

一、重要提示
 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
 所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。
 公司负责人赵东日、主管会计工作负责人杨秀友及会计机构负责人（会计主管人员）胡乃彪声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况
 (一) 主要会计数据和财务指标
 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整
 是 否 不适用

	2012年9月30日	2011年12月31日	本报告期末比上年同期末增减	
总资产(元)	1,215,289,345.31	1,247,708,582.56	-2.6%	
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,142,758,998.58	1,069,415,236.72	6.86%	
股本(股)	202,500,000.00	135,000,000.00	50%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	5.64	7.92	-28.79%	
经营活动产生的现金流量净额(元)	56,190,627.08		177.4%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.28		151.85%	
营业总收入(元)	2012年7-9月	比上年同期增	2012年1-9月	比上年同期增
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,500,466.37	26.71%	93,593,761.86	29.33%
基本每股收益(元/股)	0.14	-17.65%	0.46	-26.98%
稀释每股收益(元/股)	0.14	-17.65%	0.46	-26.98%
加权平均净资产收益率(%)	2.53%	0.35%	8.45%	-3.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.51%	0.38%	8.1%	-3.27%

项目	年初至报告期期末金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	4,442,645.00	被项目较 2012 年年度报告中披露的 4258.99 元增加了 18425.15 元,系中科院 2 万吨绿色微纳材料研发产业化项目研发项目专项拨款到账转入, ACM 研训开发项目专项拨款到账转入, 921501 元。

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费
 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益
 非货币性资产交换损益
 委托他人投资或管理资产的损益
 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备
 债务重组损益
 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等
 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益
 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净损益
 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益
 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
 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回
 对外委托贷款取得的损益
 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益
 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响
 受托经营取得的托管费收入
 除上述各项之外的其他营业外收入和支出
 其他符合非经常性损益定义的损益项目
 少数股东权益影响额
 所得税影响额
 合计

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明
 不适用

二、公司基本情况
 (一) 主要会计数据和财务指标
 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整
 是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年同期末增减(%)	
总资产(元)	1,125,376,885.34	1,195,212,682.66	-5.84%	
归属于上市公司股东的净资产(元)	472,597,870.68	455,837,302.23	3.68%	
股本(股)	246,542,015.00	246,542,015.00	0%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.92	1.85	3.78%	
经营活动产生的现金流量净额(元)		34,643,803.47	494.34%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元)		0.1405	494.66%	
基本每股收益(元/股)	0.0297	84.47%	0.0611	44.79%
稀释每股收益(元/股)	0.0297	84.47%	0.0611	44.79%
加权平均净资产收益率(%)	1.58%	0.71%	3.24%	0.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.58%	0.71%	3.18%	1.22%

项目	涉及金额(元)	说明
非流动资产处置损益	33,575.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,560.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,891.87	
所得税影响额		
合计	203,244.33	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明
 无

二、公司期末股东总数及前十名股东持股情况表

项目	涉及金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,560.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,891.87	
所得税影响额		
合计	203,244.33	

二、公司期末股东总数及前十名股东持股情况表

项目	涉及金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,560.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,891.87	
所得税影响额		
合计	203,244.33	

二、公司期末股东总数及前十名股东持股情况表

二、公司期末股东总数及前十名股东持股情况表

山东日科化学股份有限公司

2012 第三季度报告

股票代码:300214 股票简称:日科化学

二、业务回顾和展望
 1. 经营情况回顾
 报告期内,公司按照 2012 年度经营计划,积极推进研发、生产、销售等各项工作,公司主营业务取得了稳步发展。2012 年第三季度,公司实现营业收入 2,844,080.59 元,比去年同期增长 16.06%;实现归属于上市公司股东的净利润 28,500,466.37 元,比去年同期增长 26.71%。2012 年前三季度,实现营业收入 798,755,300.96 元,较去年同期增长 10%;实现归属于上市公司股东的净利润 93,593,761.86 元,较去年同期增长 29.33%。

2. 未来展望
 公司前三季度业绩取得了稳步的增长,但是全球及中国经济的周期性波动会在一定程度上影响本行业,国内外经济环境对公司生产经营存在不确定性风险。公司将继续严格执行年度经营计划,进一步加大研发力度,持续不断地为客户提供健康环保的解决方案,为客户创造更多的价值,帮助客户提高核心竞争力,与客户共同成长,实现可持续发展,销售模式的改革已初见成效,在此基础上加大管理力度,不断规范、完善,做好客户维护和新老客户开发工作,继续提升客户服务水平,以良好的业绩回报股东。

报告期内,公司的核心竞争力、核心技术团队和关键技术人员未发生重大变化。

四、重要事项
 (一) 公司控股股东 5% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
 适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					

三、重要事项分析
 (一) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因
 适用 不适用
 1. 资产负债项目大幅变动的情况及原因
 ① 货币资金期末较期初减少 243,334,167.08 元, 减幅 43.38%, 主要系公司本期归还银行借款, 增加固定资产和在建工程投入所致。
 ② 应收账款期末较期初增加 63,803,233.25 元, 增幅 52.42%, 主要系公司销售收入增加, 且出口销售收入增长幅度较大, 应收账款相应增加所致。国内销售收入增幅为 34.97%, 而国外收入增幅为 100%, 造成本期应收账款余额增加较大。
 ③ 预付账款期末较期初增加 81,470,344.66 元, 增幅 54.94%, 主要系预付工程、设备、材料款增加所致。
 ④ 其他应收款期末较期初增加 1,182,112.54 元, 增幅 40.78%, 主要系本期全资子公司 12 处客商公司, 为各中心配备资金增加所致。
 ⑤ 在建工程期末较期初增加 42,130,091.89 元, 增幅 100.55%, 主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。
 ⑥ 工程物资期末较期初增加 2,129,069.81 元, 增幅 253%, 主要是工程物资备货增加所致。
 ⑦ 递延所得税资产期末较期初增加 725,417.59 元, 增幅 38.65%, 主要是应收账款和其他应收款增加, 相应计提坏账准备增加所致。
 ⑧ 短期借款期末较期初减少 86,228,803.37 元, 减幅 100%, 系公司本期归还银行借款所致。
 ⑨ 应付账款期末较期初增加 9,628,844.94 元, 增幅 50.63%, 主要是应付加工费、海运费及原料货款增加所致。
 ⑩ 预收账款期末较期初增加 4,109,509.76 元, 增幅 30.48%, 主要是收取部分客户预付货款增加所致。
 ⑪ 应付职工薪酬期末较期初增加 912,717.27 元, 增幅 646.19%, 主要是未付各区域客商中心人员绩效工资增加所致。
 ⑫ 其他应付款期末较期初增加 2,605,079.35 元, 增幅 43.30%, 主要是系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致。
 ⑬ 长期借款期末较期初减少 5,000,000.00 元, 减幅 100%, 系 2012 年 1 月归还银行借款所致。
 ⑭ 专项应付款期末较期初增加 930,000.00 元, 增幅 84.55%, 是公司收到年产 1.5 万吨锂电改性剂 (AMB 项目) 重点产业振兴技术改造专项拨款 150,000.00 元及国家科技支撑计划课题经费 780,000.00 元未到账增加所致。
 ⑮ 营业收入期末较期初增加 67,500,000.00 元, 是根据公司 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增股份 67,500,000.00 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 67,500,000.00 元, 所转增股份全部由资本公积转增, 转增基准日期为 2012 年 6 月 18 日, 转增股本后注册资本为人民币 202,500,000.00 元, 资本公积转增股本已由山东天信有限责任会计师事务所于 2012 年 6 月 20 日出具的天信信审报字 2012 第 31008 号 验资报告验证确认, 2012 年 6 月 28 日, 公司在山东省工商局完成了工商变更登记手续。
 ⑯ 利润分配项目较期初增加 73,343,761.86 元, 增幅 73.46%, 主要是本期利润分配 93,593,761.86 元, 支付普通股股利减少 20,250,000.00 元所致。
 ⑰ 少数股东权益期初较期末减少 32,031,561.36 元, 减幅 96.49%, 是公司第一届董事会第二十四次会议决议, 以 32,000,000.00 元现金收购控股子公司山东日科橡塑科技有限公司 (以下简称“日科橡塑”) 股东刘友、袁月忠合计持有的日科橡塑 17.98% 的股权所致。
 2. 利润表项目大幅变动的情况及原因
 ① 销售费用本期较去年同期增加 12,885,677.20 元, 增幅 61.34%, 主要是本期国内销售收入增加, 相应运输费和广告费增加; 本期公司进行了销售模式改革即由直销模式改为直销模式, 且在全国各地增设 11 处客商中心, 导致差旅费用增加所致。
 ② 管理费用本期较去年同期减少 7,517,563.41 元, 增幅 26.85%, 主要是本期研发投入、开办费增加所致。
 ③ 财务费用本期较去年同期减少 15,061,463.98 元, 减幅 192.58%, 主要是募集资金存款利息增加及本期银行借款减少相应利息支出减少, 今年美元汇率呈上升趋势, 出口收汇形成汇兑收益增加所致, 且在全国各地增设 11 处客商中心, 导致差旅费用增加所致。
 ④ 所得税费用本期较去年同期增加 4,278,577.05 元, 增幅 33.52%, 主要是本期利润增加相应所得税费用增加所致。
 ⑤ 营业外收入本期较去年同期增加 2,592,359.60 元, 增幅 98.26%, 主要是收到政府补助增加所致。
 ⑥ 营业外支出本期较去年同期增加 64,977.07 元, 增幅 95.09%, 主要是所得税汇算清缴补缴税款相应支出增加所致。
 3. 现金流量表项目大幅变动的情况及原因
 现金流量净额增加较上年同期减少 763,440,423.11 元, 减幅 146.79%, 主要系以下因素所致:
 (一) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 128,792,514.33 元, 系以下因素综合影响所致: 经营活动现金流流入较去年同期增加 33,196,325.42 元, 主要系本期销售商品收到的现金增加及收到的银行利息及政府补助增加; 经营活动现金流流出较去年同期减少 95,595,988.91 元, 主要因本期公司商业运营增强, 采购原材料付款减少及本期原材料价格较去年同期降低, 采购成本减少, 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 99,307,442.57 元; 因人员增加, 职工薪酬改革, 物价上涨使劳务成本增加, 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 2,173,925.22 元; 因收入本期增加, 本期销售较去年同期增加 7,070,299.96 元; 支付的其他现金较去年同期减少 10,353,656.92 元。
 (二) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 124,479,384.69 元, 增幅 206.99%, 主要是本期工程项目建设增加所致。
 (三) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 768,553,183.10 元, 减幅 117.0%, 主要原因: 本期筹资活动现金流入较去年同期减少 908,764,935.12 元, 在去年同期公司在深交所创业板发行上市, 募集资金 695,690,934.00 元, 收到与筹资有关的现金 8,315,466.00 元, 本期银行借款收到的现金较去年同期减少 204,758,535.12 元; 本期筹资活动现金流出较去年同期增加 140,211,752.02 元, 偿还银行借款减少 181,052,438.25 元, 为股利支付的现金增加 18,898,327.81 元, 支付的财务费用较去年同期减少 2,883,716.26 元, 支付给筹资有关的现金较去年减少 5,173,925.22 元。
 (四) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较去年同期增加 839,630.35 元, 增幅 512.67%, 主要是本期出口收入较去年同期增幅较大, 同时美元汇率上升所致。

注: 2012 年 7 月 6 日, 公司董事长赵东日先生增持公司股份 519,529 股。
 (二) 重要事项分析

二、业务回顾和展望
 1. 经营情况回顾
 报告期内,公司按照 2012 年度经营计划,积极推进研发、生产、销售等各项工作,公司主营业务取得了稳步发展。2012 年第三季度,公司实现营业收入 2,844,080.59 元,比去年同期增长 16.06%;实现归属于上市公司股东的净利润 28,500,466.37 元,比去年同期增长 26.71%。2012 年前三季度,实现营业收入 798,755,300.96 元,较去年同期增长 10%;实现归属于上市公司股东的净利润 93,593,761.86 元,较去年同期增长 29.33%。

2. 未来展望
 公司前三季度业绩取得了稳步的增长,但是全球及中国经济的周期性波动会在一定程度上影响本行业,国内外经济环境对公司生产经营存在不确定性风险。公司将继续严格执行年度经营计划,进一步加大研发力度,持续不断地为客户提供健康环保的解决方案,为客户创造更多的价值,帮助客户提高核心竞争力,与客户共同成长,实现可持续发展,销售模式的改革已初见成效,在此基础上加大管理力度,不断规范、完善,做好客户维护和新老客户开发工作,继续提升客户服务水平,以良好的业绩回报股东。

报告期内,公司的核心竞争力、核心技术团队和关键技术人员未发生重大变化。

四、重要事项
 (一) 公司控股股东 5% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
 适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					

三、重要事项分析
 (一) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因
 适用 不适用
 1. 资产负债项目大幅变动的情况及原因
 ① 货币资金期末较期初减少 243,334,167.08 元, 减幅 43.38%, 主要系公司本期归还银行借款, 增加固定资产和在建工程投入所致。
 ② 应收账款期末较期初增加 63,803,233.25 元, 增幅 52.42%, 主要系公司销售收入增加, 且出口销售收入增长幅度较大, 应收账款相应增加所致。国内销售收入增幅为 34.97%, 而国外收入增幅为 100%, 造成本期应收账款余额增加较大。
 ③ 预付账款期末较期初增加 81,470,344.66 元, 增幅 54.94%, 主要系预付工程、设备、材料款增加所致。
 ④ 其他应收款期末较期初增加 1,182,112.54 元, 增幅 40.78%, 主要系本期全资子公司 12 处客商公司, 为各中心配备资金增加所致。
 ⑤ 在建工程期末较期初增加 42,130,091.89 元, 增幅 100.55%, 主要是募投项目及超募资金投资项目逐渐增加投入所致。
 ⑥ 工程物资期末较期初增加 2,129,069.81 元, 增幅 253%, 主要是工程物资备货增加所致。
 ⑦ 递延所得税资产期末较期初增加 725,417.59 元, 增幅 38.65%, 主要是应收账款和其他应收款增加, 相应计提坏账准备增加所致。
 ⑧ 短期借款期末较期初减少 86,228,803.37 元, 减幅 100%, 系公司本期归还银行借款所致。
 ⑨ 应付账款期末较期初增加 9,628,844.94 元, 增幅 50.63%, 主要是应付加工费、海运费及原料货款增加所致。
 ⑩ 预收账款期末较期初增加 4,109,509.76 元, 增幅 30.48%, 主要是收取部分客户预付货款增加所致。
 ⑪ 应付职工薪酬期末较期初增加 912,717.27 元, 增幅 646.19%, 主要是未付各区域客商中心人员绩效工资增加所致。
 ⑫ 其他应付款期末较期初增加 2,605,079.35 元, 增幅 43.30%, 主要是系在建工程增加相应工程和设备质保金增加所致。
 ⑬ 长期借款期末较期初减少 5,000,000.00 元, 减幅 100%, 系 2012 年 1 月归还银行借款所致。
 ⑭ 专项应付款期末较期初增加 930,000.00 元, 增幅 84.55%, 是公司收到年产 1.5 万吨锂电改性剂 (AMB 项目) 重点产业振兴技术改造专项拨款 150,000.00 元及国家科技支撑计划课题经费 780,000.00 元未到账增加所致。
 ⑮ 营业收入期末较期初增加 67,500,000.00 元, 是根据公司 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增股份 67,500,000.00 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 67,500,000.00 元, 所转增股份全部由资本公积转增, 转增基准日期为 2012 年 6 月 18 日, 转增股本后注册资本为人民币 202,500,000.00 元, 资本公积转增股本已由山东天信有限责任会计师事务所于 2012 年 6 月 20 日出具的天信信审报字 2012 第 31008 号 验资报告验证确认, 2012 年 6 月 28 日, 公司在山东省工商局完成了工商变更登记手续。
 ⑯ 利润分配项目较期初增加 73,343,761.86 元, 增幅 73.46%, 主要是本期利润分配 93,593,761.86 元, 支付普通股股利减少 20,250,000.00 元所致。
 ⑰ 少数股东权益期初较期末减少 32,031,561.36 元, 减幅 96.49%, 是公司第一届董事会第二十四次会议决议, 以 32,000,000.00 元现金收购控股子公司山东日科橡塑科技有限公司 (以下简称“日科橡塑”) 股东刘友、袁月忠合计持有的日科橡塑 17.98% 的股权所致。
 2. 利润表项目大幅变动的情况及原因
 ① 销售费用本期较去年同期增加 12,885,677.20 元, 增幅 61.34%, 主要是本期国内销售收入增加, 相应运输费和广告费增加; 本期公司进行了销售模式改革即由直销模式改为直销模式, 且在全国各地增设 11 处客商中心, 导致差旅费用增加所致。
 ② 管理费用本期较去年同期减少 7,517,563.41 元, 增幅 26.85%, 主要是本期研发投入、开办费增加所致。
 ③ 财务费用本期较去年同期减少 15,061,463.98 元, 减幅 192.58%, 主要是募集资金存款利息增加及本期银行借款减少相应利息支出减少, 今年美元汇率呈上升趋势, 出口收汇形成汇兑收益增加所致, 且在全国各地增设 11 处客商中心, 导致差旅费用增加所致。
 ④ 所得税费用本期较去年同期增加 4,278,577.05 元, 增幅 33.52%, 主要是本期利润增加相应所得税费用增加所致。
 ⑤ 营业外收入本期较去年同期增加 2,592,359.60 元, 增幅 98.26%, 主要是收到政府补助增加所致。
 ⑥ 营业外支出本期较去年同期增加 64,977.07 元, 增幅 95.09%, 主要是所得税汇算清缴补缴税款相应支出增加所致。
 3. 现金流量表项目大幅变动的情况及原因
 现金流量净额增加较上年同期减少 763,440,423.11 元, 减幅 146.79%, 主要系以下因素所致:
 (一) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 128,792,514.33 元, 系以下因素综合影响所致: 经营活动现金流流入较去年同期增加 33,196,325.42 元, 主要系本期销售商品收到的现金增加及收到的银行利息及政府补助增加; 经营活动现金流流出较去年同期减少 95,595,988.91 元, 主要因本期公司商业运营增强, 采购原材料付款减少及本期原材料价格较去年同期降低, 采购成本减少, 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 99,307,442.57 元; 因人员增加, 职工薪酬改革, 物价上涨使劳务成本增加, 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 2,173,925.22 元; 因收入本期增加, 本期销售较去年同期增加 7,070,299.96 元; 支付的其他现金较去年同期减少 10,353,656.92 元。
 (二) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期增加 124,479,384.69 元, 增幅 206.99%, 主要是本期工程项目建设增加所致。
 (三) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 768,553,183.10 元, 减幅 117.0%, 主要原因: 本期筹资活动现金流入较去年同期减少 908,764,935.12 元, 在去年同期公司在深交所创业板发行上市, 募集资金 695,690,934.00 元, 收到与筹资有关的现金 8,315,466.00 元, 本期银行借款收到的现金较去年同期减少 204,758,535.12 元; 本期筹资活动现金流出较去年同期增加 140,211,752.02 元, 偿还银行借款减少 181,052,438.25 元, 为股利支付的现金增加 18,898,327.81 元, 支付的财务费用较去年同期减少 2,883,716.26 元, 支付给筹资有关的现金较去年减少 5,17