LLC	非关联方	18,454,005.82	1年以内	7.25	859,956.67
AKD POLYMERS PVT. LTD.	非关联方	10,753,254.20	1年以内	4.23	501,101.65
山东汇丰新材料科技股份有限公司	非关联方	9,723,663.64	1年以内	3.82	453,122.73
山东宜群木塑科技有限公司	非关联方	6,138,200.00	1年以内	2.41	286,040.12
合计		110,334,896.76		43.35	5,263,767.44

(5) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 至报告期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,944,452.60	155,417,853.63
合计	6,944,452.60	155,417,853.63

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及暂借款	6,671,642.31	163,191,388.93
保证金及押金	1,607,453.65	1,860,479.65
代垫款项		3,574.75
合计	8,279,095.96	165,055,443.33

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	9,637,589.70			9,637,589.70
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	747,287.99			747,287.99
本期转回	9,050,234.33			9,050,234.33
2019 年 12 月 31 日余额	1,334,643.36			1,334,643.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,104,387.31

1 至 2 年	113,605.00
2 至 3 年	296,358.40
3 年以上	764,745.25
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	754,745.25
合计	8,279,095.96

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,637,589.70		9,050,234.33		747,287.99	1,334,643.36
合计	9,637,589.70		9,050,234.33		747,287.99	1,334,643.36

本期无计提坏账准备；本期转回坏账准备金额为 9,050,234.33 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东启恒新材料有限公司	暂借款	6,292,674.52	1 年以内	76.01%	287,575.23
昌乐县建筑工程管理处	保证金	296,358.40	2-3 年	3.58%	194,707.47
昌乐县建筑工程管理处	保证金	754,745.25	5 年以上	9.12%	754,745.25
昌乐县人民法院	保证金	470,000.00	1 年以内	5.68%	21,479.00
刘春龙	暂借款	100,000.00	1-2 年	1.21%	44,470.00
代扣住房公积金	暂借款	88,094.97	1 年以内	1.06%	4,025.94
合计	--	8,001,873.14	--		1,307,002.89

(5) 至报告期末，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

(6) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 至报告期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	837,676,209.72		837,676,209.72	594,676,209.72		594,676,209.72
合计	837,676,209.72		837,676,209.72	594,676,209.72		594,676,209.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东日科新材料有限公司	24,247,709.72					24,247,709.72	
山东日科橡塑科技有限公司	570,428,500.00	230,000,000.00				800,428,500.00	
山东启恒新材料有限公司		13,000,000.00				13,000,000.00	
合计	594,676,209.72	243,000,000.00				837,676,209.72	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	985,739,729.96	871,324,224.79	802,773,865.46	716,084,834.72
其他业务	17,854,068.60	11,217,476.72	42,107,128.56	39,388,028.70
合计	1,003,593,798.56	882,541,701.51	844,880,994.02	755,472,863.42

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品持有期间的投资收益	191,095.89	10,341,241.26

子公司分配股利		30,000,000.00
合计	191,095.89	40,341,241.26

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,550,443.57	
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）	2,657,835.79	
委托他人投资或管理资产的损益	191,095.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,472,398.59	
安全事故造成的损失		
减：所得税影响额	1,123,996.67	
合计	-3,297,907.15	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.51%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.71%	0.43	0.43

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人彭国锋先生、主管会计工作负责人刘永强先生及会计机构负责人刘永强先生签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人彭国锋先生签名的2019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：彭国锋

二〇二〇年四月二十日