山东阳谷华泰化工股份有限公司

Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd.

2011 年半年度报告

股票代码：300121

股票简称：阳谷华泰

披露日期：2011 年 7 月 26 日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

3、公司全体董事均亲自出席本次审议半年度报告的董事会会议。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长王传华先生、主管会计工作负责人贺玉广先生及会计机构负责人布伯虎先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

重要提示----------1
第一节 公司基本情况简介 ----------3
第二节 会计数据和业务数据摘要----------4
第三节 董事会报告----------7
第四节 重大事项---------- 22
第五节 股本变动及股东情况----------26
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况----------29
第七节 财务报告----------30
第八节 备查文件----------89

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：山东阳谷华泰化工股份有限公司

英文名称：Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd.

中文简称：阳谷华泰

二、法定代表人：王传华

三、董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺玉广	王超
联系地址	山东省阳谷县清河西路 217 号	山东省阳谷县清河西路 217 号
电话	0635-6381900	0635-6381900
传真	0635-6381900	0635-6381900
电子信箱	heyuguang@126.com	yghtzq@126.com

四、公司注册地址：山东省阳谷县清河西路 217 号

办公地址：山东省阳谷县清河西路 217 号

邮政编码：252300

互联网网址：http://www.yghuatai.com

电子信箱：yghtzq@126.com

五、选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的互联网网址：中国证券监督管理委员会指定信息披露网站。

半年度报告置备地点：山东省阳谷县清河西路 217 号（公司证券事务部）。

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：阳谷华泰

股票代码：300121

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	179,596,312.14	177,286,295.81	1.30%
营业利润（元）	11,703,433.47	19,674,129.56	-40.51%
利润总额（元）	12,888,505.02	20,693,780.38	-37.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,914,389.13	17,565,174.88	-37.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,949,578.31	16,696,442.87	-40.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,563,669.88	10,535,825.34	-152.81%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	503,986,326.91	498,256,787.55	1.15%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	431,047,348.36	420,259,406.55	2.57%
股本（股）	108,000,000.00	60,000,000.00	80.00%

二、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1011	0.3903	-74.10%
稀释每股收益（元/股）	0.1011	0.3903	-74.10%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0921	0.3776	-75.61%
加权平均净资产收益率（%）	2.56%	16.41%	-13.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.34%	15.45%	-13.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.14	-135.71%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.99	7.00	-43.00%

注：1、本报告期每股收益为0.1011元/股，较去年同期0.3903元/股下降74.10%，主要是去年同期末总股本为4500万股，而本期末为10800万股且利润降低所致。

2、报告期公司经营活动产生的现金流量净额大幅下降，主要为购买原材料支出增加所致。

3、归属于上市公司股东的每股净资产下降43.00%，主要是由于公司期内实施资本公积金转股10转8股所致。

4、本节相关财务数据的计算是按照中国证监会规定的计算公式计算。

1、基本每股收益及稀释每股收益计算过程：

单位：元

项　　目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	P0	10,914,389.13	17,565,174.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P0	9,949,578.31	16,545,524.06
期初股份总数	S0	60,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	48,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S		
基本每股收益(Ⅰ)		0.1011	0.3903
基本每股收益(Ⅱ)		0.0921	0.3710
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(Ⅰ)	P1	10,914,389.13	17,563,146.07
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P1	9,949,578.31	16,696,442.87
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(Ⅰ)		0.1011	0.3903
稀释每股收益(Ⅱ)		0.0921	0.3776

2、加权平均净资产收益率计算过程：

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	10,914,389.13
非经常性损益	2	964,810.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	9,949,578.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4(Eo)	420,259,406.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5(Ei)	
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6(Mi)	3
回购或现金分红等减少的、归属	7(Ej)	

于公司普通股股东的净资产		
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8(Mj)	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9(Ek)	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mk)	
报告期月份数	11(Mo)	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	12= Eo + P÷2+ Ei×Mi÷Mo－Ej×Mj÷Mo±Ek×Mk÷Mo	426,343,325.39
加权平均净资产收益率	13=1÷12	2.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14=3÷12	2.34%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但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	1,329,405.05	
债务重组损益	-52,600.00	
非流动资产处置损益	217,249.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,983.38	
所得税影响额	-170,260.73	
合计	964,810.82	-

第三章 董事会报告

一、 报告期内公司经营情况的回顾

（一）总体经营情况概述

报告期内，2011 年 1-6 月主要经营指标的完成情况：2011 年 1-6 月公司实现营业收入 179,596,312.14 元，比上年增长 1.3%；营业总成本 167,892,878.67 元，比上年增长 6.52%；实现净利润 10,914,389.13 元，比上年降低 37.86%；尽管公司报告期内主营业务收入实现增长，但由于同期公司加大新项目研发投入和力度，2011 年上半年研发投入 5,737,454.71 元，比去年同期增长 3,566,287.45 元，与此同时，随着公司规模的不断扩大，差旅费与上年同期也有较大增幅，使公司经营业绩下滑。

报告期内，募投项目建设较为顺利，目前募集资金及超募资金项目均已进入设备安装阶段。

（二）公司主营业务及其经营情况

公司主营业务是橡胶助剂的研发、生产、销售。现有主要产品是橡胶防焦剂 CTP、促进剂 NS 和增塑剂 A 等橡胶助剂，主要产品收入在总收入中所占比例超过 89%。

按照《中国橡胶助剂工业科技发展报告》（2009 年）统计，公司目前是全球最大的橡胶防焦剂 CTP 生产企业。截至报告期末，公司橡胶防焦剂 CTP 的年生产能力达到 10,000 吨，硫化促进剂 NS 年生产能力达到 10,000 吨，增塑剂 A 年生产能力达到 4,000 吨。

1、主营业务按行业和产品构成情况：

单位：万元

分产品或服务	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（%）
防焦剂 CTP	10,922.14	8,070.94	26.10%	0.71%	4.69%	-9.75%
促进剂 NS	4,237.90	3,774.65	10.93%	9.06%	0.59%	219.59%
增塑剂 A	1,264.76	1,162.32	8.10%	6.62%	18.84%	-53.85%
其他产品	1,442.65	1,215.08	15.77%	20.32%	-19.61%	-4.60%

（1）报告期内促进剂NS毛利率同比增加219.59%，主要原因为公司产品促进剂NS

一直受困于原材料促进剂M外购价格较高致毛利率较低，本期公司调整销售战略，促进剂出口销售大幅增长，毛利率有所回升。

（2）报告期内增塑剂A毛利率下滑53.85%，主要为上半年增塑剂A主要原材料脂肪酸价格大幅上涨所致。

2、主营业务按地区分项情况：

单位：万元

地区名称	本报告期发生额		上报告期发生额		主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本		
国内	8,301.79	9,831.25	9,831.25	7,759.43	-15.56%	-14.39%
国外	9,565.66	7,896.76	7,896.76	6,191.92	21.13%	22.41%
合计	17,867.45	17,728.01	17,728.01	13,951.35	0.79%	1.95%

本报告期国内主营业务收入同期降低15.56%，而出口销售同比增加21.13%，主要为公司调整销售策略，加大国际市场开发力度，产品出口销售增加所致。

3、公司主要供应商、客户情况：

单位：万元

	采购金额	占报告期采购总金额比例	应付账款余额	占报告期应付账款余额比例	是否存在关联关系
前五名供应商合计	7,723.99	44.94%	154.13	18.51%	否
	销售金额	占报告期销售总金额比例	应收账款余额	占报告期应收账款余额比例	是否存在关联关系
前五名客户合计	4674.55	26.02%	1,582.40	22.11%	否

公司不存在单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情况；前五名供应商和前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东，也未在其中占有直接或间接权益。

（三）公司主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：元

资产项目	2011年6月30日 金额	比重	2010年12月31日 金额	比重	变动幅度
货币资金	201,569,805.6	40.00%	273,432,144.73	54.88%	-26.28%
应收票据	13,195,054.13	2.62%	14,464,612.20	2.9%	-8.78%
应收账款	71,289,151.21	14.15%	67,268,943.11	13.5%	5.98%
预付款项	43,318,885.40	8.6%	18,091,440.56	3.63%	139.44%
其他应收款	6,119,347.83	1.21%	1,557,471.88	0.31%	292.9%
存　　货	26,148,872.20	5.19%	19,632,165.26	3.94%	33.19%
固定资产	64,495,207.50	12.8%	64,427,044.38	12.93%	0.11%
在建工程	40,163,904.76	7.97%	1,270,690.00	0.26%	3060.79%
无形资产	34,874,024.67	6.92%	35,283,181.33	7.08%	-1.16%
递延所得税资产	2,783,559.32	0.55%	2,829,094.10	0.57	-1.61%
资产总计	503,986,326.91	100.00%	498,256,787.55	100.00%	1.15%

（1）报告期内预付账款同比增长139.44%，主要是因为上半年原材料价格上涨，为降低原材料价格上涨带来的不利因素，预订原料数量增加以及募投项目预付账款所致。

（2）报告期内其他应收款同比增长 292.9%，主要是因为报告期内一笔3,976,916.17元出口退税暂未收到。

（3）报告期内存货同比增长33.19%，主要是因为原材料价格上涨，公司提高原材料安全储备，库存原材料增加所致 。

（4）报告期内在建工程同比增长 3,060.79%，主要是因为募集资金到帐后，募集项目加速投资建设所致。

2、负债构成情况：

单位：元

负债项目	2011年6月30日 金额	比重	2010年12月31日 金额	比重	变动幅度
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应付账款	21,130,461.39	28.97%	16,372,265.73	20.99%	29.06%
预收款项	445,849.69	0.61%	2,075,896.56	2.66%	-78.52%
应付职工薪酬	1,525,180.23	2.09%	4,092,427.47	5.25%	-62.73%
应交税费	-5,026,200.62	-6.89%	2,646,405.33	3.39%	-289.93%
其他应付款	1,427,573.50	1.96%	1,419,866.50	1.82%	0.54%
长期借款	34,000,000.00	46.61%	34,000,000.00	43.59%	0.00%
其他非流动负债	19,436,114.36	26.65%	17,390,519.41	22.30%	11.76%
负债合计	72,938,978.55	100.00%	77,997,381.00	100.00%	-85.36%

（1）报告期内预收账款同比减少 78.52%，是因为公司前期的预收款在本期发货并开具发票所致。

（2）报告期内应付职工薪酬同比减少62.73%，是因为社会保险在本期全部缴纳所致。

（3）报告期内应交税费同比减少289.93%，是因为原材料采购加大，进项税抵扣金额增加，应缴增值税期末留抵6,192,934.21元所致。

3、主要费用情况及变动分析 单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动幅度%
营业税金及附加	1,409,068.14	364,371.91	286.71%
销售费用	7,471,494.21	5,801,420.27	28.79%
管理费用	15,874,543.72	9,947,189.54	59.59%
财务费用	881,581.36	1,892,107.37	-53.41%

(1) 营业税金及附加同比增加 286.71%是由于增值税报告期实缴增加导致营业税金及附加项目税金增加。

(2) 管理费用同比增加 59.59%主要是因为公司今年加大新项目研发投入和力度，2011 年上半年研发投入 5,737,454.71 元，比去年同期增长 3,566,287.45 元，与此同时，随着公司规模的不断扩大，差旅费与上年同期也有较大增幅。

(3) 财务费用同比减少 53.41%主要原因是因为本期募集资金定期存款到期银行存款利息冲减财务费用所致。

（四）无形资产情况

公司无形资产为土地使用权及办公、财务应用软件，公司所拥有的商标、专利均未作为无形资产入账。报告期末，公司无形资产账面价值为 34,874,024.67 元，本期公司摊销无形资产 1,709,698.40 元。

1、土地使用权

截至 2011 年 6 月 30 日，公司及控股子公司共拥有六宗土地使用权：

土地使用权	地址	权利人	面积	取得方式	使用权截至日期	土地用途

阳国用（2009）第（099）号	阳谷县南环路工业园区	本公司	5,775.20平方米	出让	2051年11月7日	工业
阳国用（2009）第（100）号	阳谷县私营工业园	本公司	19,039.77平方米	出让	2047年3月18日	工业
阳国用（2009）第（101）号	阳谷县南环路217号	本公司	13,472.3平方米	出让	2056年7月20日	工业
阳国用（2009）第（102）号	阳谷县南环路217号	本公司	37,329.30平方米	出让	2056年7月20日	工业
阳国用（2010）第（031）号	阳谷县西环路西侧、老齐南路北侧	本公司	133,333平方米	出让	2059年12月7日	工业
阳国用（2011）第（045）号	阳谷县西环路西、老齐南路北侧	本公司	90,533平方米	出让	2060年10月20日	工业

自2009年6月24日至2012年6月24日，公司将以上阳国用（2009）第099、100、101、102号四宗土地使用权抵押给华夏银行聊城支行。为公司在该期间内在该行连续发生的总额不高于2,800万元的借款提供抵押担保。

2、财务、绘图、办公软件

公司的另一项无形资产为外购的办公软件，该项无形资产原值171,419.66元，现已累计摊销66,431.60元，摊余价值为104,988.06元。

3、未在公司审计报告上体现的商标、专利、非专利技术情况

截至报告期末，公司共取得12项专利权，11项专利申请权，除此之外，本公司经过多年的研发，还掌握了大量的非专利技术。公司有22项科技成果分别通过山东省科技厅、中国石油和化学工业协会及聊城市科技局的科技成果鉴定并取得科技成果证书。

（1）商标

截至报告期末，公司及控股子公司共拥有注册商标4项，正在申请的注册商标2项，各注册商标的具体情况如下：

①已注册商标

注册商标	商标号	核定具体使用商品	有效限期
huatai 阳谷华泰	6419328	硫化加速剂；促进剂；抗氧剂；防水锈剂；工业用化学品；工业化学品；增塑剂；工业用粘合剂	2010 年 03 年 28 日—2020 年 03 月 27 日
huatai	4306501	硫化加速剂；促进剂；抗氧剂；防水锈迹；工业用化学品；工业化学品；增塑剂；工业用粘合剂	2007 年 10 月 28 日—2017 年 10 月 27 日
huatai 阳谷华泰	3187064	橡胶化学增强剂；促进剂；工业用粘合剂；增塑剂；橡胶防腐剂；脱模剂；塑料分散剂；表面活性化学剂；工业用洗净剂；硫化加速剂。	2004 年 09 月 21 日—2014 年 09 月 20 日
huatai	1062152	橡胶防焦剂（橡胶的化学制剂）	2007 年 07 月 28 日--2017 年 07 月 27 日

②正在申请商标

申请商标	申请号	申请日期	商品/服务列表	进展情况
NETRC	6419327	2007 年 12 月 5 日	技术研究；技术项目研究；科研项目研究；工程；研究与开发（替他人）；节能领域的咨询；质量检测；化学分析；化学服务；工业品外观设计	部分通过国家工商行政总局商标局的审核。
DEREK 戴瑞克	9228556	2011 年 3 月 18 日	硫化加速剂；橡胶防焦剂；橡胶化学增强剂；促进剂；抗氧剂；橡胶防老剂；工业用化学品；增塑剂；表面活性化学剂；工业用粘合剂	已受理

注：就“NETRC”商标的申请，国家工商行政管理总局商标局于2010年6月28日下发《商标部分驳回通知书》，初步审定在“工业品外观设计、质量检测、化学分析、化学服务”上使用该商标的申请，但驳回其他申请，理由是与他人在类似服务项目上已注册的商标相近似。公司依据《商标法》的规定于2010年7月28日向商标评审委员会申请复审，现待审中。

（2）已经授权的专利

截至报告日，本公司拥有以下专利技术：

序号	项目名称	类别	专利有效日期	专利号	专利类型
1	橡胶硫化促进剂NS废水处	已授	2028年11月12	ZL200810159834.1	发明专利

	理工艺	权	日		
2	氮气保护下氯代环己烷的制备工艺	已授权	2028年08月27日	ZL200810139297.4	发明专利
3	橡胶硫化促进剂2-巯基苯并噻唑（M）的精制方法	已授权	2028年11月12日	ZL200810159835.6	发明专利
4	叔丁醇尿素法合成叔丁胺新工艺	已授权	2025年7月28日	ZL200510044322.7	发明专利
5	改进的螺杆造粒机	已授权	2015年7月28日	ZL200520085787.2	实用新型
6	改进的螺旋喂料输送机	已授权	2015年7月28日	ZL200520085785.3	实用新型
7	振动干燥流化床用布料器	已授权	2015年7月28日	ZL200520085786.8	实用新型
8	多效蒸发结晶液除盐装置	已授权	2019年8月5日	ZL200920030278.8	实用新型
9	斜孔式圆盘形氯气分布器	已授权	2019年8月5日	ZL200920030279.2	实用新型
10	橡胶防焦剂CTP生产过程中过滤干燥一体装置及应用	已授权	2029年8月5日	ZL200910017193.0	发明专利
11	双锥回转真空干燥机加/放料口定位装置	已授权	2020年6月23日	ZL201020235465.2	实用新型
12	硫化促进剂2－巯基苯并噻唑的纯化工艺	已授权	2029年10月20日	ZL200910229214.5	发明专利

注：公司之前拥有 9 项外观专利，因公司产品包装变更，已无继续保护价值，故放弃。

（3）正在申请、已被受理尚未获得授权的专利

序号	项目名称	类别	专利申请日期	专利申请号	专利类型	所处状态
1	二环己基二硫化物的制备工艺	已受理	2007年12月11日	200710115089.6	发明专利	自 2009 年 6 月 5 日进入实质审查程序
2	橡胶防焦剂CTP合成工艺及装置	已受理	2009年8月6日	200910017194.5	发明专利	自 2010 年 1 月 29 日进入实质审查程序

3	橡胶硫化促进剂生产废水中盐的纯化工艺	已受理	2010年6月24日	201010208052.X	发明专利	自2010年12月29日进入实质审查程序
4	橡胶防焦剂CTP生产过程中过滤干燥一体装置及应用	已受理	2009年8月6日	201010516734.7	发明专利	已受理
5	一种用于生产橡胶助剂胶母粒的密炼机	已受理	2010年11月19日	201020614437.1	实用新型	已受理
6	高盐废水吸收环己烷法制氯代环己烷尾气工艺	已受理	2010年11月19日	201010550424.7	发明专利	自2011年6月9日进入实质审查程序
7	橡胶硫化促进剂NS的联产合成工艺	已受理	2011年6月28日	201110177404.4	发明专利	已受理
8	一种氧气氧化法合成促进剂NS的装置及应用	已受理	2011年6月28日	201110177695.7	发明专利	已受理
9	一种用于氧气氧化法合成促进剂NS的装置	已受理	2011年6月28日	201110177412.9	发明专利	已受理
10	一种氧气氧化法合成促进剂NS的装置	已受理	2011年6月28日	201120222891.7	实用新型	已受理
11	一种用于氧气氧化法合成促进剂NS的装置	已受理	2011年6月28日	201120222883.2	实用新型	已受理

（4）非专利技术

由于橡胶助剂固有特点，对于一些不易于使用专利方式保护的核心技术，公司以技术秘密的方式予以保护。具体见下表：

序号	成果名称	鉴定单位	鉴定时间	成果文号	成果水平
1	复合橡胶塑解剂HTA的研究	山东省科技厅	2004年12月24日	鲁科成鉴字[2004]第1177号	填补了国内空白,居国内领先水平
2	6000吨/年橡胶硫化促进剂NS生产技术开发	中国石油和化学工业协会	2005年6月3日	石化协科鉴字[2005]第127号	达到了同类产品的国际先进水平
3	白炭黑分散剂H60试验研究	山东省科技厅	2008年3月15日	鲁科成鉴字【2008】第71号	其工艺技术水平为国内领先,产品质量达到了同类产品的国际先进水平
4	橡胶硫化促进剂TBSI试验研究	山东省科技厅	2008年3月15日	鲁科成鉴字【2008】第72号	产品质量达到了同类产品国际先进水平,其工艺技术水平为国内领先

5	轮胎标识色线涂料的研制	山东省科技厅	2008 年 10 月 18 日	鲁科成鉴字【2008】第 616 号	产品质量达到了国内领先水平
6	橡胶硫化促进剂 NS 绿色生产技术开发	山东省科技厅	2008 年 10 月 18 日	鲁科成鉴字【2008】第 617 号	生产技术和产品质量达到了国际先进水平
7	多效蒸发和生化组合工艺在橡胶助剂废水处理中的应用	山东省科技厅	2009 年 3 月 29 日	鲁科成鉴字【2009】第 162 号	该技术填补了国内橡胶助剂行业废水处理空白，工艺技术达到了国内领先水平。
8	橡胶助剂预分散胶母粒研究与开发	聊城市科技局	2009 年 10 月 31 日	聊科成鉴字【2009】第 79 号	填补了国内高档预分散胶母粒的空白，达到了国际同类产品水平，该技术居国内领先
9	万吨级橡胶防焦剂CTP工业化技术开发	中国石油和化学工业协会	2009 年 11 月 29 日	中石化协鉴字【2009】第 076 号	达到了国际同类产品的先进水平
10	白炭黑分散剂 HST 试验研究	聊城市科技局	2009 年 12 月 26 日	聊科成鉴字【2009】第 106 号	产品质量达到了同类产品国际先进水平
11	LH 橡胶均匀剂的研制	聊城市科技局	2010 年 4 月 24 日	聊科成鉴字【2010】第 8 号	产品填补国内空白，工艺技术和产品质量达到了国际先进水平。
12	抗硫化返原剂 1,3—双（柠康酰亚胺甲基）苯的合成研究	聊城市科技局	2010 年 4 月 24 日	聊科成鉴字【2010】第 7 号	产品填补国内空白，工艺技术和产品质量达到了国际先进水平。
13	万吨级橡胶防焦剂CTP产业化技术开发	山东省科技厅	2010 年 11 月 5 日	鲁科成鉴字[2010]第 789 号	技术达到国际领先水平
14	橡胶硫化促进剂 NS 绿色生产中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第8号	技术水平国内领先
15	橡胶硫化促进剂 NS 新工艺中试技术研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第3号	技术水平国际先进
16	溶剂法M合成橡胶硫化促进剂 NS 中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第11号	技术水平国内领先
17	改善防焦剂CTP产品结块中试实验	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第13号	技术水平国内领先
18	橡胶防焦剂CTP中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第9号	技术水平国际领先
19	氯代环己烷安全生产技术中试实验	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第4号	技术水平国内先进
20	氯代环己烷小试	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第12	技术水平国内先进

				号	
21	氯代环己烷新工艺中试	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第10号	技术水平国内领先
22	氧气氧化法合成促进剂 NS 技术开发	山东省科技厅	2011年6月18日	鲁科成鉴字【2011】第350号	技术水平国内领先

（五）报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

（六）外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

1、公司产业符合十二五规划和国家关于发展循环经济的相关要求

近年来年政策对橡胶助剂行业的指导：

时间	单位	政策名	主要内容
2009	中国石油和化学工业联合会	石化产业振兴支撑技术目录	将橡胶助剂产业作为国家鼓励类产业
2009	中国石油和化学工业联合会	石油和化工产业结构调整指导意见	推广橡胶助剂清洁生产工艺，争取到 2015 年，环保型橡胶助剂比例达到 85%以上
2009	工信部	关于开展原材料工业技术改造重点专项工作的意见	)确定高性能橡胶助剂是当前原材料工业技术改造的 19 个重点专项之一
2008	科技部、财政部、国家税务总局	高新技术企业认定管理办法及国家重点支持的高新技术领域目录	将新型橡塑助剂技术列为新材料技术类的重点开发品种，包括新将新型环保型橡胶助剂；加工型助剂新品种；新型、高效、复合橡塑助剂新产品，享受高新技术企业相关税收优惠
2007	国家发改委、科技部、商务部、知识产权局	当前优先发展的高技术产业化重点领域指南	“四、新材料”“62、子午线轮胎生产关键原材料”一项，将助剂新品种等新型原材料的规模化生产列为优先发展的高技术产业化重点领域
2007	发改委	产业结构调整指导目录	第一类“鼓励类”中的第九项“化工”之第 16 小项“大型合成橡胶、合成胶乳和热塑性弹性体先进工艺开发、新产品制造”和第 25 小项“高等级子午线轮胎及配套专用材料、设备生产”，均涉及到对橡胶助剂的鼓励和支持

2、橡胶助剂行业增速普遍超越汽车轮胎工业

橡胶助剂是橡胶工业的基础，它的使用可以调整橡胶产品结构、改善加工工艺、提升性能和质量。根据《橡胶助剂产业研究报告》的数据显示：近 90%的橡胶助剂应用与汽车相关，橡胶助剂产量的 70%用于轮胎生产，汽车和轮胎工业是驱动橡胶助剂

行业发展的主要力量。橡胶助剂行业属于精细化工行业，是新材料领域的重要组成部分，具有技术和人才密集型的特点，在国内仍处于快速发展阶段，从近十年的发展来看，助剂行业的增速普遍超越轮胎行业。

2010 年国内汽车产销量双双超过 1800 万辆，国外主要轮胎企业均在中国设立合资或独资企业，近 5 年来国内轮胎产量年均增长率保持在 20%以上，中国现已成为世界轮胎和汽车生产和消费第一大国。另外，交通运输建设的发展将进一步刺激轮胎、工程橡胶等橡胶制品的需求；煤炭、电力、建材、机械工业等相关产业的发展将拉动橡胶管带等产品需求的增长；轮胎等橡胶产品的品种结构不断优化，出口仍将保持一定增幅。目前，在国际成熟市场上，轮胎维修替换市场占到 2/3 以上，而国内轮胎维修和配套市场的比例刚刚达到均衡。随着国内汽车保有量市场的逐渐壮大，国内轮胎需求增长的驱动力将逐渐由配套市场传递至维修替换市场。2010 年我国橡胶消耗量为 645 万吨，同比增长 9.7%。橡胶工业整体增长水平预计在 10%左右，橡胶工业的持续稳定发展，预示着其对助剂行业的需求会持续增长。2010 年国内橡胶助剂生产保持平稳增长的态势，据中国橡胶工业协会统计，国内会员单位橡胶助剂总产量达到 70.10 万吨同比增长 17.8%，2010 年国内橡胶助剂总销售额为 136 亿元，同比增长 31.4%。预计 2011 年我国橡胶助剂产量还将保持 15%左右的增长。

3、REACH法规提高环保门槛，绿色环保是未来发展重点

2006 年，欧盟提出的“化学品注册、评估、认可和限制制度”，即 REACH 法规，强调对人类健康和环境的保护，已于 2008 年 6 月 1 日开始注册，公司产品正式注册后，即可对欧盟直接出口，若公司无法完成对欧盟的 REACH 注册，在正式注册截止期后就只能将产品销售给已经完成该产品 REACH 注册的进口商，对欧贸易将严重受制于欧盟进口商。它的实施对产品出口欧盟的企业来说具有重要的意义。

REACH 法规的实施提高了企业的环保门槛，一方面它将环保不达标的企业排除在外，另一方面，它规范了行业竞争秩序，引导行业向清洁化生产发展。

（七）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、募投项目建设期会影响公司营业利润增长速度

由于募投项目建设期的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间，因此公司净利润的增长速度在短期内将可能低于净资产的增长速度，存在公司净资产收益率下降的风险。对此，公司目前正在积极推进募投项目建设，使项目尽早正式投产获利，提高公司净资产收益率。

2、原材料价格波动的风险

公司产品涉及的原材料主要有氯代环己烷、酞酰亚胺、促进剂 M、叔丁胺、脂肪酸、氧化锌等。报告期内，公司主要原材料价格有所波动，其主要原因在于这些原材料大部分产生于盐化工、煤化工、石油化工等基础行业，价格受经济周期影响较大。

尽管公司已采取各种措施缓解原材料价格波动带来的压力，并取得良好成效，但如果未来主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，仍将会对公司的经营业绩产生不利影响。

3、下游产业依赖风险

本公司产品销售受下游行业，特别是汽车及轮胎行业影响较大。橡胶助剂是轮胎工业中的重要原料，近 90%的橡胶助剂应用与汽车相关，橡胶助剂产量的 70%用于轮胎生产。本公司近年以来 98%以上的产品销售给了汽车轮胎生产企业，其景气程度与轮胎，进而与汽车产业的关联较大。

受国际贸易保护壁垒及部分城市限购影响，公司产品销售与汽车及轮胎行业的高度关联性，决定了公司经营业绩也存在受汽车及轮胎行业影响较大的风险。

4、汇率波动的风险

2011 年上半年公司出口销售收入 9,565.66 万元，首次超越内销，占销售收入的 53.54%，且呈上升趋势，出口业务对公司的经营业绩有较大影响。本公司产品出口主要以美元进行结算，部分以欧元结算，因此，人民币对美元汇率的变动将对公司经营造成影响。

人民币对美元升值对本公司经营的影响主要体现在两方面：一是使公司以美元报价的产品价格提高，在国际市场上的价格优势受到削弱，产品竞争力下降，影响公司产品在国际市场的销售；二是直接影响公司计入当期损益的汇兑损益金额。未来，公司将加强对外汇市场的研究，提高预测、分析人民币汇率走势的能力，同时

在日常经营活动中，将通过合同条款的优化防范汇率风险，努力使公司汇率风险降至最低。

5、管理风险和人才缺乏风险

公司上市之后，随着规模的不断扩大，子公司的建立，一方面公司缺乏异地管理经验，另一方面公司委派子公司及新建项目部分管理、技术骨干人员，人员规模的扩张要求公司在管理模式上要更加成熟，目前公司已通过各种方式招聘管理人才、加强培养，通过规范运作，将风险降低。

（八）公司 2011 年下半年工作重点

1、严格按照上市规范、公司章程，完善公司治理机制，加强公司管理、提高规范运作水平,适应公司发展需要。随着公司业务的扩展及经营产品的增加,对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要,,加强内部控制,规范管理,提高企业抗风险能力。尤其是内部控制体系要进一步完善，确保公司健康、持续、快速发展。

2、加强市场推广，为募投项目投产后做好新产品市场推广。下半年公司将进一步加大国际市场的开发力度，同时巩固现有成熟市场，加强传统产品及新产品的市场宣传、下游客户认证工作。

3、选择公司研发中心研发成熟的产品进行产业化生产。通过近年来的持续科研投入，依托公司组建的国家橡胶助剂工程技术研究中心先后研发出一批市场前景好、产品品质高、高效环保的新型橡胶助剂，如促进剂 TBSI、环保型化学塑解剂 DBD、白炭黑分散剂 HST、橡胶均匀剂等产品，新型橡胶助剂产业化生产必将增强公司市场竞争力，确保公司顺利完成品牌战略、市场战略、公司战略的长远发展规划。为广大股东带来收益。

4、认真做好募投项目的组织实施工作，在保证工程质量的前提下，加快项目建设进度，提高项目建设水平，做好投产的前期准备，争取募投项目早日建成投产，同时加强募集资金使用管理，提高募集资金使用效率，满足公司经营发展的需要。

5、坚持科技创新,全面提高研发能力。公司将进一步加大研发投入,根据公司的战略发展方向，抓住组建国家橡胶助剂工程技术研究中心北京分中心的机遇，引进和培养高端研发人才,加强专家队伍的建设，力争在新产品研发、工艺改进，技术革新、专利申请等各方面都取得突破性进展。

6、加强人力资源和团队建设。为了实现公司的战略目标和经营目标，公司将坚持引进各层面的人才，不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系，完善绩效考评体系和激励机制；建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立高管人员、核心技术人员及业务骨干人员的股权激励机制。

二、报告期内公司投资情况

(一)报告期内公司募集资金使用情况

1、募集资金的运用

募集资金使用情况表： 单位：万元

募集资金总额	29,352.24	本报告期投入募集资金总额	6,324.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	10,901.90
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

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	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										
研发中心扩建项目	否	2,800.00	2,800.00	49.33	505.68	18.06%	2011年12月01日	0.00	否	否
年产10000吨预分散胶母粒项目	否	7,676.00	7,676.00	640.38	2,182.19	28.43%	2011年12月01日	0.00	否	否
年产15000吨橡胶促进剂M清洁生产工艺技术开发项目	否	6,324.00	6,324.00	1,695.91	1,734.47	27.43%	2011年11月01日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	16,800.00	16,800.00	2,385.62	4,422.34	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
年产10000吨橡胶防焦剂CTP清洁生产工艺技术开发项目	否	5,800.00	5,800.00	2,481.35	2,516.72	43.39%	2011年11月01日	0.00	否	否
年产10000吨橡胶促进剂NS清洁生产工艺技术开发项目	否	1,875.55	1,875.55	658.99	670.43	35.75%	2011年11月01日	0.00	否	否
年产10000吨橡胶促进剂CBS清洁生产工艺技术开发项目	否	2,400.00	2,400.00	798.49	813.12	33.88%	2011年11月01日	0.00	否	否
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00			-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	2,479.29	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,075.55	10,075.55	3,938.83	6,479.56	-	-	0.00	-	-
合计	-	26,875.55	26,875.55	6,324.45	10,901.90	-	-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	研发中心扩建项目进展较计划慢约 2 个月，主要原因为研发中心实验室部分转移至北京分中心实施，前期房屋租赁、相关手续办理使项目进展延后。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	公司 IPO 超募资金为 12,552.24 万元，其中： 1、使用超募资金 2,479.29 万元永久性补充公司流动资金。 2、年产 10000 吨橡胶防焦剂 CTP 清洁生产工艺技术开发项目，使用超募资金 5,800.00 万元； 3、年产 10000 吨橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术开发项目，使用超募资金 1,875.55 万元； 4、年产 10000 吨橡胶促进剂 CBS 清洁生产工艺技术开发项目，使用超募资金 2,400.00 万元。 截止 2011 年第二季度末，共使用超募资金 6479.56 万元，剩余超募资金 6072.28 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	经 2010 年第三次股东大会通过将募集资金项目年产 15000 吨橡胶促进剂 M 清洁生产工艺技术开发项目改在山东省东营河口蓝色经济开发区建设。 经 2010 年年度股东大会审议通过将研发中心扩建项目中的实验室建设部分变更地点在北京设立国家橡胶助剂工程技术研究中心北京分中心实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010 年 12 月 3 日公司第一届董事会 2010 年度第十次会议审议通过了关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案，用募集资金 19,775,077.11 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。(其中用年产 1 万吨预分散胶母粒项目募投资金 15,211,597.78 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,211,597.78 元；用公司研发中心扩建项目募投资金 4,563,479.33 置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,563,479.33 元)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户及定期存单中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（二）非募集资金项目情况：无

（三）报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、公司2011年经营计划没有发生改变。

四、报告期内利润分配的执行情况。

经公司2010年年度股东大会审议批准，公司2010年度的利润分配方案为：2010年度不分配现金股利，未分配利润结转下年度。以总股本6,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增8股，共计转增股本4,800万股。上述利润分配方案于2011年3月30日执行完毕。

第四章 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

二、 破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、 股权激励计划

报告期内，公司未有股权激励事项。

五、 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、 报告期内，公司关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生关联方资金占用情况。

七、 报告期内，公司未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份情况。

八、 重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）报告期内，公司未发生其他重大合同及类似事项

九、承诺事项及履行情况

（一）股份锁定承诺及履行情况

本公司全体发起人股东承诺：自本公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或

者委托他人管理本次发行前已经直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。同时，作为公司董事、监事、高级管理人员的股东王传华、王文博、贺玉广、王文杰、柳章银、王兴军、赵凤保、杜孟成承诺：在前述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。尹月荣、王文一承诺：在前述锁定期结束后，在王传华任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%；在王传华离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员,严格履行公司上市前作出的关于对所持股份自愿锁定的承诺。截止报告期末，没有违反承诺的情况发生。

（二）避免同业竞争承诺

2009 年 11 月,本公司控股股东及实际控制人王传华及其一致关联行动人尹月荣、王文一、王文博向公司出具了《避免同业竞争声明与承诺》，主要内容如下：

自本承诺函出具之日起，将不会以任何方式（包括但不限于独立经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司业务有竞争或者可能构成竞争的业务或活动；不会直接投资或收购与公司业务相同或者相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让于公司；不制定与公司可能发生同业竞争的经营发展规划；如果将来因任何原因引起本人与公司发生同业竞争，本人将积极采取有效措施，放弃此类竞争。

截止报告期末本公司控股股东及实际控制人王传华及其一致关联行动人尹月荣、王文一、王文博严格信守避免同业竞争的承诺，没有出现违反承诺的情况发生。

（三）关于社保的承诺

公司一直努力实施员工各项社会保障制度，但由于历史客观原因，在执行社会保险、住房公积金制度过程中存在瑕疵，公司实际控制人王传华先生承诺“无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定要求山东阳谷华泰化工股份有限公司补缴的全部社会保险及住房公积金、罚款以及赔偿款项，以及由上述事项产生的山东阳谷华泰化工股份有限公司支付的或应由山东阳谷华泰化工股份有限公司支付的所有相关费用。”

公司严格依照国家及地方政府的有关规定，保障了员工的劳动安全及合法权益，

报告期内不存在因违法受到行政处罚的风险或潜在法律纠纷。

十、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等处罚及证监会派出机构检查情况

中国证监会山东监管局于2011年3月8日至3月11日对公司进行了现场检查，检查主要内容为公司治理、内控制度、募集资金使用、信息披露、财务管理与会计核算等方面的情况，并于2011年4月12日下达了[2011]5号《行政监管措施决定书》—《关于对山东阳谷华泰化工股份有限公司采取责令改正措施的决定》(以下简称“《决定》”)，公司对本次检查发现的问题高度重视，立即组织相关部门和人员对“《决定》”进行了学习，对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《公司章程》等法法规的规定以及公司实际情况，针对“《决定》”中的相关问题逐条进行了检查和讨论，并于2011年5月12日第一届董事会2011年度第三次会议审议通过了《关于中国证监会山东监管局现场检查发现问题的整改报告》对“《决定》”所提出的问题进行了整改。详细情况参见公司于二〇一〇年五月十三日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于中国证监会山东监管局现场检查发现问题的整改报告》。

十一、 报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2010 年年度股东大会决定，同意续聘大信会计师事务有限公司为公司2011年度审计的会计机构，聘期一年。

十三、 报告期内，公司发生公告事项

公告编号	公告标题	公告日期	披露媒体
2011-001	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011-01-08	巨潮资讯网
2011-002	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	2011-02-01	巨潮资讯网
2011-003	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于子公司签订募集资金三方监管补充协议的公告	2011-02-01	巨潮资讯网
2011-004	山东阳谷华泰化工股份有限公司 关于变更保荐代表人的公告	2011-02-24	巨潮资讯网
2011-005	山东阳谷华泰化工股份有限公司第一届监事会 2011 年度第一次会议决议公告	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-006	山东阳谷华泰化工股份有限公司第一届董事会 2011 年度第一次会议决议公告	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-007	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于公司募集资金投资项目“公司研发中心扩建项目”部分变更地点并实施的公告	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-008	山东阳谷华泰化工股份有限公司 2010 年年度报告摘要	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-009	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的公告	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-010	山东阳谷华泰化工股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	2011-03-22	巨潮资讯网
2011-011	山东阳谷华泰化工股份有限公司 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-03-22	巨潮资讯网
2011-012	山东阳谷华泰化工股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	2011-03-23	巨潮资讯网
2011-013	山东阳谷华泰化工股份有限公司第一届监事会2011年度第二次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
2011-014	山东阳谷华泰化工股份有限公司 第一届董事会 2011 年度第二次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
2011-015	山东阳谷华泰化工股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	2011-04-26	巨潮资讯网
2011-016	山东阳谷华泰化工股份有限公司关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	2011-04-26	巨潮资讯网
2011-017	山东阳谷华泰化工股份有限公司 关于国家橡胶助剂工程技术研究中心 通过国家科技部验收的公告	2011-04-29	巨潮资讯网
2011-018	山东阳谷华泰化工股份有限公司 第一届董事会 2011 年度第三次会议决议公告	2011-05-13	巨潮资讯网
2011-019	山东阳谷华泰化工股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-05-13	巨潮资讯网

第五章 股本变动及股东情况

一、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表（截止2011年6月30日）

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	45,000,000	75.00%			36,000,000		36,000,000	81,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	75.00%			36,000,000		36,000,000	81,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	45,000,000	75.00%			36,000,000		36,000,000	81,000,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,000,000	25.00%			12,000,000		12,000,000	27,000,000	25.00%
1、人民币普通股	15,000,000	25.00%			12,000,000		12,000,000	27,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%			48,000,000		48,000,000	108,000,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表（截止2011年6月30日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王传华	30,750,000	0	24,600,000	55,350,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
尹月荣	5,625,000	0	4,500,000	10,125,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王文一	2,812,500	0	2,250,000	5,062,500	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王文博	2,812,500	0	2,250,000	5,062,500	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
张焱	700,000	0	560,000	1,260,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
陈毅敏	450,000	0	360,000	810,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
刘太平	400,000	0	320,000	720,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
赵凤保	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
贺玉广	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
李贻琦	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王传孔	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王文杰	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
许思俊	90,000	0	72,000	162,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
薛文光	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
董瑞国	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
吕同臣	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日

李芝月	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
杜孟成	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
淡红卫	75,000	0	60,000	135,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
柳章银	45,000	0	36,000	81,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
郑崇纳	45,000	0	36,000	81,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
刘卫东	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
龙秀锦	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
杨淑华	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
范来队	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
布伯虎	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
左勇	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王春安	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
陆福申	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
师利龙	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
王兴军	25,000	0	20,000	45,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
孔繁祚	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
唐恒建	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
魏承磊	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
郑广泉	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
崔振东	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
刘红	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
闫瑞军	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
魏茂祥	15,000	0	12,000	27,000	IPO 前发行限售	2013 年 9 月 17 日
合计	45,000,000	0	36,000,000	81,000,000	—	—

二、前 10 名股东、前10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数					5,480
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王传华	境内自然人	51.25%	55,350,000	55,350,000	0
尹月荣	境内自然人	9.38%	10,125,000	10,125,000	0
王文一	境内自然人	4.69%	5,062,500	5,062,500	0
王文博	境内自然人	4.69%	5,062,500	5,062,500	0
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	1,876,514	0	0
张焱	境内自然人	1.17%	1,260,000	1,260,000	0
烟台新亚企业集团股份有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,024,800	0	0
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	953,591	0	0
曹伟华	境内自然人	0.86%	932,500	0	0
陈毅敏	境内自然人	0.75%	810,000	810,000	0

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
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	1,876,514	人民币普通股
烟台新亚企业集团股份有限公司	1,024,800	人民币普通股
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	953,591	人民币普通股
曹伟华	932,500	人民币普通股
全国社保基金一零七组合	539,746	人民币普通股
烟台市有志者投资管理有限公司	498,280	人民币普通股

宋庆国	307,200	人民币普通股
上海洪盈投资有限公司	303,500	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	259,668	人民币普通股
柏颖华	251,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，王传华与尹月荣系夫妻关系，王传华、尹月荣与王文一、王文博系父（母）子关系。 未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

三、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东及实际控制人变动情况

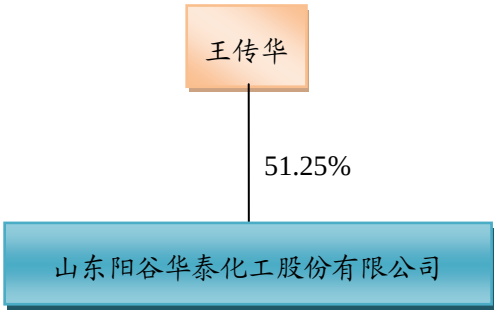
报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，王传华为本公司的控股股东暨实际控制人。

（二）控股股东及实际控制人基本情况

王传华先生基本情况如下：

王传华先生，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。山东省第十届、第十一届人大代表。1980年7月—1989年9月任阳谷县水利局技术员（期间停薪留职兴办汽车运输和修理业务），1989年10月—1994年8月任阳谷县交通局汽车出租公司副总经理、阳谷县交通环保设备厂厂长，1994年9月—2000年3月任山东阳谷华泰有机化工厂厂长，2000年3月—2006年3月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事兼总经理，2006年3月-2009年9月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事。王传华先生曾参与设计多项专利，2003年获得中国石油和化工协会科技进步三等奖、2005年获得中国石油和化工协会科技进步二等奖、2007年获得山东省科技进步三等奖、2009年获得“中国优秀民营企业家”称号。

（三）公司与实际控制人的产权和控制关系



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王传华	董事长	男	49	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	30,750,000	55,350,000	资本公积转增	14.29	否
王文博	董事、总经理	男	28	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	2,812,500	5,062,500	资本公积转增	9.51	否
贺玉广	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	男	44	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	90,000	162,000	资本公积转增	8.04	否
王文杰	董事、副总经理	男	54	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	90,000	162,000	资本公积转增	11.2	否
孟庆合	独立董事	男	65	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	0	0		1.5	否
杨绍君	独立董事	男	69	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	0	0		1.5	否
张廷新	独立董事	男	45	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	0	0		1.5	否
柳章银	监事会主席	男	39	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	45,000	81,000	资本公积转增	5.62	否
王兴军	监事	男	37	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	25,000	45,000	资本公积转增	4.41	否
穆为燕	职工代表监事	男	32	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	0	0		3.49	否
赵凤保	副总经理	男	41	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	90,000	162,000	资本公积转增	7.63	否
杜孟成	副总经理	男	38	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	75,000	135,000	资本公积转增	7.48	否
合计	-	-	-	-	-	33,977,500	61,159,500	-	76.17	-

注：注 1：税前报酬总额包括基本工资、资金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

2、公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司 2011年06月30日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	201,569,805.56	90,935,661.84	273,432,144.73	107,879,284.47
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	13,195,054.13	13,195,054.13	14,464,612.20	14,464,612.20
应收账款	71,289,151.21	71,519,876.21	67,268,943.11	66,942,556.44
预付款项	43,318,885.40	20,709,388.40	18,091,440.56	17,746,440.56
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	6,119,347.83	6,465,438.41	1,557,471.88	1,185,215.48
买入返售金融资产				
存货	26,148,872.20	26,161,607.51	19,632,165.26	19,538,062.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	361,641,116.33	228,987,026.50	394,446,777.74	227,756,172.11
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		166,996,200.75		166,996,200.75
投资性房地产				
固定资产	64,495,207.50	64,278,284.75	64,427,044.38	64,391,394.38
在建工程	40,163,904.76	5,218,150.30	1,270,690.00	923,422.00
工程物资	7,320.00			
固定资产清理	21,194.33	21,194.33		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	34,874,024.67	34,856,999.65	35,283,181.33	35,283,181.33
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,783,559.32	2,750,734.19	2,829,094.10	2,750,734.19
其他非流动资产				
非流动资产合计	142,345,210.58	274,121,563.97	103,810,009.81	270,344,932.65
资产总计	503,986,326.91	503,108,590.47	498,256,787.55	498,101,104.76
流动负债：				

短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	21,130,461.39	21,129,885.39	16,372,265.73	16,048,815.73
预收款项	445,849.69	445,849.69	2,075,896.56	2,075,896.56
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,525,180.23	1,208,898.98	4,092,427.47	4,012,007.37
应交税费	-5,026,200.62	-5,194,318.59	2,646,405.33	2,638,107.15
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,427,573.50	1,427,573.50	1,419,866.50	1,419,866.50
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	19,502,864.19	19,017,888.97	26,606,861.59	26,194,693.31
非流动负债：				
长期借款	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	19,436,114.36	19,436,114.36	17,390,519.41	17,390,519.41
非流动负债合计	53,436,114.36	53,436,114.36	51,390,519.41	51,390,519.41
负债合计	72,938,978.55	72,454,003.33	77,997,381.00	77,585,212.72
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	108,000,000.00	108,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	269,221,038.91	269,221,038.91	317,221,038.91	317,221,038.91
减：库存股				
专项储备	75,313.10	75,313.10	201,760.42	201,760.42
盈余公积	4,309,309.27	4,309,309.27	4,309,309.27	4,309,309.27
一般风险准备				
未分配利润	49,441,687.08	49,048,925.86	38,527,297.95	38,783,783.44
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	431,047,348.36	430,654,587.14	420,259,406.55	420,515,892.04
少数股东权益				
所有者权益合计	431,047,348.36	430,654,587.14	420,259,406.55	420,515,892.04
负债和所有者权益总计	503,986,326.91	503,108,590.47	498,256,787.55	498,101,104.76

法定代表人：王传华　　主管会计工作负责人：贺玉广　　会计机构负责人：布伯虎

利润表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司　　2011 年 1-6 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	179,596,312.14	178,444,906.71	177,286,295.81	176,421,676.05
其中：营业收入	179,596,312.14	141,233,546.97	177,286,295.81	176,421,676.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	167,892,878.67	167,500,315.12	157,612,166.25	156,715,952.61
其中：营业成本	142,258,456.37	141,233,546.97	139,513,532.85	138,670,206.20
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,409,068.14	1,407,173.78	364,371.91	363,497.46
销售费用	7,471,494.21	7,457,710.21	5,801,420.27	5,788,466.61
管理费用	15,874,543.72	15,651,321.23	9,947,189.54	9,912,613.43
财务费用	881,581.36	1,750,562.93	1,892,107.37	1,887,624.60
资产减值损失	-2,265.13		93,544.31	93,544.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,703,433.47	10,944,591.59	19,674,129.56	19,705,723.44
加：营业外收入	1,637,154.93	1,587,154.93	1,023,233.60	1,023,233.60
减：营业外支出	452,083.38	452,083.38	3,582.78	3,582.78
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,888,505.02	12,079,663.14	20,693,780.38	20,725,374.26
减：所得税费用	1,974,115.89	1,814,520.72	3,128,605.50	3,135,728.83
五、净利润（净亏损以“-”	10,914,389.13	10,265,142.42	17,565,174.88	17,589,645.43

号填列）				
归属于母公司所有者的净利润	10,914,389.13	10,265,142.42	17,565,174.88	17,589,645.43
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1011		0.3903	
（二）稀释每股收益	0.1011		0.3903	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,914,389.13	10,265,142.42	17,565,174.88	17,589,645.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,914,389.13	10,265,142.42	17,565,174.88	17,589,645.43
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：王传华　　主管会计工作负责人：贺玉广　　会计机构负责人：布伯虎

现金流量表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司　　2011年1-6月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	202,136,823.98	199,849,480.83	208,266,926.82	208,030,244.77
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	130,876.85		3,177,742.28	3,177,742.28
收到其他与经营活动有关的现金	7,406,107.89	6,448,993.65	14,216,457.58	14,216,457.58
经营活动现金流入	209,673,808.72	206,298,474.48	225,661,126.68	225,424,444.63

小计				
购买商品、接受劳务支付的现金	179,090,679.34	177,284,129.09	181,813,273.51	181,595,350.99
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	12,588,139.05	12,434,286.79	6,622,560.97	6,622,560.97
支付的各项税费	11,825,949.40	11,789,284.41	13,668,778.40	13,668,778.40
支付其他与经营活动有关的现金	11,732,710.81	21,547,385.38	13,020,688.46	13,020,688.46
经营活动现金流出小计	215,237,478.60	223,055,085.67	215,125,301.34	214,907,378.82
经营活动产生的现金流量净额	-5,563,669.88	-16,756,611.19	10,535,825.34	10,517,065.81
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	220,000.00	220,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	220,000.00	220,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,799,941.32	13,688,283.47	7,938,604.77	7,938,604.77
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			14,049.00	14,049.00
投资活动现金流出小计	69,799,941.32	13,688,283.47	7,952,653.77	7,952,653.77
投资活动产生的现金流量净额	-69,579,941.32	-13,468,283.47	-7,952,653.77	-7,952,653.77
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			75,000.00	75,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			111,713.92	111,713.92
筹资活动现金流入小计			186,713.92	186,713.92
偿还债务支付的现金			243,660.00	243,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,043,847.22	1,043,847.22	243,660.00	243,660.00
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			3,083,172.17	3,083,172.17
筹资活动现金流出小计	1,043,847.22	1,043,847.22	3,570,492.17	3,570,492.17
筹资活动产生的现金流量净额	-1,043,847.22	-1,043,847.22	-3,383,778.25	-3,383,778.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-674,880.75	-674,880.75	215,025.09	215,025.09
五、现金及现金等价物净增加额	-76,862,339.17	-31,943,622.63	-585,581.59	-604,341.12
加：期初现金及现金等价物余额	193,432,144.73	67,879,284.47	14,930,220.36	11,972,690.30
六、期末现金及现金等价物余额	116,569,805.56	35,935,661.84	14,344,638.77	11,368,349.18

法定代表人：王传华　　主管会计工作负责人：贺玉广　　会计机构负责人：布伯虎

合并所有者权益变动表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司 2011 半年度 单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,527,297.95			420,259,406.55	45,000,000.00	38,698,607.05		526,032.39	1,406,782.40		12,611,782.76			98,243,204.60
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,527,297.95			420,259,406.55	45,000,000.00	38,698,607.05		526,032.39	1,406,782.40		12,611,782.76			98,243,204.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,000,000.00	-48,000,000.00		-126,447.32			10,914,389.13			10,787,941.81	15,000,000.00	278,522,431.86		-324,271.97	2,902,526.87		25,915,515.19			322,016,201.95
（一）净利润							10,914,389.13			10,914,389.13							28,818,042.06			28,818,042.06
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）							10,91			10,91							28,81			28,81

小计							4,389.13			4,389.13							8,042.06			8,042.06
（三）所有者投入和减少资本											15,000,000.00	278,522,431.86								293,522,431.86
1. 所有者投入资本											15,000,000.00	278,522,431.86								293,522,431.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配															2,902,526.87		-2,902,526.87			
1. 提取盈余公积															2,902,526.87		-2,902,526.87			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00																		

2．盈余公积转增资本（或股本）																				
3．盈余公积弥补亏损																				
4．其他																				
（六）专项储备				-126,447.32						-126,447.32				-324,271.97						-324,271.97
1．本期提取				216,140.46						216,140.46				349,213.26						349,213.26
2．本期使用				342,587.78						342,587.78				673,485.23						673,485.23
（七）其他																				
四、本期期末余额	108,000,000.00	269,221,038.91		75,313.10	4,309,309.27		49,441,687.08			431,047,348.36	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,527,297.95			420,259,406.55

法定代表人：王传华　　主管会计工作负责人：贺玉广　　会计机构负责人：布伯虎

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司 2011 半年度 单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,783,783.44	420,515,892.04	45,000,000.00	38,698,607.05		526,032.39	1,406,782.40		12,661,041.57	98,292,463.41
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,783,783.44	420,515,892.04	45,000,000.00	38,698,607.05		526,032.39	1,406,782.40		12,661,041.57	98,292,463.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,000,000.00	-48,000,000.00		-126,447.32			10,265,142.42	10,138,695.10	15,000,000.00	278,522,431.86		-324,271.97	2,902,526.87		26,122,741.87	322,223,428.63
（一）净利润							10,265,142.42	10,265,142.42							29,025,268.74	29,025,268.74
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							10,265,142.42	10,265,142.42							29,025,268.74	29,025,268.74
（三）所有者投入和减少资本									15,000,000.0	278,522,431.						293,522,431.

									0	86						86
1．所有者投入资本									15,000,000.00	278,522,431.86						293,522,431.86
2．股份支付计入所有者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配													2,902,526.87		-2,902,526.87	
1．提取盈余公积													2,902,526.87		-2,902,526.87	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配																
4．其他																
（五）所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00														
1．资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00														
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																

4．其他																
（六）专项储备				-126,447.32				-126,447.32				-324,271.97				-324,271.97
1．本期提取				216,140.46				216,140.46				349,213.26				349,213.26
2．本期使用				342,587.78				342,587.78				673,485.23				673,485.23
（七）其他																
四、本期期末余额	108,000,000.00	269,221,038.91		75,313.10	4,309,309.27		49,048,925.86	430,654,587.14	60,000,000.00	317,221,038.91		201,760.42	4,309,309.27		38,783,783.44	420,515,892.04

法定代表人：王传华　　主管会计工作负责人：贺玉广　　会计机构负责人：布伯虎

二、财务报表附注

2011年1月1日——2011年6月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）公司简介

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）的前身为山东阳谷华泰化工有限公司。山东阳谷华泰化工有限公司系 2000 年 3 月由王传华、尹月荣、王文一、王文博投资设立的有限责任公司，注册资本为人民币 800 万元。其中：王传华出资 600 万元，占注册资本的 75%；尹月荣出资 100 万元，占注册资本的 12.5%；王文一出资 50 万元，占注册资本的 6.25%；王文博出资 50 万元，占注册资本的 6.25%。

2009 年 8 月，根据山东阳谷华泰化工有限公司股东会决议及股权转让协议，股东王传华将其持有的 6.67%的股权转让给张炎、刘太平等 35 位自然人股东。

根据山东阳谷华泰化工有限公司 2009 年 9 月 18 日股东会决议，山东阳谷华泰化工有限公司申请整体变更为股份有限公司，并以变更前的公司全体股东为发起人，以 2009 年 8 月 31 日公司经审计的净资产折为股本人民币 4500 万元。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1163 号”文《关于核准山东阳谷华泰化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，贵公司拟向社会公开发行人民币普通股 1,500 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 1,500 万元，变更后的注册资本为人民币 6,000 万元，实收股本为人民币 6,000 万元。

根据公司 2011 年 3 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过之资本公积金转增股本方案： 以现有总股本 6000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股，共计转增股本 4800 万股。本次资本公积金转增股本 4800 万业经大信会计师事务有限公司大信验字（2011）第 2-0011 号验资报告审验。上述利润分配方案于 2011 年 3 月 30 日执行完毕。

企业法人营业执照注册号：371521228000437

住所：山东省阳谷县清河西路 217 号

法定代表人：王传华

注册资本：人民币壹亿零捌佰万元整

经营范围：橡胶防焦剂 CTP、化工产品制造、销售（安全生产许可证有效期限至 2011 年 7 月 28 日）。本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司的基本组织结构为:股东大会是公司的最高权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构,总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设销售部、出口部、生产部、供应部、安环部、仓储部、国家橡胶助剂工程技术中心、技术部、法律部、财务部、企管部、证券部、审计部等部门。

（二）公司基本组织框架

设立股份公司之前，报告主体为山东阳谷华泰化工有限公司，2009 年 11 月通过非同一控制下的企业合并取得子公司山东阳谷华泰进出口有限公司，2010 年 12 月投资新设山东戴瑞克新材料有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《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相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初

起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与即期汇率或即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境

外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认

减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	≥100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如无减值，则同账龄分析法

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法计提坏账准备的组合	
不计提坏账准备的组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

确定组合的依据	
账龄分析法计提坏账准备的组合	
不计提坏账准备的组合	
不计提坏账准备的组合	–

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月，以下类推）	0.5	0.5
7－12 个月	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销法进行摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大

影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；固定资产中除机器设备折旧采用年数总和法外，其他固定资产折旧采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	年数总和法
运输设备	5	3	19.4
其他设备	5	3	19.4

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合

理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿

命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公

允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（3）权益工具的公允价值按照以下方法确定：(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

21. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

报告期内，公司无会计会计政策变更。

（2）主要会计估计变更说明

报告期内，公司无会计估计变更。

26. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、税项

（一） 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税 后的余额计算	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二） 税收优惠及批文：

公司取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的编号为 GR200837000494 的《高新技术企业证书》，发证时间为

2008 年 12 月 5 日，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司于 2008 年度至 2010 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东戴瑞克新材料有限公司	有限责任公司	山东河口蓝色经济开发区	制造业	16400 万元	橡胶助剂制造、化工产品销售、新材料技术研发、本企业产品及所需原材料的进出口业务	16400 万元	0	100	100	是	—	—	—

（2） 同一控制下企业合并取得的子公司

无

（3） 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东戴瑞克新材料有限公司	有限责任公司	山东省东营市	制造业	16400 万元	橡胶助剂制造、化工产品销售、新材料技术研发、本企业产品及所需原材料的进出口业务	16400 万元	-	100	100	是	-	-	-
山东阳谷华泰进出口有限公司	有限责任公司	阳谷县清河西路 217 号	贸易	300 万元	公司自营和代理各类商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”业务、进出口商品的内销业务及国内贸易	299.62 万元	—	100	100	是	-	—	—

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1） 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
库存现金			76,772.06			44,978.40
其中：人民币	76,772.06	1.0000	76,772.06	44,978.40	1.0000	44,978.40
银行存款			201,493,033.50			273,387,166.33
其中：人民币	201,493,033.50	1.0000	201,493,033.50	271,787,786.81	1.0000	271,787,786.81
美元				241,491.40	6.6227	1,599,325.10
欧元				6.18	8.8058	54.42
其他货币资金						
其中：人民币						
合计			201,569,805.56			273,432,144.73

注：期末银行存款余额中有 8500.00 万元 3-6 个月银行定期存款。

2. 应收票据

（1） 应收票据按类别列示如下

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,195,054.13	12,464,612.20
商业承兑汇票		2,000,000.00
合　　计	13,195,054.13	14,464,612.20

（2）已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
温州市北极鸥服饰有限公司	2011 年 1 月 27 日	2011 年 7 月 27 日	600,000.00	
中铁四局集团计算中心	2011 年 1 月 30 日	2011 年 7 月 30 日	400,000.00	
洛阳龙羽山川钼业有限公司	2011 年 2 月 18 日	2011 年 8 月 18 日	500,000.00	
淮南市联能物质有限公司	2011 年 4 月 14 日	2011 年 10 月 13 日	500,000.00	
东营美宜佳涂料工业有限公司	2011 年 4 月 15 日	2011 年 10 月 14 日	500,000.00	

3. 应收账款

（1） 应收账款按种类列示如下

种　　类	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	71,799,747.34	100.00	510,596.13	0.71
账龄分析法计提坏账准备的组合	71,799,747.34	100.00	510,596.13	0.71
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	71,799,747.34	100.00	510,596.13	0.71

种　　类	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	67,781,804.37	100.00	512,861.26	0.76
账龄分析法计提坏账准备的组合	67,781,804.37	100.00	512,861.26	0.76
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	67,781,804.37	100.00	512,861.26	0.76

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，分为按账龄分析法计提坏账准备和不计提坏账准备的组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备
6 月以内	66,225,203.15	92.25	0.16	103,802.49	66,698,624.21	98.41	0.50	333,402.75
7-12 月	5,235,649.53	7.29	5.00	261,782.48	699,785.50	1.03	5.00	34,989.28
1 至 2 年	59,375.00	0.08	20.00	11,875.00	157,427.00	0.23	20.00	31,485.40

2至3年	146,767.00	0.20	0.26	383.50	225,967.66	0.33	50.00	112,983.83
3年以上	132,752.66	0.18	100.00	132,752.66				
合计	71,799,747.34	100.00	0.71	510,596.13	67,781,804.37	100.00		512,861.26

（2）年末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

（3） 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
MERCHEM LIMITED(印度)	非关联方	7,260,959.94	6月以内	10.08
山东玲珑轮胎有限公司	非关联方	6,659,794.00	7-12月	9.25
风神轮胎股份有限公司	非关联方	5,992,984.50	6月以内	8.32
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	4,554,100.00	6月以内	6.32
日本普利司通	非关联方	2,459,208.00	6月以内	3.41
合　　计		26,927,046.44		37.38

（4） 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,418,058.38	6.4716	22,120,306.61	2,470,765.00	6.62	16,364,528.42
欧元	305,600.00	9.3612	2,860,782.72	63,600.00	8.81	560,093.40
合计			24,981,089.33			16,924,621.82

4. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示如下

账　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,112,257.75	99.53	17,858,276.08	98.71
1至2年	47,361.15	0.11	41,420.14	0.23
2至3年	23,380.00	0.05	54,197.64	0.30
3年以上	135,886.50	0.31	137,546.70	0.76
合　计	43,318,885.40	100.00	18,091,440.56	100.00

（2）年末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
昌邑市大安精细化工有限公司	非关联方	3,335,913.50	16.11	发票未审核暂未记账
河北石焦化工有限公司	非关联方	2,327,000.00	11.24	发票未审核暂未记账
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司同晖分公	非关联方	2,255,798.30	10.89	发票未审核

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
司				暂未记账
中盐华祥盐化工有限公司	非关联方	1,497,662.00	7.23	发票未审核暂未记账
珍国华塑胶机械股份有限公司	非关联方	1,247,991.15	6.03	未到货，未开票
合　　计		10,664,364.95	51.50	

（3） 期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

5. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类列示如下

项目	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,230,061.70	100.00	110,713.87	1.78
账龄分析法计提坏账准备的组合	6,081,259.13	97.61	110,713.87	1.82
不计提坏账准备的组合	148,802.57	2.39		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,230,061.70	100.00	110,713.87	1.78

项目	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,668,185.75	100.00	110,713.87	6.64
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,473,666.16	88.34	110,713.87	7.51
不计提坏账准备的组合	194,519.59	11.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,668,185.75	100.00	110,713.87	6.64

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，分为按账龄分析法计提坏账准备和不计提坏账准备的组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账提取比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备
6 月以内	5,732,300.33	94.26	0.11	6,522.37	1,304,474.66	88.52	0.50	6,522.37
7-12 月	179,767.30	2.96						
1 至 2 年	35,136.00	0.58						
2 至 3 年					130,000.00	8.82	50.00	65,000.00
3 年以上	134,055.50	2.20	77.72	104,191.50	39,191.50	2.66	100.00	39,191.50

合计	6,081,259.13	100.00		110,713.87	1,473,666.16	100.00		110,713.87

（2） 年末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

（3） 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
吕福存	公司员工	500,000.00	6 月以内	8.03
赵凤保	公司员工	319,123.00	6 月以内	5.12
贺玉广	公司员工	177,705.10	6 月以内	2.85
王文博	公司员工	114,622.00	6 月以内	1.84
闫瑞军	公司员工	79,897.00	6 月以内	1.28
合　　计		1,191,347.10		19.12

6. 存货

（1） 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,282,346.56		3,282,346.56	2,005,222.34		2,005,222.34
低值易耗品						
在产品						
库存商品	22,866,525.64		22,866,525.64	17,626,942.92		17,626,942.92
合　　计	26,148,872.20		26,148,872.20	19,632,165.26		19,632,165.26

注：（1）期末存货中无计提跌价准备的情形；
（2）期末存货余额中无含有借款费用资本化的金额；
（3）期末存货中无抵押、担保等受限情况。

7. 固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、固定资产原值合计	100,571,354.26	5,531,083.35		855,408.33	105,247,029.28
土地资产					
房屋及建筑物	36,643,500.51	394,572.70			37,038,073.21
机器设备	52,501,001.25	292,666.95		395,386.33	52,398,281.87
运输工具	3,381,764.44	4,574,430.57		460,022.00	7,496,173.01
其他设备	8,045,088.06	269,413.13			8,314,501.19
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	36,144,309.88		5,323,284.50	715,772.60	40,751,821.78
土地资产					

房屋及建筑物	6,988,806.42		768,671.86		7,757,478.28
机器设备	24,267,181.73		3,468,067.12	284,366.87	27,450,881.98
运输工具	1,578,985.49		557,106.84	431,405.73	1,704,686.60
其他设备	3,309,336.24		529,438.68		3,838,774.92
三、固定资产账面净值合计	64,427,044.38				64,495,207.50
土地资产					
房屋及建筑物	29,654,694.09				29,280,594.93
机器设备	28,233,819.52				24,947,399.89
运输工具	1,802,778.95				5,791,486.41
其他设备	4,735,751.82				4,475,726.27
四、固定资产减值准备合计					
土地资产					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	64,427,044.38				64,495,207.50
土地资产					
房屋及建筑物	29,654,694.09				29,280,594.93
机器设备	28,233,819.52				24,947,399.89
运输工具	1,802,778.95				5,791,486.41
其他设备	4,735,751.82				4,475,726.27

注：（1）本期折旧额为 5,323,284.50 元，本年由在建工程转入固定资产原价为 637,980.58 元。

（2）期末固定资产无计提减值准备情形。

（3）期末固定资产—房屋建筑物用于债务担保情况详见附注“五、17”。

（4）期末固定资产中无经营租赁和融资租赁情况。

8. 在建工程

（1）在建工程基本情况

项　　目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
促进剂 M	114,000.00		114,000.00	114,000.00		114,000.00
胶母粒	1,401,534.79		1,401,534.79	114,000.00		114,000.00
阳谷新厂区	3,702,615.51		3,702,615.51	695,422.00		695,422.00
东营新厂项目	34,945,754.46		34,945,754.46	347,268.00		347,268.00
合　　计	40,163,904.76		40,163,904.76	1,270,690.00		1,270,690.00

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	期末数	资金来源	工程投入占预算的比	本年资本化利率(年)

								例	
促进剂M		114,000.00				114,000.00	募股资金		
胶母粒		114,000.00	1,287,534.79			1,401,534.79	募股资金		
阳谷新厂区		695,422..00	3,516,151.21	508,957.70		34,945,754.46	募股资金		
东营新厂项目		347,268.00	34,727,509.34	129,022.88		3,702,615.51	募股资金		
合计		1,270,690.00	39,531,195.34	637,980.58		40,163,904.76			

9. 无形资产

（1）无形资产情况

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	36,566,223.07	17,500.00		36,583,723.07
其中：土地使用权	36,412,303.41			36,412,303.41
采矿权				
商标使用权				
专利技术				
非专利技术				
软件	153,919.66	17,500.00		171,419.66
其他				
二、累计摊销额合计	1,283,041.74	426,656.66		1,709,698.40
其中：土地使用权	1,232,477.10	410,789.70		1,643,266.80
采矿权				
商标使用权				
专利技术				
非专利技术				
软件	50,564.64	15,866.96		66,431.60
其他				
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
采矿权				
商标使用权				
专利技术				
非专利技术				
软件				
其他				
四、无形资产账面价值合计	35,283,181.33			34,874,024.67
其中：土地使用权	35,179,826.31			34,769,036.61
采矿权				
商标使用权				
专利技术				
非专利技术				
软件	103,355.02			104,988.06
其他				

注：（1）本期累计摊销额为426,656.66元。

（2）期末无形资产无计提减值准备情形。

（3）期末无形资产—土地使用权用于本公司银行借款抵押担保的情况详见附注“五、17”。

10.递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项	94,935.33	632,902.18	93,877.10	623,575.13
存货			1,910.30	12,735.31
无形资产	49,000.00	326,666.67	49,000.00	326,666.67
其他负债	2,608,577.91	17,390,519.41	2,608,577.91	17,390,519.41
可抵扣的经营亏损	31,046.08	119,152.40	75,728.79	302,915.14
合计	2,783,559.32	18,469,240.66	2,829,094.10	18,656,411.66

注：期末无未确认递延所得税资产。

11.资产减值准备明细

项　　目	年初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	623,575.13			2,265.13	621,310.00
合　　计	623,575.13			2,265.13	621,310.00

12.应付账款

（1） 应付账款按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,689,597.83	93.18	12,401,836.37	75.75
1 至 2 年	728,594.10	3.45	1,290,905.15	7.88
2 至 3 年	287,391.18	1.36	429,806.17	2.63
3 年以上	424,878.28	2.01	2,249,718.04	13.74
合　计	21,130,461.39	100.00	16,372,265.73	100.00

（2） 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位。

13.预收款项

（1）预收款项按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	361,849.69	81.16	1,899,013.08	91.48
1 至 2 年	80.00	0.02	94,400.40	4.55

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	1,437.00	0.32	1,493.08	0.07
3 年以上	82,483.00	18.50	80,990.00	3.90
合　计	445,849.69	100.00	2,075,896.56	100.00

（2）年末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方。

14.应付职工薪酬

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,502,744.55	9,655,897.76	9,898,072.95	1,260,569.36
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,538,853.98	2,381,975.17	4,855,365.96	65,463.19
其中:1、医疗保险费	440,504.34	470,702.57	912,610.64	-1,403.73
2、基本养老保险费	1,908,832.63	1,572,145.43	3,423,548.58	57,429.48
3、年金缴费				
4、失业保险费	188,582.21	175,077.99	355,508.25	8,151.95
5、工伤保险费	575.26	108,475.77	109,132.33	-81.30
6、生育保险费	359.54	55,573.41	54,566.16	1,366.79
四、住房公积金	15,736.56	507,378.44	485,801.43	37,313.57
五、工会经费和职工教育经费	35,092.38	314,961.67	188,219.94	161,834.11
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿				
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿				
2、预计内退人员支出				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	4,092,427.47	12,860,213.04	15,427,460.28	1,525,180.23

15.应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-6,438,241.18	1,246,407.56
营业税	62,986.22	
城市建设维护税	281,240.90	177,249.53
企业所得税	516,393.13	1,013,230.50
个人所得税	36,812.50	21,039.70
房产税	62,760.00	39,967.80
土地使用税	161,128.08	-164,930.74
印花税	9,478.83	171,479.84
教育费附加	281,240.90	141,961.14
合计	-5,026,200.62	2,646,405.33

16.其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,316,453.50	92.22	550,997.50	38.81
1 至 2 年	8,050.00	0.56	183,500.00	12.92
2 至 3 年	68,170.00	4.78	294,550.00	20.74
3 年以上	34,900.00	2.44	390,819.00	27.53
合　计	1,427,573.50	100.00	1,419,866.50	100.00

（2）年末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方。

17.长期借款

（1）长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	22,000,000.00
信用借款		
合　　计	34,000,000.00	34,000,000.00

注：(1) 2009 年 6 月，公司与华夏银行聊城支行签订了最高额抵押合同，该合同项下被担保的最高债权额为人民币 2,800 万元，公司提供的抵押财产为房地产，即产权权证号为“房权证阳谷资第 0012141、0012142、0012143 号”的房屋 22082.59 平方米和产权权证号为“阳国用 099、100、101、102 号”的土地 75,616.57 平方米。同时约定：双方原 2007 年 12 月签订的最高额抵押合同所担保的未到期贷款自动转入本合同范围。

（2）期末公司长期抵押借款情况列示如下：

提供借款机构	金　　额	借款期限	抵押物
华夏银行股份有限公司聊城支行	12,000,000.00	2009 年 12 月 10 日-2012 年 6 月 10 日	以产权权证号为“房权证阳谷资第 0012141、0012142、0012143 号”的房屋 22082.59 平方米、“产权权证号为阳国用 099、100、101、102 号”的土地 75616.57 平方米提供抵押。

（3）期末长期借款保证情况如下：

提供借款机构	金　　额	借款期限	保证方
华夏银行股份有限公司聊城支行	15,000,000.00	2009 年 11 月 3 日-2012 年 11 月 3 日	阳谷五岳特钢钎钢有限公司
华夏银行股份有限公司聊城支行	7,000,000.00	2009 年 12 月 14 日-2012 年 12 月 14 日	阳谷五岳特钢钎钢有限公司

（4）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
华夏银行股份有限公司聊城支行	2009 年 11 月 3 日	2012 年 11 月 3 日	RMB	5.40		15,000,000.00
华夏银行股份有限公司聊城支行	2009 年 12 月 10 日	2012 年 6 月 10 日	RMB	5.40		12,000,000.00
华夏银行股份有限公司聊城支行.	2009 年 12 月 14 日	2012 年 12 月 14 日	RMB	5.40		7,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
合计						34,000,000.00

18.其他非流动负债（递延收益）

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
500(1000)t/d 废水处理工程	899,166.79		60,000.00	839,166.79
国家橡胶助剂工程技术研究中心建设	830,000.00		64,999.98	765,000.02
绿色橡胶助剂 TBSI 产业化开发	43,750.15		3,499.98	40,250.17
年产 2000 吨复合橡胶塑解剂	96,833.21		7,000.02	89,833.19
年产 2000 吨橡胶防焦剂 CTP 技术研究开发项目	350,416.81		27,499.98	322,916.83
年产 5000 吨氯代环乙烷工艺研究	395,833.25		25,000.02	370,833.23
橡胶促进剂 NS 生产技术研究开发	4,212,499.87		295,000.02	3,917,499.85
橡胶增塑剂 A 生产技术研究开发	33,269.29		2,404.98	30,864.31
橡胶助剂 CTP 绿色生产工艺关键技术	391,666.58		25,000.02	366,666.56
橡胶助剂工程技技术开发	3,983,333.49		250,000.02	3,733,333.47
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发	506,250.00		201,500.00	304,750.00
橡胶防焦剂 CTP 绿色工艺技术开发	441,666.62		25,000.02	416,666.60
氯代环已烷产业化技术开发	883,333.38		49,999.98	833,333.40
橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造	1,370,833.33		75,000.00	1,295,833.33
橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用	916,666.70	3,050,000.00	12,499.99	3,954,166.71
橡胶防焦剂 CTP 产业化技术开发	1,849,999.97		100,000.02	1,749,999.95
年产 5000 吨氯代环乙烷清洁生产工艺	184,999.97		10,000.02	174,999.95
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发		230,000.00		230,000.00
合计	17,390,519.41	3,280,000.00	1,234,405.05	19,436,114.36

注：本期递延收益增加主要系收到阳谷县财政局拨付的 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用专项补助 3,050,000.00 元、白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发项目补助 230,000.00 元，本年减少额为摊销减少，其他情况详见财务报表附注“五、30 营业外收入”。

19.股本

项目	年初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00		48,000,000.00				108,000,000.00

注：（1）2000 年 3 月，根据山东阳谷华泰化工有限公司（筹）协议、章程的规定，王传华、尹月荣、王文一、王文博 4 个发起人出资 800 万元申请设立山东阳谷华泰化工有限公司，该设立验资经阳谷景阳有限责任会计师事务所景阳会验字[2000]145 号验资报告审验资；

（2）2009 年 8 月，根据公司股东会决议及股权转让协议，股东王传华将其持有的山东阳谷华泰化工有限公司 6.67%的股权转让给张炎、刘太平等 35 位自然人股东；

（3）根据山东阳谷华泰化工有限公司 2009 年 9 月 18 日股东会决议，山东阳谷华泰化工有限公司申请整体变更为股份有限公司，并以变更前的公司全体股东为发起人，以 2009 年 8 月 31 日公司经审计的净资产折为股本

人民币 4500 万元，业经大信会计师事务有限公司大信验字(2009) 第 2-0029 号验资报告审验。

(4) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并于 2010 年 8 月 24 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1163 号”文核准，核准贵公司公开发行不超过 1,500.00 万股新股。本次发行申请新增注册资本 1,500.00 万元业经大信会计师事务有限公司大信验字(2010) 第 2-0039 号验资报告审验。

（5）根据公司2011年3月19日召开的2010年年度股东大会审议通过之资本公积金转增股本方案： 以现有总股本6000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增8股，共计转增股本4800万股。本次资本公积金转增股本4800万业经大信会计师事务有限公司大信验字（2011）第2-0011号验资报告审验。

20.资本公积

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	317,221,038.91		48,000,000.00	269,221,038.91
其他资本公积				
合　计	317,221,038.91		48,000,000.00	269,221,038.91

注：本期减少系资本公积金转增股本所致。

21.专项储备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产经费	201,760.42	216,140.46	342,587.78	75,313.10
合计	201,760.42	216,140.46	342,587.78	75,313.10

22.盈余公积

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,309,309.27			4,309,309.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合　计	4,309,309.27			4,309,309.27

23.未分配利润

（1）未分配利润明细如下

项　目	期末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	38,527,297.95	12,611,782.76	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			

项　　目	期末余额	年初余额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	38,527,297.95	12,611,782.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,914,389.13	28,818,042.06	
减：提取法定盈余公积		2,902,526.87	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	49,441,687.08	38,527,297.95	

24.营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	178,674,486.75	177,280,095.81
其他业务收入	921,825.39	6,200.00
营业收入合计	179,596,312.14	177,286,295.81

（2）营业成本明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	142,229,904.97	139,513,532.85
其他业务成本	28,551.40	
营业成本合计	142,258,456.37	139,513,532.85

（3）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
CTP	109,221,377.19	80,709,377.54	108,455,425.48	77,093,329.89
NS	42,378,970.82	37,746,525.20	38,856,303.39	37,525,791.99
增 A	12,647,606.31	11,623,248.74	11,862,239.54	9,780,593.58
其他	14,426,532.43	12,150,753.49	18,106,127.40	15,113,817.39
合计	178,674,486.75	142,229,904.97	177,280,095.81	139,513,532.85

（4）主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	83,017,853.33	66,431,644.15	98,312,493.76	77,594,294.13
国外	95,656,633.42	75,798,260.82	78,967,602.05	61,919,238.72
合计	178,674,486.75	142,229,904.97	177,280,095.81	139,513,532.85

（5）本年公司前五名客户的营业收入情况

项　　目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美国 SCC	15,256,679.40	8.49
MERCHEM LIMITED(印度)	12,627,265.63	7.03
韩国韩泰(美元户)	7,078,144.00	3.94
山东玲珑轮胎有限公司	6,316,239.32	3.52
双钱集团股份有限公司	5,467,154.35	3.04
合　　计	46,745,482.70	26.02

25.营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	204,219.46	355.00
城建税	594,018.67	202,231.62
教育费附加	594,018.68	161,785.29
其他	16,811.33	
合计	1,409,068.14	364,371.91

26.销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	17,936.35	48,428.06
差旅费	3,013,782.47	1,938,492.51
通信费	32,102.86	41,362.88
运输费	1,766,729.93	1,558,507.16
保险费		15,871.52
仓储费	54,426.40	18,946.10
广告费	416,039.30	314,867.00
服务费	1,877,162.81	1,680,946.66
其他销售费用	293,314.09	183,998.38
合计	7,471,494.21	5,801,420.27

27.管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
开办费	166,140.98	
职工工资及福利费	2,160,020.92	2,060,851.52
职工教育经费	702.09	376.70
社会保险费	1,660,335.25	1,289,397.03
住房公积金	238,981.76	203,857.48
固定资产折旧	989,117.85	591,690.97
无形资产摊销	418,299.72	114,817.64
办公费	627,299.96	502,727.08
差旅费	1,206,504.78	715,468.78

通讯费	110,470.92	76,116.00
汽车使用费	581,753.93	401,522.43
维修费	183,517.18	103,014.95
会议费	186,150.00	184,081.00
董事会费	30,000.00	25,650.64
业务招待费	440,660.40	709,046.15
税金	823,770.80	471,159.15
研究开发费用	5,737,454.71	2,171,167.26
其他管理费用	313,362.47	326,244.76
合计	15,874,543.72	9,947,189.54

28.财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,044,372.53	1,508,237.60
减：利息收入	1,055,220.24	98,100.79
汇兑损失	687,912.08	333,053.40
其他支出	204,516.99	148,917.16
合　　计	881,581.36	1,892,107.37

29.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,265.13	93,544.31
合　　计	-2,265.13	93,544.31

30.营业外收入

（1） 营业外收入明细如下

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	217,249.88	217,249.88		
其中：固定资产处置利得	217,249.88	217,249.88		
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	1,379,405.05	1,379,405.05	977,171.60	977,171.60
其他	40,500.00	40,500.00	46,062.00	46,062.00
合　　计	1,637,154.93	1,637,154.93	1,023,233.60	1,023,233.60

（2） 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
国家橡胶助剂工程技术研究中心建设	64,999.98	64,999.98
500（1000）t/d 废水处理工程	60,000.00	60,000.00
绿色橡胶助剂 TBSI 产业化开发	3,499.98	3,499.98
年产 2000 吨复合橡胶塑解剂	7,000.02	7,000.02
年产 2000 吨橡胶防焦剂 CTP 技术研	27,499.98	27,499.98
年产 5000 吨氯代环己烷工艺研究	25,000.02	40,000.04
橡胶促进剂 NS 生产技术研究开发	295,000.02	318,333.32
橡胶增塑剂 A 生产技术研究开发	2,404.98	2,404.98
橡胶助剂 CTP 绿色生产工艺关键技术	25,000.02	50,000.00
橡胶助剂工程技术开发	250,000.02	250,000.00
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发	28,500.00	23,250.00
橡胶防焦剂 CTP 绿色工艺技术开发	25,000.02	25,000.02
氯代环己烷产业化技术开发	49,999.98	49,999.98
橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造	75,000.00	55,183.30
NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利	185,499.99	
橡胶防焦剂 CTP 产业化技术开发	100,000.02	
年产 5000 吨氯代环己烷清洁生产工艺	10,000.02	
人事局黄河三角州引进发展专项经费	15,000.00	
阳谷财局国际市场开拓资金	130,000.00	
合计	1,379,405.05	977,171.60

注：1、橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造政府补助：阳谷县财政局《关于下达 2009 年中小企业技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标预算指标的通知》（阳财建指[2010]1 号），公司取得政府资助资金 1,500,000.00 元；

2、橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用造政府补助：科学技术部《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目（课题）经费预算的通知》（国科发财[2009]682 号），公司取得专项经费 1,000,000.00 元；

3、橡胶防焦剂 CTP 产业化技术开发政府补助：阳谷县财政局、阳谷县科学技术局阳科发[2010]4 号《关于下达阳谷县 2010 年科学技术发展计划科（第一批）的通知》(阳科发[2010]4 号)，公司取得专项经费 2,000,000.00 元；

4、优化出口商品结构鼓励高新技术产品出口资金政府补助：阳谷县财政局《关于拨付优化出口商品结构鼓励高新技术产品出口资金的通知》(阳财企指[2010]3 号)，公司取得专项经费 1,400,000.00 元；

5、白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发政府补助：阳谷县财政局《关于下达聊城市 2009 年度科学技术发展计划资金预算指标的通知》(阳财教指[2010]12 号)，公司取得专项经费 80,000.00 元；阳谷县财政局《关于下达山东省 2009 年度科学技术发展计划资金（第二批）预算指标的通知》(阳财教指[2010]13 号），公司取得专项经费 130,000.00 元；

6、2009 年省级安全生产专项资金政府补助：阳谷县财政局《关于拨付 2009 年省级安全生产专项资金的通知》(阳财企指[2010]7 号)，公司取得专项资金 200,000.00 元；

7、中小企业国际市场开拓资金政府补助：阳谷县财政局《关于拨付国际市场开拓资金的通知》(阳财企指[2010]8 号)，公司取得专项资金 75,000.00 元；阳谷县财政局《关于拨付国际市场开拓资金的通知》(阳财企指[2010]15 号，公司取得专项资金 25,000.00 元；

8、年产 5000 吨氯代环乙烷清洁生产工艺政府补助：阳谷县财政局《关于下达山东省 2009 年度科学技术发展计划资金（第一批）预算指标的通知》(阳财教指[2010]11 号)，公司取得专项资金 200,000.00 元。

9、橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用造政府补助：中华人民共和国科学技术部《关于下达 2010 年国家科技支撑计划课题预算拨款的通知》（国科发财[2010]169 号），公司取得专项资金 203 万。

10、橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用造政府补助：中华人民共和国科学技术部《关于拨付 2011 年国家科技支撑计划课题经费的通知》（国科发财[2011]107 号），公司取得专项资金 102 万。

31.营业外支出

项　目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
债务重组损失	52,600.00	52,600.00		
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	300,250.00	300,250.00		
其他	99,233.38	99,233.38	3,582.78	3,582.78
合　计	452,083.38	452,083.38	3,582.78	3,582.78

32.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,987,289.11	3,444,631.78
递延所得税费用	-13,173.22	-316,026.28
其他		
合计	1,974,115.89	3,128,605.50

33.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项　目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	P0	10,914,389.13	17,565,174.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P0	9,949,578.31	16,545,524.06
期初股份总数	S0	60,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	48,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S		
基本每股收益(Ⅰ)		0.1011	0.3903
基本每股收益(Ⅱ)		0.0921	0.3710
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(Ⅰ)	P1	10,914,389.13	17,563,146.07
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P1	9,949,578.31	16,696,442.87
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(Ⅰ)		0.1011	0.3903
稀释每股收益(Ⅱ)		0.0921	0.3776

（1） 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－ Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2） 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

34.现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	7,406,107.89	14,216,457.58
其中：		

项　　目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	7,406,107.89	14,216,457.58
其中：		
政府补助	3,360,000.00	6,149,415.00
利息收入	237,946.51	645.73
收到股东交来代收代缴转增股份个税		7,399,999.99
收到的往来款及其他	3,808,161.38	666,396..86

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	11,732,710.81	13,020,688.46
其中：		
运输费	22,497.00	330,684.30
业务经费	4,243,240.13	8,827,129.99
差旅费	1,488,308.03	2,235,401.33
办公费	22,918.60	51,455.43
定期存款净增额	5,000,000.00	
支付的往来款及其他	955,747.05	1,576,017.41

35.现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,914,389.13	17,565,174.88
加：资产减值准备	-2,265.13	93,544.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,323,284.50	3,443,457.69
无形资产摊销	426,656.66	115,471.83
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,617.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,044,372.53	1,508,237.60
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,173.22	-323,149.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,623,544.55	-4,128,874.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,366,089.81	-3,054,002.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,274,917.01	-4,684,033.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-563,669.88	10,535,825.34
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		

现金的期末余额	116,569,805.56	14,344,638.77
减：现金的期初余额	193,432,144.73	14,930,220.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,862,339.17	-585,581.59

（2） 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4．取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4．处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

（3） 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	116,569,805.56	14,344,638.77
其中：库存现金	76,772.06	108,369.05
可随时用于支付的银行存款	116,493,033.50	14,236,269.72
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	116,569,805.56	14,344,638.77
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		

注：年末货币资金中的银行存款中 8500 万元为超过 3 个月的定期存款，因此在编制现金流量表时已从 2011 年 6 月 30 日现金余额中扣除。

六、关联方及关联交易

1. 控股股东情况：

名　称	与本公司关系	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
王传华	控股股东	51.25	51.25

注：报告期内，公司实际控制人为王传华。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东戴瑞克新材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省东营河口区蓝色经济开发区	王文杰	制造业	16400 万元	100	100	56670039-9
山东阳谷华泰进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	阳谷县清河西路 217 号	王文博	贸易	300 万元	100	100	78719744-0

3. 其他关联方

报告期内本企业无其他关联方。

4. 本报告期无重大关联方交易

七、或有事项

本公司报告期内无或有事项。

八、承诺事项

本公司报告期内无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司报告期内无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司报告期内无其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下

项目	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	72,031,097.34	100.00	511,221.13	0.71
账龄分析法计提坏账准备的组合	72,031,097.34	100.00	511,221.13	0.71
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	72,031,097.34	100.00	511,221.13	0.71

项目	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	67,453,777.57	100.00	511,221.13	0.76
账龄分析法计提坏账准备的组合	67,453,777.57	100.00	511,221.13	0.76
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	67,453,777.57	100.00	511,221.13	0.76

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，分为按账龄分析法计提坏账准备和不计提坏账准备的组合。

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备
6月以内	66,456,553.15	92.27	0.16	104,427.49	66,370,597.41	98.40	0.50	331,762.62
7-12月	5,235,649.53	7.27	5.00	261,782.48	699,785.50	1.04	5.00	34,989.28
1至2年	59,375.00	0.08	20.00	11,875.00	157,427.00	0.23	20.00	31,485.40
2至3年	146,767.00	0.20	0.26	383.50	225,967.66	0.33	50.00	112,983.83
3年以上	132,752.66	0.18	100.00	132,752.66				
合计	72,031,097.34	100.00	0.71	511,221.13	67,453,777.57	100.00		511,221.13

（2） 年末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位

（3）年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
MERCHEM LIMITED(印度)	非关联方	7,260,959.94	6月以内	10.08
山东玲珑轮胎有限公司	非关联方	6,659,794.00	7-12月	9.25
风神轮胎股份有限公司	非关联方	5,992,984.50	6月以内	8.32
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	4,554,100.00	6月以内	6.32
日本普利司通	非关联方	2,459,208.00	6月以内	3.41
合　　计		26,927,046.44		37.38

（4）应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,418,058.38	6.4716	22,120,306.61	2,470,765.00	6.62	16,364,528.42

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	305,600.00	9.3612	2,860,782.72	63,600.00	8.81	560,093.40
合计			24,981,089.33			16,924,621.82

2. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类列示如下

项目	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,575,259.13	100.00	109,820.72	1.67
账龄分析法计提坏账准备的组合	6,575,259.13	100.00	109,820.72	1.67
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,575,259.13	100.00	109,820.72	1.67

项目	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,295,036.20	100.00	109,820.72	8.48
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,295,036.20	100.00	109,820.72	8.48
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,295,036.20	100.00	109,820.72	8.48

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，分为按账龄分析法计提坏账准备和不计提坏账准备的组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账提取比例（%）	坏账准备
6月以内	6,226,300.33	94.70	0.09	5,629.22	1,125,844.70	86.93	0.50	5,629.22
7-12月	179,767.30	2.73						
1至2年	35,136.00	0.53						
2至3年					130,000.00	10.04	50.00	65,000.00
3年以上	134,055.50	2.04	77.72	104,191.50	39,191.50	3.03	100.00	39,191.50
合计	6,575,259.13	100.00	1.67	109,820.72	1,295,036.20	100.00		109,820.72

（2） 年末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位

（3） 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东戴瑞克新材料有限公司	子公司	500,000.00	6 月以内	7.60
吕福存	公司员工	500,000.00	6 月以内	7.60
赵凤宝	公司员工	319,123.00	6 月以内	4.85
贺玉广	公司员工	177,705.10	6 月以内	2.70
王文博	公司员工	114,622.00	6 月以内	1.74
合　　计		1,611,450.10		24.49

3. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东戴瑞克新材料有限公司	成本法	16400 万元		16400 万元	16,400.00 万元	100	100	-	-	-	-
山东阳谷华泰进出口有限公司	成本法	299.62 万元	299.62 万元		299.62 万元	100	100	-	-	-	-
合　计		16,699.62 万	299.62 万元	16400 万元	16,699.62 万元						

4. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细如下

项　　目	本期发生额	上年发生额
主营业务收入	177,523,081.32	176,415,476.05
其他业务收入	921,825.39	6,200.00
营业收入合计	178,444,906.71	176,421,676.05

（2） 营业成本明细如下

项　　目	本期发生额	上年发生额
主营业务成本	141,204,995.57	138,670,206.20
其他业务成本	28,551.40	
营业成本合计	141,233,546.97	138,670,206.20

（3） 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
CTP	108,069,971.76	79,684,468.14	107,590,805.72	76,250,003.24
NS	42,378,970.82	37,746,525.20	38,856,303.39	37,525,791.99

增A	12,647,606.31	11,623,248.74	11,862,239.54	9,780,593.58
其他	14,426,532.43	12,150,753.49	18,106,127.40	15,113,817.39
合计	177,523,081.32	141,204,995.57	176,415,476.05	138,670,206.20

（4） 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	81,866,447.90	65,506,577.47	97,447,874.00	76,870,220.54
国外	95,656,633.42	75,698,418.10	78,967,602.05	61,799,985.66
合计	177,523,081.32	141,204,995.57	176,415,476.05	138,670,206.20

（5） 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美国SCC	15,256,679.40	8.55
MERCHEM LIMITED(印度)	12,627,265.63	7.08
韩国韩泰(美元户)	7,078,144.00	3.97
山东玲珑轮胎有限公司	6,316,239.32	3.54
双钱集团股份有限公司	5,467,154.35	3.06
合 计	46,745,482.70	26.20

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,265,142.42	17,589,645.43
加：资产减值准备		93,544.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,308,862.37	3,443,457.69
无形资产摊销	426,181.68	115,471.83
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,617.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,043,847.22	487,320.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-316,026.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,623,544.55	-4,128,874.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,458,060.52	-3,201,529.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,726,656.83	-3,565,942.80

项　　目	本期发生额	上年发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,756,611.19	10,517,065.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	35,935,661.84	11,368,349.18
减：现金的期初余额	67,879,284.47	11,972,690.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,943,622.63	-604,341.12

注：年末货币资金中的银行存款中 5500 万元为超过 3 个月的定期存款，因此在编制现金流量表时已从 2011 年 6 月 30 日现金余额中扣除。

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项　　目	本期发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	217,249.88	
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，但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	1,329,405.05	977,171.60
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	-52,600.00	
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；		

除同公司主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收益		
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支净额	-358,983.38	42,479.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1,135,071.55	1,019,650.82
减：所得税影响数	170,260.73	152,947.62
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	964,810.82	866,703.20

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本期间

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.1011	0.1011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.0921	0.0921

（2） 上年同期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.3903	0.3903
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.45	0.3776	0.3776

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
预付款项	43,318,885.40	18,091,440.56	25,227,444.84	139.44	注 1

存货	26,148,872.20	19,632,165.26	6,516,706.94	33.19	注 2
在建工程	40,163,904.76	1,270,690.00	38,893,214.76	3060.79	注 3
股本	108,000,000.00	60,000,000.00	48,000,000.00	80.00	注 4

注 1：预付款项期末余额较年初余额增加 139.44%，主要系本期预付货款、工程款等增加所致；

注 2：存货期末余额较年初余额增加 33.19%，主要系库存原材料增加所致；

注 3：在建工程期末余额较年初余额增加 3060.79%，主要系本期东营新厂区工程投入；

注 4：股本期末较年初余额增加 80%，主要系资本公积金转增股本所致，详见“五.19 股本”。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业税金及附加	1,409,068.14	364,371.91	1,044,696.23	286.71	注 1
管理费用	15,874,543.72	9,947,189.54	5,927,354.18	59.59	注 1
营业外收入	1,637,154.93	1,023,233.60	613,921.33	60.00	注 2

注 1 营业税金及附加本期较上年同期增加 286.71%，主要系本期缴纳增值税较上年同期高；

注 2：管理费用本期发生额较上年同期增加 59.59%，主要系本期研究开发费用等较上年同期增加所致。

注 3、营业外收入本期较上年同期增加 60%，主要系本期处置部分固定资产，并且摊回的政府补助较上年同期高。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 7 月 25 日决议批准。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2011 年 7 月 25 日

第八章 备查文件

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、 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。

三、 载有董事长签名的2011年半年度度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司办公楼二楼证券事务部。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事长：

二零一一年七月二十五日