

证券代码：300214

证券简称：日科化学

公告编号：2022-084

## 山东日科化学股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末 比上年同期增减
营业收入（元）	660,616,123.92	-5.03%	2,129,554,527.12	9.10%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	30,313,188.03	-44.17%	160,564,867.37	20.38%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	28,483,681.05	-46.93%	164,008,259.25	24.76%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	174,372,146.12	4.26%
基本每股收益（元/股）	0.06	-47.96%	0.34	13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-47.96%	0.34	13.33%
加权平均净资产收益率	1.23%	-1.31%	6.57%	0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,933,021,534.72	2,892,064,345.84	1.42%	
归属于上市公司股东的所有者 权益（元）	2,488,352,289.30	2,360,999,581.38	5.39%	

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	12,190.07	42,047.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	193,058.78	358,921.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,455,981.87	8,996,894.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,844,308.55	-14,594,239.40	
减：所得税影响额	86,731.47	-1,752,984.50	
合计	730,190.70	-3,443,391.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目变动情况

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	变动率	说明
货币资金	252,686,457.61	89,689,738.95	181.73%	主要系本期末公司购买的银行理财产品到期赎回所致。
交易性金融资产	285,000,000.00	445,719,849.54	-36.06%	
应收款项融资	20,929,866.55	44,321,416.25	-52.78%	主要系本期末持有的汇票中风险等级较低承兑银行的金额相对少于去年同期所致。
预付账款	101,035,737.34	76,294,061.43	32.43%	主要系本期末为保证国庆假期期间的原料稳定供应，提前支付部分主要原料货款所致。
其他非流动资产	170,875,335.04	98,191,186.27	74.02%	核算内容为预付的工程设备款项，本期内公司所投资建设项目进度加快，预付的部分设备购置首付款增加，导致余额较期初增加。
短期借款	56,673,574.36	25,560,436.05	121.72%	按照新金融工具准则要求，信用等级较低银行的承兑汇票贴现后不终止确认、贴现资金在短期借款列报。本期公司为提高汇票的流动性，结合市场贴现率情况进行汇票贴现金额增加导致短期借款金额高于上期末。
应付票据	3,000,000.00	53,000,000.00	-94.34%	主要系本期偿还了前期开立的银行承兑汇票所致
应付账款	57,217,574.41	101,794,828.73	-43.79%	主要系上期末公司为充分保障冬奥会、残奥会以及春节期间国内外客户的用量需求，提前储备主要原材料以满足生产需求，导致应付款项较高。
合同负债	22,302,383.37	16,238,162.47	37.35%	主要系公司现款销售客户的比例逐步增加所致。
应交税费	7,208,807.23	25,804,803.08	-72.06%	主要系第三季度经营业绩相对低于去年同期，导致缴纳税费金额较低。
专项储备	2,546,835.43	426,396.22	497.29%	主要系本期按照安全生产相关法规要求计提安全生产费所致。

2、利润表变动情况

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	说明
管理费用	30,594,305.45	43,896,567.66	-30.30%	上年同期管理费用较高主要系公司对部分设备加大改造力度，产能受影响期间将折旧费用计入管理费用导致。
研发费用	47,173,706.08	22,469,831.37	109.94%	主要是公司研发团队坚持履行公司使命，不断为客户提供好产品好方案，持续不断的加大研发投入，以推动产品不断迭代升级。
财务费用	-21,305,144.49	269,686.75	-7999.96%	主要系本期人民币对美元汇率贬值幅度较大从而产生较大的汇兑收益所致。
其他收益	358,921.30	819,592.75	-56.21%	主要系本期收到的政府补助金额少于去年同期。
投资收益	8,996,894.37	3,072,533.07	192.82%	主要系本期充分利用暂时闲置的自有及募集资金，在银行购买安全性较高的理财产品产生收益所致。
信用减值损失	-14,684,929.23	-3,834,971.46	282.92%	主要系本期对收回可能性较低的款项计提坏账准备所致。
资产处置收益	42,047.35	-19,248.03	-318.45%	主要系本期处置部分报废资产产生收益所致。
营业外收入	400,011.52	299,301.03	33.65%	本期内容主要为根据法院判决公司收到赔偿款；去年同期内容主要为收到物流公司延迟送货的违约赔偿款。
营业外支出	14,994,250.92	1,821,930.62	722.99%	主要系本期对更新换代的设备报废处理以及公司支持新冠疫情防控向公益性组织捐赠款项所致。

3、现金流量表变动情况

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	说明
投资活动产生的现金流量净额	-27,051,540.50	-549,586,866.85	-95.08%	主要系公司购买银行理财产品导致。
筹资活动产生的现金流量净额	503,941.64	245,556,254.94	-99.79%	主要系去年公司向特定对象发行股票收到募集资金导致筹资活动现金流入金额较大。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,938,527.45	-1,124,646.32	-2139.62%	主要系本期人民币对美元汇率贬值幅度较大所致。
现金及现金等价物净增加额	170,763,074.71	-137,911,439.00	-223.82%	主要系本期末公司购买的银行理财产品到期赎回所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记 或冻结情况	
					股份状态	数量
赵东日	境内自然人	17.37%	81,785,037	61,338,778		
泰安鲁民投金湖投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.18%	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	8.61%	40,534,951			
山东新科产业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.66%	12,538,184			
赵东升	境内自然人	1.45%	6,843,332			
刘明磊	境内自然人	0.93%	4,358,967			
韩鑫	境内自然人	0.90%	4,237,921			
杨秀风	境内自然人	0.79%	3,738,288			
巨能资本管理有限公司	国有法人	0.67%	3,134,796			
修海军	境内自然人	0.64%	2,994,400			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
泰安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	40,534,951	人民币普通股	40,534,951			
赵东日	20,446,259	人民币普通股	20,446,259			
山东新科产业投资合伙企业（有限合伙）	12,538,184	人民币普通股	12,538,184			
赵东升	6,843,332	人民币普通股	6,843,332			
刘明磊	4,358,967	人民币普通股	4,358,967			
韩鑫	4,237,921	人民币普通股	4,237,921			
杨秀风	3,738,288	人民币普通股	3,738,288			
巨能资本管理有限公司	3,134,796	人民币普通股	3,134,796			
修海军	2,994,400	人民币普通股	2,994,400			
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 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东杨秀风通过普通账户持有 1600,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 2,138,288 股，实际合计持有 3,738,288 股。

注：“山东日科化学股份有限公司回购专用证券账户”持有公司股票 4,010,000 股，未纳入前 10 名股东和无限售股东中列示。

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵东日	61,338,778	0	0	61,338,778	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
蒋荀	0	0	600,000	600,000	股权激励	自 2022 年 7 月 15 日起 12 个月、24 个月、36 个月
徐鹏	0	0	500,000	500,000	股权激励	自 2022 年 7 月 15 日起 12 个月、24 个月、36 个月
胡耀飞	0	0	400,000	400,000	股权激励	自 2022 年 7 月 15 日起 12 个月、24 个月、36 个月
韩成功	0	0	400,000	400,000	股权激励	自 2022 年 7 月 15 日起 12 个月、24 个月、36 个月
合计	61,338,778	0	1,900,000	63,238,778		

## 三、其他重要事项

适用 不适用

公司于 2022 年 9 月 30 日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于参与山东汇丰新材料科技股份有限公司破产重整的议案》。因战略发展需要，公司决定参与山东汇丰新材料科技股份有限公司破产重整，并与山东汇丰新材料科技股份有限公司管理人签署附生效条件的《重整投资协议》，本次重整投资金额为 11,000 万元，自重整计划批准或裁定认可之日起 8 年内以现金方式支付。具体内容详见公司于同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的《关于参与山东汇丰新材料科技股份有限公司破产重整的公告》（公告编号：2022-083）。目前，公司已收到山东省平邑县人民法院出具的裁定书，本次重整计划已获得批准，公司将积极配合各方开展后续工作，并根据该事项进展情况及时履行信息披露义务。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	252,686,457.61	89,689,738.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	285,000,000.00	445,719,849.54
衍生金融资产		
应收票据	347,100,596.09	366,395,458.64
应收账款	361,893,770.92	364,410,951.41
应收款项融资	20,929,866.55	44,321,416.25
预付款项	101,035,737.34	76,294,061.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,716,832.29	8,374,201.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	241,855,598.21	307,711,821.05
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	25,814,200.61	24,016,501.61
流动资产合计	1,645,033,059.62	1,726,934,000.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	485,713,940.86	507,044,839.70
在建工程	352,556,121.07	280,534,373.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	248,174,234.32	251,412,882.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,668,843.81	27,947,063.11
其他非流动资产	170,875,335.04	98,191,186.27
非流动资产合计	1,287,988,475.10	1,165,130,345.15
资产总计	2,933,021,534.72	2,892,064,345.84

流动负债：		
短期借款	56,673,574.36	25,560,436.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,000,000.00	53,000,000.00
应付账款	57,217,574.41	101,794,828.73
预收款项		
合同负债	22,302,383.37	16,238,162.47
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	10,381,165.79	14,215,298.73
应交税费	7,208,807.23	25,804,803.08
其他应付款	22,410,159.49	17,392,706.48
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	188,395,580.77	199,978,528.92
流动负债合计	367,589,245.42	453,984,764.46
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	77,080,000.00	77,080,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,080,000.00	77,080,000.00
负债合计	444,669,245.42	531,064,764.46
所有者权益：		
股本	470,812,614.00	470,812,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,217,703.48	819,487,703.48
减：库存股	33,685,518.28	39,955,518.28
其他综合收益		
专项储备	2,546,835.43	426,396.22
盈余公积	81,435,012.02	81,435,012.02
一般风险准备		
未分配利润	1,154,025,642.65	1,028,793,373.94
归属于母公司所有者权益合计	2,488,352,289.30	2,360,999,581.38
少数股东权益		
所有者权益合计	2,488,352,289.30	2,360,999,581.38
负债和所有者权益总计	2,933,021,534.72	2,892,064,345.84

法定代表人：刘大伟

主管会计工作负责人：刘永强

会计机构负责人：刘永强

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,129,554,527.12	1,951,892,550.57
其中：营业收入	2,129,554,527.12	1,951,892,550.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,907,560,948.52	1,777,724,956.51
其中：营业成本	1,817,322,602.66	1,674,963,762.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,718,192.70	14,096,067.46
销售费用	20,057,286.12	22,029,041.12
管理费用	30,594,305.45	43,896,567.66
研发费用	47,173,706.08	22,469,831.37
财务费用	-21,305,144.49	269,686.75
其中：利息费用	1,850,598.01	1,180,688.20
利息收入	903,119.49	2,520,827.27
加：其他收益	358,921.30	819,592.75
投资收益（损失以“-”号填列）	8,996,894.37	3,072,533.07
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）	-14,684,929.23	-3,834,971.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,047.35	-19,248.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,706,512.39	174,205,500.39
加：营业外收入	400,011.52	299,301.03
减：营业外支出	14,994,250.92	1,821,930.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,112,272.99	172,682,870.80
减：所得税费用	41,547,405.62	39,304,698.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,564,867.37	133,378,172.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,564,867.37	133,378,172.65
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	160,564,867.37	133,378,172.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	160,564,867.37	133,378,172.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	160,564,867.37	133,378,172.65
（二）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	0.34	0.30
（二）稀释每股收益	0.34	0.30

法定代表人：刘大伟

主管会计工作负责人：刘永强

会计机构负责人：刘永强

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,162,234,427.81	2,208,966,949.57
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	29,511,962.54	26,370,814.61
收到其他与经营活动有关的现金	11,270,731.43	4,499,680.20
经营活动现金流入小计	2,203,017,121.78	2,239,837,444.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,786,222,427.82	1,909,616,744.89
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		
支付给职工及为职工支付的现金	89,664,696.70	79,496,052.59
支付的各项税费	87,285,663.03	42,152,225.78
支付其他与经营活动有关的现金	65,472,188.11	41,328,601.89
经营活动现金流出小计	2,028,644,975.66	2,072,593,625.15
经营活动产生的现金流量净额	174,372,146.12	167,243,819.23
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	9,214,769.37	3,072,533.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,966.74	20,104.96
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	1,075,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,084,342,736.11	63,092,638.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,896,251.15	201,796,024.50
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	914,498,025.46	410,883,480.38
投资活动现金流出小计	1,111,394,276.61	612,679,504.88
投资活动产生的现金流量净额	-27,051,540.50	-549,586,866.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,574,000.00	283,127,358.50
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	56,673,574.36	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,247,574.36	283,127,358.50
偿还债务支付的现金	25,560,436.05	700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,183,196.67	36,871,103.56
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		
筹资活动现金流出小计	62,743,632.72	37,571,103.56
筹资活动产生的现金流量净额	503,941.64	245,556,254.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,938,527.45	-1,124,646.32
五、现金及现金等价物净增加额	170,763,074.71	-137,911,439.00
加：期初现金及现金等价物余额	77,804,910.74	204,527,045.88
六、期末现金及现金等价物余额	248,567,985.45	66,615,606.88

## （二） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

山东日科化学股份有限公司

董事会

2022 年 10 月 21 日