

苏州雅本化学股份有限公司

ABA CHEMICALS CORPORATION

2011 年年度报告



雅本化学

股票代码：300261

股票简称：雅本化学

披露日期：2012 年 3 月 31 日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	44
第六节 股本变动及股东情况.....	50
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第八节 公司治理.....	62
第九节 监事会报告.....	71
第十节 财务报告.....	73
第十一节 备查文件.....	146

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事除刘胜军外均已亲自出席本次年报的董事会会议。独立董事刘胜军因出差未能出席本次会议，在审阅本年度报告后，委托独立董事饶艳超女士代为投票。

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人蔡彤、主管会计工作负责人马立凡及会计机构负责人(会计主管人员)黎远兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、 公司基本情况简介

公司名称	苏州雅本化学股份有限公司
英文名称	ABA CHEMICALS CORPORATION
公司法定代表人	蔡彤
股票简称	雅本化学
股票代码	300261
上市交易所	深圳证券交易所

二、 董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王卓颖	朱佩芳
联系地址	太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路 18 号	
电话	0512-53641368	
传真	0512-53642000	
电子信箱	info@abachem.com	

三、 公司注册地址和办公地址

注册地址、办公地址：太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路18号

办公地址邮政编码：215433

互联网网址：www.abachem.com

电子信箱：info@abachem.com

四、 信息披露媒体

选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

五、 其他信息

公司首次登记注册日期：2006年1月13日

最新注册登记日期、地点：2011年10月28日、江苏省

公司企业法人营业执照注册号：320585400000787

公司税务登记号码：320585782722859

组织机构代码：78272285-9

公司聘请的会计师事务所：上海上会会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地点：上海市静安区威海路755号20楼

六、公司上市以来历史沿革

2011年8月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]1312号），公司首次公开发行人民币普通股2,270万股，每股发行价格为人民币22元。经深圳证券交易所（深证上[2011]273号）文件同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年9月6日在深圳证券交易所创业板上市。根据公司2010年第五次临时股东大会决议，股东大会授权董事会办理公司首次发行人民币普通股（A股）股票并申请在创业板上市相关事宜，包括授权董事会在完成本次发行后修改《公司章程》、变更公司注册资本以及办理有关工商变更登记的法律手续等相关事宜。按照公司第一届董事会第十三次会议决议，公司对《苏州雅本化学股份有限公司章程》进行完善，并办理相应的注册资本、工商变更登记手续。公司变更后的注册资本为人民币9070万元，实收股本为人民币9070万元。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	230,168,133.23	184,257,428.90	24.92%	163,609,897.65
营业利润(元)	47,388,159.97	44,712,118.36	5.99%	34,157,463.69
利润总额(元)	50,396,849.65	45,975,560.58	9.62%	34,628,496.24
归属于上市公司股东的净利润(元)	44,380,933.58	39,667,007.43	11.88%	25,849,288.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	41,818,903.18	38,592,105.87	8.36%	28,861,170.70
经营活动产生的现金流量净额(元)	10,526,107.37	25,298,580.88	-58.39%	17,178,981.66
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额(元)	641,328,251.51	190,976,055.08	235.82%	157,349,933.69
负债总额(元)	42,761,250.42	80,163,528.64	-46.66%	86,204,414.68
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	598,567,001.09	110,812,526.44	440.16%	71,145,519.01
总股本(股)	90,700,000.00	68,000,000.00	33.38%	31,872,021.56

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.6024	0.5833	3.27%	0.8945
稀释每股收益(元/股)	0.6024	0.5833	3.27%	0.8945
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5676	0.5675	0.02%	0.9988
加权平均净资产收益率(%)	18.20%	43.60%	-25.40%	50.28%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.15%	42.42%	-25.27%	56.14%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	0.37	-67.57%	0.54
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.60	1.63	304.91%	2.23
资产负债率 (%)	6.67%	41.98%	-35.31%	54.79%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-665,905.63		6,504.47	-80,496.45
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	3,662,769.00		1,231,542.00	551,529.00
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	0.00		0.00	-3,412,259.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,826.31		25,395.75	0.00
所得税影响额	-446,659.28		-188,540.66	-70,654.88
合计	2,562,030.40	-	1,074,901.56	-3,011,882.26

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年9月6日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，这是公司发展史上的一个重要里程碑，也是一个充满挑战的新起点。这一年里，公司牢牢把握市场竞争形势，继续夯实和深化主营业务的核心竞争力，同时加大研发力度，不断创新和优化产品结构；完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提高各部门工作效率。

报告期内公司实现营业收入23,016.81万元，较去年同期增长24.92%。营业利润4,738.82万元，较上年同期增长5.99%；利润总额5,039.68万元，较上年同期增长9.62%；实现归属于母公司净利润为4,438.09万元，比去年同期增长11.88%。

主营业务收入增长的主要原因：

- 1、2011年公司对原主要客户的销售量有大幅上升，其中本期农药类中间体销售收入较上年同期增长21.06%，医药中间体销售收入较上年同期增长35.56%。
- 2、公司对新市场与新客户的营销开拓取得了新的订单。

(二) 报告期内主要的工作

- 1、明确发展方向，制定发展战略。

2011年，是国家“十二五规划”实施的开局之年，也是公司股票上市的第一年，公司进入到了一个新的发展平台，公司董事会基于对未来发展形势的分析，结合公司的实际情况，提出了中长期的战略目标：成为一家国内优秀，亚洲领先的高端精细化工制造企业；公司通过开发优势产品，依靠先进的体系、稳定的质量和持续的创新能力赢得市场，成为一流的国际定制服务供应商。同时，报告期内公司制定了具体的产品战略，客户战略和人才战略，为公司未来几年保持持续、健康、快速发展提出了明确的发展目标与实施路径。

- 2、进一步完善公司治理，加强内控建设。

2011年公司董事、监事和高管层团结一致，积极进取，本着对股东高度负责的精神，严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关规则的要求，依法依规规范运作，制定和完善了一系列公司治理与规范运作、董监事与高管行为规范、财务控制与经营决策、信息披露与投资者关系等方面的规章制度，使公司的运营更加透明规范，管理基础更加扎实。

3、持续加大产品线的工艺研发与工程研究投入，保持公司产品和技术的领先优势。

2011年，公司在产品创新、工艺创新等方面加大了研发投入。截至2011年12月31日，公司拥有12项发明专利授权证书，另8项发明专利已受理，同时有多个项目正处于研究阶段。2011年，公司被认定为省级企业技术中心，同时被批准成立了院士工作站，这肯定了公司多年来持续的研发投入，为公司的研发和技术创新提供了更多的支持，也为公司未来发展提供了有力的技术保证。

4、完善公司组织架构，加强人力资源建设。

报告期内，为加强公司上市后的规范运作，进一步完善公司治理与内部控制体系，公司逐步规范部门职责与权限，梳理工作流程。根据业务发展和管理的需求，公司充实了研发、销售、生产、工程、财务、证券、审计等部门专业人员，为公司管理水平和公司治理水平的提升提供了保障。截至2011年12月31日，公司员工总数为270人，较年初增加了22.17%。2011年公司不断完善并发展人力资源管理体系建设。根据公司发展需要，优化了选人和用人机制，建立并完善了相关培训制度与流程，开展了一系列技能与素质类的员工提升课程，加强了新员工入职培训及试用期管理。

5、加深与核心客户的战略合作，大力拓展优质客户。

报告期内，公司积极拓展业务，与原核心客户扩大了服务范围，由原来的生产定制服务，延伸到新产品开发、申报项目等全面合作，形成了更紧密的关系。新客户与新市场的开发力度也大大加强，2011年新增多个优质客户，并且有8个项目完成开发，大多可以在近期实现销售。

6、进一步强化安全、环保、健康体系和质量体系建设。

由于定制业务的特殊性，公司一直以国际化的标准来建设EHS体系，上市之后更是注重整个体系硬件和软件的投入。公司大力推行安全标准化建设，强化安全生产意识，切实开展安全知识培训和演练，从组织领导、明确责任到开展工作。加强组织安全生产培训，增加安全设施的配置。报告期内，公司未发生重伤、重大火灾爆炸等事故。环保方面，公司全年的环保工作运行平稳，各项设施继续得到了完善和提升。健康方面，公司尤其重视职业病防治，对从事接触职业病危害的作业的员工，人力资源部必须安排上岗前、在岗期间和离岗时的职业健康体检，检查必须由具有资质的医院来进行，检查结果必须告知员工本人。生产现场的员工和其他原因必须接受每年一次的医疗检查。同时，公司成立了专门的EHS委员会来加强安全、健康、环保体系的管理。

质量体系的建设和持续改进是确保公司能够长期满足法规要求和客户需求的前提。在生产过程中，公司坚持推行全面质量管理，关键医药中间体的生产严格按照ICH Q7A的标准实施。报告期内通过了多个客户的质量体系审计。

7、开展募投项目建设，加大硬件与软件的投资力度。

报告期内，公司开展了募投项目的基建工程与生产车间的建设，并对其他辅助生产及环保设施实施了升级与改造。公司加强产品生产质量管控，通过科学调度、合理安排，不断提升产品的质量，全面推进生产质量管理体系的健全、完善工作，重点提升了供应商质量审计、质量信息反馈、工艺变更控制、验证、偏差处理等重要规程的实施与完善，同时加强生产人员培训工作，逐步改善基层管理人员的工作态度、管理技巧、管理方法与思维方式。募投项目生产车间新建项目进展顺利，预计将于 2012 年 10 月投产。

（三）公司主营业务及经营情况

1、主营业务主要产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药中间体	16,650.92	10,232.34	38.55%	21.06%	24.85%	-1.87%
医药中间体	5,845.04	3,970.80	32.07%	35.56%	40.98%	-2.61%
合计	22,495.96	14,203.14	36.86%	24.52%	28.98%	-2.18%

报告期主营业务主要产品收入增长24.52%，主要是因为公司对新市场与新客户的营销开拓取得了新的订单，尤其是加大了亚洲和国内市场的客户拓展。

报告期内主营业务主要产品毛利率下降2.18个百分点，主要原因：一是主要原材料价格同比有所上升；二是由于业务增长，生产、技术人员增加和工资增长导致人工费用同比上涨。

2、主营业务收入分地区的构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	5,335.42	74.52%
境外-欧美	16,498.24	9.12%
境外-其他	724.73	370.05%
合计	22,558.39	23.06%

报告期内，境内业务增长 74.52%，主要是公司拓展国内市场，新增国内订单所致，欧美地区的销售增加 9.12%，保持平稳增长。境外其他地区增长 370.05%，主要是亚洲地区的业务增长所致。

3. 主要供应商情况

单位：万元

公司	本期采购额	占公司采购总额的比例
公司一	2,269.98	15.16%
公司二	1,760.25	11.75%
公司三	635.23	4.24%
公司四	605.84	4.05%
公司五	527.50	3.52%
合计	5,798.80	38.72%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司前五名供应商中未占有任何权益。

4、报告期内主要客户情况

单位：万元

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司一	163,71.75	71.13%
公司二	1,563.42	6.79%
公司三	1,226.46	5.33%
公司四	796.18	3.46%
公司五	497.59	2.16%
合计	20,455.40	88.87%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司前五名销售客户中未占有任何权益。

(四) 资产、负债、所有者权益和利润表变动情况

1、公司主要的资产负债所有者权益构成分析

单位：万元

资产项目	期末数	期初数	增加额	同比增长	占总资产比例
货币资金	36,148.48	346.73	35,801.75	10325.56%	56.37%
应收票据	118.75	122.50	-3.75	-3.06%	0.19%
应收、其他应收款	7,431.39	4,949.82	2,481.57	50.13%	11.59%
预付款项	1,831.53	825.02	1,006.50	122.00%	2.86%
存货	6,291.83	3,961.19	2,330.65	58.84%	9.81%

应收利息	261.01		261.01		0.41%
固定资产	9,754.15	7,262.09	2,492.05	34.32%	15.21%
在建工程	1,189.85	513.81	676.05	131.58%	1.86%
无形资产	875.04	896.21	-21.17	-2.36%	1.36%
商誉	177.66	177.66	-	0.00%	0.28%
递延所得税资产	53.14	42.58	10.56	24.79%	0.08%
资产总额	64,132.83	19,097.61	45,035.22	235.82%	100.00%
负债和所有者权益项目	期末数	期初数	增加额	同比增长	占总资产比例
短期借款	200.00	5,387.98	-5,187.98	-96.29%	0.31%
应付票据	308.20	0	308.20		0.48%
应付账款	3,237.88	2,082.11	1,155.77	55.51%	5.05%
应付职工薪酬	55.72	43.67	12.05	27.59%	0.09%
应交税费	193.75	386.80	-193.05	-49.91%	0.30%
预收款项	28.13	25.25	2.88	11.42%	0.04%
其它应付款	252.46	68.96	183.50	266.09%	0.39%
其它非流动负债	-	21.60	-21.60	-100.00%	0.00%
股本	9,070.00	6,800.00	2,270.00	33.38%	14.14%
资本公积	42,472.01	404.65	42,067.35	10395.89%	66.23%
盈余公积	755.16	368.43	386.73	104.97%	1.18%
未分配利润	7,559.53	3,508.16	4,051.37	115.48%	11.79%
负债总额	4,276.13	8,016.35	-3,740.23	-46.66%	6.67%

公司主要资产、负债和所有者权益构成变动分析：

(1) 报告期货币资金期末余额为 36,148.48 万元，较年初增加 35,801.75 万元，增长 10325.56%，主要原因：2011 年度公司首次公开发行股票，期末货币资金中未使用的募集金额为 32,430.14 万元。

(2) 应收、其他应收款期末余额为 7,431.39 万元，较年初增加 2481.57 万元，增长 50.13%，主要原因：公司销售规模扩大，且第四季度减少无追索权保理业务，导致应收款期末余额增加。

(3) 预付款项期末余额为 1,831.53 万元，较年初增加 1,006.50 万元，增长 122%，主要原因：公司本期生产规模扩大，预付原材料货款。

(4) 存货期末余额为 6,291.83 万元，较年初增加 2,330.65 万元，增长 58.84%，

主要原因：公司生产规模扩大，原材料及成品备货增加。

(5) 应收利息期末余额为 261.01 万元了，较年初增加 261.01 万元，主要原因：公司募集资金定期存款第四季度的利息收入。

(6) 固定资产和在建工程期末余额为 10,944.00 万元，较年初增加 3,168.10 万元，增长 40.74%，主要原因：扩建募投项目生产线，相应配套工程的支出增加。

(7) 短期借款期末余额为 200.00 万元，较年初减少 5,187.98 万元，减少 96.29%，主要原因：公司本期使用超募资金偿还短期借款。

(8) 应付票据期末余额为 308.20 万元，较年初增加 308.20 万元，主要原因：公司对一些采购采取银行承兑票据结算，节省资金成本。

(9) 应付账款期末余额为 3,237.88 万元，较年初增加 1,155.77 万元，增加 55.51%，主要原因：公司生产规模扩大，相应的原材料及工程设备支出增加。

(10) 应交税费期末余额为 193.75 万元了，较年初减少 193.05 万元，减少 49.91%，主要原因：公司生产规模扩大，相应的原材料及工程设备支出增加，相应的期末进项税留抵税额增加。

(11) 其它应付款期末余额为 252.46 万元，较年初增加 183.50 万元，增长 266.09%，主要原因：公司本期收到往来款增加。

(12) 股本期末余额为 9,070.00 万元，较年初增加 2,270 万元，增长 33.38%，主要原因：公司本报告期内通过公开发行股票 2,270 万股增加股本所致。

(13) 资本公积期末余额为 42,472.01 万元，较年初增加 42,067.35 万元，增长 10395.89%，主要原因：公司本报告期内通过公开发行股票 2,270 万股，股本溢价净增加额计入资本公积所致。

(14) 盈余公积期末余额为 755.16 万元，较年初增加 386.73 万元，增长 104.97%，主要原因：报告期内实现净利润按规定计提的盈余公积。

(15) 未分配利润期末余额为 7,559.53 万元，较年初增加 4,051.37 万元，增长 115.48%，主要原因：报告期盈利增加所致。

2、报告期费用构成情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	同比变动额	同比变动比率
销售费用	445.03	345.91	99.12	28.65%
管理费用	3,137.22	1,876.47	1,260.76	67.19%

财务费用	307.44	488.36	-180.92	-37.05%
期间费用合计	3,889.69	2,710.74	1,178.95	43.49%
所得税费用	601.59	630.86	-29.26	-4.64%

(1) 报告期发生销售费用 445.03 万元，同比增长 28.65%，主要原因：本年度公司销售规模扩大，人员增加导致工资增加 50.39 万元，运费增加 38.54 万元。

(2) 报告期发生管理费用 3137.22 万元，同比增长 67.19%，主要原因：报告期内支付上市费用增加 152.54 万元；研发费用同比增加 870.63 万元，公司加大研发投入，引进了多名海归及国内高科技人才，组成了一支由博士、硕士及药学、化学专业本科人员合理搭配的专业科研队伍，并系统地建立了工艺研发组、工艺优化组和工艺分析组等细分研发体系，因而增加了相应的研发费用支出；办公费用增加 49.88 万元；修理费用增加 56.32 万元；职工薪酬增加 46.51 万元。

(3) 报告期发生财务费用 307.44 万元，同比减少 37.05%，主要原因：本期上市募集资金产生的利息收入增加。

3、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2011 年度	2010 年度	增减变化额	同比变动比率
盈利能力	主营业务收入毛利率	36.78%	39.17%	-2.40%	-6.12%
	销售净利率	19.28%	21.53%	-2.25%	-10.43%
	净资产收益率（加权）	18.20%	43.60%	-25.40%	-58.26%
偿债能力	流动比率	12.18	1.28	10.90	854.17%
	速动比率	10.71	0.78	9.93	1271.10%
	资产负债率	6.67%	41.98%	-35.31%	-84.12%
营运能力	存货周转率（次/年）	2.79	3.15	-0.37	-11.60%
	应收账款周转率（次/年）	3.84	4.74	-0.90	-18.91%

(1) 财务状况分析

①报告期末总资产合计 64,132.83 万元，较年初增加 45,035.22 万元，增长 235.82%，其中报告期末流动资产 52,082.99 万元，占总资产的 81.21%，非流动资产 12,049.83 万元，占总资产的 18.79%，表明公司资产中主要是流动资产，资产变现能力较强，资产较优。

②报告期末流动资产 52,082.99 万元，较年初增加 41,877.73 万元，增长 410.35%，

其中：报告期末货币资金为 36,148.48 万元，占流动资产总额的 69.41%，较年初增加 35,801.75 万元，主要是 2011 年度公司首次公开发行股票，期末货币资金中未使用的募集金额为 32,430.14 万元；报告期应收帐款期末余额为 7,277.68 万元，占流动资产总额的 13.97%，较年初增加 2,568.92 万元，增长 54.56%，主要是公司销售规模扩大且第四季度减少无追索权保理业务，导致应收款期末余额增加。报告期存货期末余额为 6,291.83 万元，占流动资产总额的 12.08%，较年初增加 1,006.50 万元，增长 122%，主要是公司本期生产规模扩大，部分原材料、成品备货增加。

③报告期末非流动资产为 12,049.83 万元，较年初增加 3,157.49 万元，增长 35.51%，主要是扩建募投项目生产线，相应配套工程的支出增加。

（2）资产管理能力

①应收账款周转率、存货周转率同比分别下降 11.60%、18.91%。应收帐款周转天数增加了 17.8 天，达到 93.75 天，主要是公司销售规模扩大且第四季度减少无追索权保理业务，导致应收款期末余额增加。应收帐款周转率 3.84，平均 93.75 天周转一次，属于正常，与公司主要客户帐期一致。

②存货周转天数增加 14.74 天，达到 129.03 天，主要是公司生产规模扩大，原材料备货增加。

（3）获利能力分析

①报告期公司主营业务收入毛利率、销售净利率分别为 36.78%、19.28%，同比均有所下降，分别下降 2.40、2.25 个百分点。主营业务收入毛利率、销售净利率保持相对平稳。

②净资产收益率（加权）权益净资产收益率下降 25.4 个百分点，主要是由于公司新股发行前净资产规模较小，且根据加权平均的计算方法，募集资金新增加的净资产纳入报告期加权平均的计算范围，因此 2011 年度加权平均净资产收益率降低。

③报告期公司盈利能力同比略有下降，但各项指标仍然较好，说明公司盈利能力依然较强。

（4）偿债能力分析

报告期末公司资产负债率为 6.67%，同比下降 35.31 个百分点，说明公司在公开发行股票后，负债率极低；流动比率和速动比率分别为 12.18、10.71，同比大幅上升，表明公司目前的财务风险低，偿债能力高。

（五）无形资产情况

1、主要无形资产情况

报告期内，公司所拥有的无形资产是土地使用权，公司拥有的商标、专利与非专利技术均未作为无形资产入账。报告期内，公司无形资产账面价值为 8,750,354.68 元，构成如下表：

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,950,000.00			9,950,000.00
土地使用权	9,950,000.00	0.00	0.00	9,950,000.00
二、累计摊销合计	987,943.24	211,702.08		1,199,645.32
土地使用权	987,943.24	211,702.08	0.00	1,199,645.32
三、无形资产账面净值合计	8,962,056.76	-211,702.08		8,750,354.68
土地使用权	8,962,056.76	-211,702.08	0.00	8,750,354.68
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	8,962,056.76	-211,702.08	0.00	8,750,354.68
土地使用权	8,962,056.76	-211,702.08	0.00	8,750,354.68

2、商标

报告期内，公司注册商标情况如下：

商标图案	注册号	类别	取得方式	注册有效期限
	3668329	第 5 类	原始取得	2005. 12. 21-2015. 12. 20
	8582367	第 14 类	原始取得	2011. 8. 28-2021. 8. 27
	8582355	第 14 类	原始取得	2011. 8. 28-2021. 8. 27
	8582341	第 5 类	原始取得	2011. 10. 28-2021. 10. 27
	9494210	第 42 类	原始取得（受理）	2011. 5. 25（受理）

3、专利权

(1) 已授权专利

序号	专利类型	名称	授权号	授权日期
1	发明	1-[2-氨基-1-(对甲氧基)乙基环己醇甲酸盐的合成方法	ZL200510025088.3	2008.1.30
2	发明	(1s, 2s)-(-)-1, 2-二苯基乙二胺 ; (1s, 2s)-(+)-1, 2-二苯基乙二胺外消旋方法	ZL200610023518.2	2010.4.14
3	发明	手性药物左乙拉西坦中间体(S)-2-氨基丁酰胺盐酸盐的合成、拆分与拆分消旋	ZL200610030420.X	2010.7.28
4	发明	一种光学活性 R-(-)-1-苄氧羰基-3-氨基吡咯烷及其盐酸盐的制备方法	ZL200710037261.0	2010.5.19
5	发明	一种 S-四氢糠酸的制备方法	ZL200710048009.X	2011.8.17
6	发明	一种 4-(2-(N, N-二甲基氨基乙基)吗啉的合成方法	ZL200810021474.9	2010.9.8
7	发明	乙醇羰基化法合成丙酸用催化剂	ZL200810136261.0	2010.9.29
8	发明	一种 1-异丁基-2-甲基咪唑的合成方法	ZL200810136262.5	2011.4.27
9	发明	由 R 或 S-1-取代基-3-氨基吡咯烷制备其外消旋体的方法	ZL200810136263.X	2011.4.6
10	发明	一种 5-氯-7-氮杂吡啶的制备方法	ZL200810136270.X	2011.1.12
11	发明	一种 2-氯-3-氨基吡啶的生产方法	ZL200910115169.0	2011.1.12
12	发明	2-丁基-1, 3-二氮杂螺环[4.4]壬烷-1-酮制备工艺的改进方法	ZL200910212597.5	2011.9.7

(2) 已受理专利

序号	专利类型	名称	受理号	受理日期	国际申请号	国际申请日
1	发明	一种光学纯的 3-氨基丁醇的制备方法	200710047340.X	2007.11.9	—	—

2	发明	一种具有高光学纯度的 N2-[1-(S)-乙氧羰基-3-苯丙基]-N6-三氟乙酰基-L-赖氨酸的制备方法	201010294700 .8	2010.9.28	PCT/CN201 0/077478	2010.9.29
3	发明	一种 D-缬氨酸的合成方法	200910199143 .9	2009.11.24	——	——
4	发明	2-(N-取代)-氨基苯并咪唑衍生物的制备方法	201010606141 .X	2010.12.27	PCT/CN201 1/070638	2011.1.26
5	发明	一种 2-甲基-7-氮杂吡啶的制备方法	201110165165 .0	2011.6.20	——	——
6	发明	一种 2-取代-2H-1,2,3-三氮唑衍生物的制备方法	201110166067 .9	2011.6.20	PCT/CN201 1/001101	2011.6.20
7	发明	2,4-二取代-2H2-1,2,3-三氮唑衍生物的制备方法	201110212052 .1	2011.7.27	PCT/CN201 1/001279	2011.8.3
8	实用新型	一种用于高盐浓度废水脱盐预处理的蒸发器	201120293741 .5	2011.8.15	——	——

(3) 专有技术

序号	技术类别	技术名称	技术来源	应用领域
1	生产设备技术	固液分离技术	自主研发	杀虫剂中间体
		液液分离技术		杀虫剂中间体

2	反应控制技术	数字控制系统		杀虫剂中间体
		自动报警系统		杀虫剂中间体
		高精度定性定量分析方法		所有中间体产品
3	节能环保技术	不对称合成技术		抗肿瘤药中间体
		催化氢化技术		抗肿瘤药中间体

4、土地使用权与房屋基本情况

(1) 截至报告期，公司共拥有一宗国有出让土地的使用权，具体情况如下：

土地证号	面积 (M ²)	土地位置	终止日期	用途	取得时间	取得方式
太国用2010第505008177号	37,347	太仓港港区东方路以北、滨河路以西	2053年10月16日	工业用地	2006年2月	股东投入

(2) 截至报告期，公司拥有房屋共计 15 处，总建筑面积 11,318.57 平方米，所有房屋建筑物均坐落于公司所处太仓港港区东方路以北、滨河路以西的土地上，公司已通过出让方式获得该土地使用权，公司拥有房屋建筑物具体情况如下：

序号	证书编号	房屋坐落	面积 (M ²)	用途	取得时间	取得方式
1	太房权证浮桥字第0600003614号	太仓港港口开发区东方东路18号1幢	1,759.20	办公	2007年11月	自建
2	太房权证浮桥字第0600003615号	太仓港港口开发区东方东路18号2幢	448.35	厂房	2007年11月	自建
3	太房权证浮桥字第0600003616号	太仓港港口开发区东方东路18号3幢	781.93	厂房	2007年11月	自建
4	太房权证浮桥字第0600003617号	太仓港港口开发区东方东路18号4幢	288.02	厂房	2007年11月	自建
5	太房权证浮桥字第0600003618号	太仓港港口开发区东方东路18号5幢	1,665.65	厂房	2007年11月	自建
6	太房权证浮桥字第0600003619号	太仓港港口开发区东方东路18号6幢	173.80	厂房	2007年11月	自建
7	太房权证浮桥字第0600003620号	太仓港港口开发区东方东路18号7幢	290.26	厂房	2006年5月	股东投入

8	太房权证浮桥字第0600003621号	太仓港港口开发区东方东路18号8幢	928.42	厂房	2006年5月	股东投入、自建
9	太房权证浮桥字第0600003622号	太仓港港口开发区东方东路18号9幢	1,058.57	办公	2006年5月	股东投入
10	太房权证浮桥字第0600003623号	太仓港港口开发区东方东路18号10幢	48.96	办公	2006年5月	股东投入
11	太房权证浮桥字第0600003624号	太仓港港口开发区东方东路18号11幢	39.31	办公	2006年5月	股东投入
12	太房权证浮桥字第0600003625号	太仓港港口开发区东方东路18号12幢	588.69	厂房	2008年6月	自建
13	太房权证浮桥字第0600004404号	太仓港港口开发区东方东路18号13幢	1,219.20	厂房	2010年4月	自建
14	太房权证浮桥字第0600004406号	太仓港港口开发区东方东路18号14幢	1,826.63	厂房	2010年4月	自建
15	太房权证浮桥字第0600004409号	太仓港港口开发区东方东路18号15幢	201.58	厂房	2010年4月	自建

截至本报告期，上述房屋建筑物均无抵押。

（六）研发投入情况

1、研发支出情况

单位：万元

项目	2011年	2010年	2009年
研发费用	1,482.08	611.45	211.17
营业收入	23,016.81	18,425.74	16,360.99
研发费用占营业收入比例	6.44%	3.32%	1.29%

2、研发体系情况

公司自 2011 年 9 月成功上市以后，重点加大了对自主研发的投入，引进了多名海归及国内高科技人才，组成了一支由博士、硕士及化学专业本科人员合理搭配的专业科研队伍，并系统地建立了工艺研发组、工艺优化组、工艺分析组等细分研发体系；逐步形成了定制研发服务和自主开发产品两大业务模式。研发部根据客户不同需求可提供从临床前研究、临床研究及至上市等各个阶段的生产工艺研发服务支持，能够迅速为客

户开发出可行、高效的化学合成工艺路线。同时研发部紧跟世界医药、农药行业的发展潮流并结合自身的技术与资源优势，致力于开发一系列市场容量大、技术含量高、附加值高的医药、农药高级中间体以及一些特色药物模板。过去一年里研发部已申请近 10 项专利，预计今年会有更大突破。

研发部正为多家欧美大型跨国医药、农药公司进行工艺探索、优化服务，近期又拓展出诸多日韩的优秀生物医药企业客户；产品开发方面，结合公司在手性与杂环技术方面的积累和革新，正致力于开发出在癌症、心血管、抗病毒和杀虫剂等医药、农药领域的一系列高级中间体新产品的合成工艺技术，并迅速实现规模化生产。

研发部还积极开展与国内顶尖科学院所进行技术合作与开发，这包括刚批准的雅本化学与中科院上海有机所共同打造的江苏省重点实验室。

同时研发部不忘作为上市公司的社会责任，以发展绿色环保技术为理念，注重运用催化技术、连续性反应技术、水相反应技术等绿色化学技术来减少化学生产对环境的影响。

3、研发进展情况

项目分类	项目数量	项目进展
抗病毒药物中间体	2 大类，3 个中间体项目	所有项目小试完成，1 个项目中试放大
抗肿瘤药物中间体	4 大类，7 个中间体项目	所有项目小试完成，6 个项目中试放大，1 个项目进入大生产准备
抗过敏药物及其中间体	2 大类，4 个中间体和 2 个原料药项目	所有中间体项目小试完成，1 个项目进入中试放大；2 个原料药处于工艺研究阶段，
心血管药物中间体	2 大类，3 个中间体项目	处于工艺研究阶段
CRO 项目	11 个中间体项目	所有项目按时完成委托研究，5 个项目进入中试放大
其它中间体	5 个中间体	所有项目小试完成，1 个项目中试放大

(七) 现金流量构成分析

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,052.61	2,529.86
投资活动产生的现金流量净额	-3,979.09	-2,886.13

筹资活动产生的现金流量净额	38,873.57	636.00
现金及现金等价物净增加额	35,801.75	212.40

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少58.39%，主要原因：公司第四季度减少无追索权保理业务，导致应收款期末余额增加；报告期内支付职工薪酬同比增加27.31%，主要是报告期内由于生产规模扩大，员工增加和工资增长的影响；购买商品、接受劳务支付的现金同比增加48.52%，主要是报告期内由于生产规模扩大，原材料备货增加，导致采购量大幅增长。

2、投资活动产生的现金流量净额同比多流出37.87%，主要原因：公司募投项目投入增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加6012.23%，主要原因：报告期内公司上市公开发行股票募集资金到位。

（八）公司子公司经营情况

1、基本情况：

公司名称	上海雅本化学有限公司
注册资本	1,000 万元
法定代表人	蔡彤
成立日期	2003 年 7 月 11 日
经营期限	自 2003 年 7 月 11 日至 2023 年 7 月 10 日
公司住所	上海市闵行区剑川路 468 号
主要经营地	上海市普陀区宁夏路 201 号
经营范围	塑料原料及辅料、制药工艺辅料、橡胶原料、水性涂料、涂料、颜料（以上项目均除危险品）的批发、进出口，环境工程咨询及其他技术，商务咨询（除经纪），附设分支机构，化学专业技术领域内的研制开发及“四技”服务

2、报告期内经营情况：

报告期内公司实现营业收入7,229.18万元，较去年同期增长93.74%，主要是医药中间体较上年同期增加2631.31万元，增长128.35%。营业利润5,66.22万元，较上年同期增长100%；利润总额657.70万元，较上年同期增长131.79%；实现净利润为626.96万元，比去年同期增长120.95%。

(1) 主要资产、负债和所有者权益构成分析

单位：万元

资产项目	期末数	期初数	增加额	同比增长	占总资产比例
货币资金	375.10	38.81	336.29	866.48%	9.67%
应收票据	65.25	122.50	-57.25	-46.73%	1.68%
应收、其他应收款	2,387.81	2,355.42	32.39	1.38%	61.56%
预付款项	451.41	226.71	224.70	99.12%	11.64%
存货	400.51	201.30	199.21	98.96%	10.33%
固定资产	192.80	158.89	33.92	21.35%	4.97%
资产总额	3,878.77	3,103.63	775.14	24.98%	100.00%
负债和所有者权益项目	期末数	期初数	增加额	同比增长	占总资产比例
短期借款	-	587.98	-587.98	-100.00%	0.00%
应付账款	2,161.06	1,343.98	817.08	60.80%	55.71%
应交税费	46.79	112.49	-65.70	-58.40%	1.21%
股本	1,000.00	1,000.00	-	0.00%	25.78%
资本公积	10.00	10.00	-	0.00%	0.26%
盈余公积	62.16	-	62.16		1.60%
未分配利润	559.47	-5.33	564.80		14.42%
负债总额	2,247.14	2,077.36	169.78	8.17%	57.93%

①报告期货币资金期末余额为375.10万元，较年初增加336.29万元，增长866.48%，主要是本期公司加强销售，有效提高了回款速度。

②应收票据期末余额为65.25万元，较年初减少57.25万元，下降46.73%，主要是应收票据到期收回货款。

③预付款项期末余额为451.41万元，较年初增加224.70万元，增长99.12%，主要原因：主要是因为预付采购产品款项。

④存货期末余额为400.51万元，较年初增加199.21万元，增长为98.96%，主要原因：为下年的销售备货。

⑤短期借款期末余额为0，较去年减少587.98万元，下降100%，主要是因为：2011年归还了银行的应收账款融资借款。

⑥应付账款期末余额为2161.06万元，较去年增加817.08万元，增长为60.8%，主要原因：2011年销售业绩增加引起的采购量增加所增加的应付款项。

⑦应交税费期末余额为46.79万元，较年初下降65.70万元，下降58.4%，主要原因：由于销售规模增加，产品采购增加，相应的期末进项税留抵税额增加。

⑧盈余公积期末余额为62.16万元，较年初增加62.16万元，主要原因：报告期内实现净利润按规定计提的盈余公积。

⑨未分配利润期末余额为559.47万元，较年初增加564.80万元，主要原因：报告期盈利增加所致。

(2) 报告期费用构成情况

单位：万元

项目	2011年	2010年	同比变动额	同比变动比率
销售费用	247.91	149.41	98.50	65.93%
管理费用	997.63	779.95	217.68	27.91%
财务费用	75.49	13.69	61.80	451.39%
期间费用合计	1,321.03	943.05	377.98	40.08%
所得税费用	30.74	-	30.74	

①报告期发生销售费用247.91万元，同比增长65.93%，主要原因：本年度公司销售规模扩大，人员增加导致工资增加39.32万元，差旅费增加29.93万元，运费增加10.42万元。

②报告期发生管理费用997.63万元，同比增长27.91%，主要原因：报告期内工资及员工四金等增加71.2万元；公司加大研发投入，研发费用同比增加99.25万元。

③报告期发生财务费用75.49万元，同比增加451.39%，主要原因：本期利息支出增加37.48万元，汇兑损失增加20.44万元。

2、其他事项

报告期内，上海雅本化学有限公司通过了高新技术企业复审，并收到了上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2011年10月20日，证书编号GF201131000429，证书有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年（2011-2013年）继续享受国家关于高新技术企业相关优惠政策，所得税税率按15%征收。

二、 对公司未来发展的展望

(一) 宏观经济环境的现状和发展趋势分析

2011年的国际经济形势依然复杂多变，国内经济环境仍然不容乐观。公司从事农药、医药中间体的生产经营。一方面国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策、保持出口

退税率稳定等一系列稳定经济的措施，有效提升国内需求，为中国的经济持续复苏带来有利影响；同时我们也看到，随着金融危机影响的深化，以欧美为代表的世界经济复苏尚需时日，贸易保护有继续加剧的趋向，可能会对我国产品出口企稳增长带来不利影响。

2011年在充满不确定性因素的经济背景下，公司仍然面临巨大的压力和挑战，需要进一步增强忧患意识和机遇意识，既充分认识世界经济环境的复杂变化给公司提出的新问题新挑战，又深刻了解国内经济环境变化带来的影响，审时度势、科学决策、周密部署、扎实工作，继续推动公司生产经营又好又快发展。

（二）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业的发展趋势

公司主要从事农药、医药中间体的生产经营与销售，所处行业为精细化工行业，上游为基础化工行业，下游为农药和医药行业。

医药中间体形式上是化工产品，但和医药紧密相连，为原料药的合成提供主要和辅助化学物质。凭借较低成本和充足的化工原料供应，我国形成了较强的中间体生产能力，目前已经能生产2000多种中间体，市场规模接近2000亿元。近年来很多跨国医药公司面临药品专利到期、后续产品匮乏的局面。而药物研发成本的不断增加，使他们越来越倾向于将药物生产和研发外包给具有成本优势的发展中国家，因而在全球范围内逐渐形成了一个包括研发和生产在内的医药外包市场。资料显示，目前全球医药外包业务在以每年30%的速度递增并且将继续扩大。预计在产业转移背景下，我国医药中间体增长超过全球平均水平，未来行业增速在15%以上，而高级医药中间体则更快。同时，在“十二五”规划中，化学原料药的发展仍将是重点任务。尤其是在我国心血管类药物、抗肿瘤药物、抗病毒类药物等特色原料药在国际上地位日渐提升的背景下，特色化学原料药将有飞速的发展。

农药行业：《“十二五”农药工业发展专项规划》日前正式出台。规划提出，推动农药原药生产进一步集中，到2015年农药企业数量减少30%，并通过兼并重组培育2-3个销售额超过100亿元、具有国际竞争力的大型农药集团。到2015年，农药行业产值达2300亿元，销售收入2200亿元，实现利润150亿元，年均增长分别达到7.7%，7.7%，9.6%。在保持总量略有增长的情况下优化产品结构，提高产品档次，保证产品质量，力争到2015年，杀虫剂、杀菌剂和除草剂的比例调整为40：15：45。高效、安全、经济和环境友好的新品种占总产量的50%以上，高毒、高残留品种的产量由目前的5%降至3%以下。

2、公司面临的市场竞争格局

医药化工与农药行业是一个分散经营的程度较高的行业，生产企业地域分布比较集

中，主要分布在以浙江台州和江苏金坛为中心的地区，许多企业投资规模不大，基本上在数百万到一两千万元之间。这个行业具有产品多样化、更新速度快，同时对工艺清洁化、节能化要求较高的特性，这决定了进入本行业的主要障碍是技术、客户、规模、绿色壁垒。近两年的全球金融危机给公司所处的行业和下游行业带来了优胜劣汰的机会，产业集中度进一步提高，具有较高产品品质、较强产品开发能力、优质客户群资源丰富和综合管理能力突出的企业在市场上竞争优势明显。

（三）公司核心竞争能力分析

2011 年，随着公司规模不断扩大和人才队伍的进一步壮大，公司的核心竞争力得到了进一步强化，主要体现在以下几个方面：

1、准确的市场定位与核心客户优势。

公司成立以来就以高端医药和农药中间体为主要的细分市场，提供高平台差异化的服务，与客户形成相互依赖的战略合作。公司积极开拓市场，核心客户均为国际知名企业，除了杜邦公司、罗氏公司、梯瓦公司等合作多年的客户，2011 年公司又与多家农药和医药领域的跨国企业建立了定制业务关系。

对这些跨国企业而言，中间体产品的质量、交货期和供应的稳定性能否满足要求十分重要，因此对生产商的产品质量、技术控制、流程控制等方面的要求十分严格。严格和慎重的遴选与考察，使得进入门槛提高，同时一旦建立起业务关系，就会在相当长的时间内保持稳定，而且随着合作的深入，双方有望结成战略伙伴关系。

2、持续创新并注重应用的核心技术。

公司十分注重工艺研发与工程技术研究工作，本着“研究创造价值、科技成就未来”的经营理念，始终坚持结合公司战略发展目标及业务拓展目标开展研发工作。2011 年公司加大研发经费投入，引进了有机合成领域的多位海归及国内优秀博士、博士后，加强自主研发能力和创新能力。公司在结合业务拓展进行研发工作的同时，还非常注重形成手性与杂环技术的创新和产业化应用的特点。

截至报告期，公司申请的 20 项发明专利（12 项已获得发明专利授权，8 项申请已获国家知识产权局受理）中有 7 项涉及手性技术，8 项涉及含氮杂环衍生物。公司的专有技术均是在实际生产运行中根据产品的生产工艺要求，基于积累的工艺技术经验，在充分利用现有生产设施的基础上，通过不同的组合、配置形成的各项生产控制技术。同时，为进一步巩固公司在手性技术方面的优势，公司开展与中科院上海有机所、复旦大学、南京理工大学等科研院所的产学研合作，先后建立企业技术中心、企业手性药物联合实验室、企业院士工作站。

3、丰富的产品线。

结合公司的市场定位与技术优势，公司准确把握下游产业的发展趋势，在产品储备方面瞄准市场容量大、高成长性、高利润率的下游产品。医药产品方面，已经建立了抗肿瘤药物、抗病毒药物、中枢神经药物(抗癫痫药物)、抗过敏药物等较为丰富的产品线。农药产品方面，公司生产的农药中间体主要用于合成高效、低毒、低残留农药，符合现代农药产业的发展方向。

公司生产的医药中间体品种日益增多，兼顾短期与中长期市场需求，产品都是定制的专利期药物和工艺复杂，且附加值高的特色原料药及其中间体。这些有竞争力的产品线有利于公司保持长期稳定的竞争优势。

4、先进和完善的质量与安全、环保、健康体系。

在融入全球医药、农药产业链这一战略目标的指导下，公司成立伊始就参照跨国公司的要求，采用先进的管理模式对企业进行管理。同时，公司管理层非常了解国际化分工的规则，自与跨国公司接洽之初，就十分强调按照国际通行规则参与国际化分工，不仅在产品质量、生产控制和合同履行等方面严格遵守国际规则，更重要的是在知识产权的保护方面，公司管理层坚持“零容忍”原则，在该原则的指导下，公司从未出现过侵犯或涉嫌侵犯对方知识产权的情况。正是凭借严格的管理制度和良好的自律规范，公司成功开发并拓展了与国际知名公司的业务往来。

同时，随着公司业务规模的扩大及知名度的提高，公司管理层加强对客户，尤其是定制客户的甄别、选择。公司管理层不仅对于客户在相关领域的行业地位、主要产品的前景进行分析，同时还对客户与国内企业的合作信誉等因素进行考察，确保公司与客户的合作关系实现稳定、持久、共赢。

此外，公司管理层一直重视环境治理、员工职业健康和安全生产，赢得了国际大型化工企业客户的认同，保障了公司的持续健康发展。同时，公司在工程设计、工艺优化、节能减排等方面对现有产品进行持续跟踪和改进，不断提高产品的质量和降低生产成本。目前公司已通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系国际认证。

5、高效与稳定的经营团队。

公司核心管理团队年轻且稳定，包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监在内的所有高级管理人员平均年龄 40 岁，且大部分为公司创业团队成员。

公司经营团队在医药中间体行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司业务模式的实际情况，结合行业发展趋势和市场需求，制定符合公司实际的发展战略。公司中高层管理人员和技术骨干多为创业团队成员，彼

此之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展及行业前景有着共同理念，经营管理内损率低，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。同时，公司经营团队极具进取心与包容性，团队成员重视学习，有着良好的协作氛围，并吸收新的成员使之快速融入，不断扩大核心管理与骨干团队。

（四）公司的发展战略和 2012 年经营计划

1、整体发展战略目标

公司未来三年内将继续专注于现有经营范围和产品，公司的核心竞争能力、主要经营模式或业务模式不会发生重大变化。

2、2012 年公司的经营目标。

随着公司规模增大，保持过去这种高速增长已经成为摆在公司管理层和全体员工面前的挑战。公司将继续定位于高端的医药、农药中间体定制服务，充分发挥竞争优势，延续业已积累和持续拓展的产品线与技术，2012年仍将保持30%以上的增长。公司决心紧紧抓住行业变革的契机，不断创新，深入挖潜，加强管理，在人才招聘与人力资源储备、人员培训制度与质量管理规范等方面加大投入，建立符合公司战略发展需要和具有业务特色的、高效的管理体系，充分发挥骨干人才的主观能动性，同时通过充分发挥募投项目的生产能力，在产品生产能力和营销网络方面取得长足进步。控制费用成本的增长小于收入增长，确保净利润保持同步增长。

3、为保持未来的业绩增长，公司的战略工作重点将围绕客户战略、产品战略、人才战略三方面展开工作。

（1）客户战略

公司将利用上市后的品牌优势，围绕公司的战略方向，加强与现有优质客户的战略联盟，加大合作范围。同时广泛并深入地开拓和接触具有巨大外包需求的国际知名制药企业和农药企业，拓宽、深化与重点客户的合作形式和方法，优化营销网络，发展可持续的、紧密的战略关系。

（2）产品战略

公司将把技术进步作为公司发展的基本动力，通过实行积极的技术储备、更新和应用策略，全面掌握工艺与工程研究到应用开发的核心发展要素。一方面加大研发投入，建设一流的研发平台，同时充分发挥院士工作站的优势，进一步增强公司的研发实力及提高研发效率，持续不断进行技术创新；另一方面，及时了解行业发展动态，着力深化医药、农药等领域的技术创新，推动产品快速更新换代。医药产品方面，着重于发展符合“十二五”规划的特色原料药及其中间体；农药产品方面，将扩大产品线，全面开发

低毒、高效的杀虫剂、除草剂和杀菌剂。

(3) 人才战略

随着公司生产经营规模的急剧扩张,现有的专业技术人才已不能满足公司发展的实际需要,结合公司目前状况,完善人才管理机制,建立监督机制,完善人才激励机制。坚持“以人为本”的管理理念,通过人才结构的调整和优化,激励机制和薪酬体系的完善,前瞻性的人力资源培养和储备,构筑人力资本优势,为企业长久发展增添新的动力。

4、公司将按照计划,全面完成现有生产基地的募投项目建设,同时抓紧南通项目的建设进度,以此满足公司经营不断扩张的需要,从而保证公司未来三大战略顺利实施。

(五) 面临的风险因素

1、客户相对集中的风险

报告期内,公司产品销售主要集中于几家国际大型化学及制药企业。2011年、2010年、2009年,来自前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为88.87%、93.09%、97.34%,公司自成立伊始就将融入全球农药、医药产业链作为长期发展目标。经过多年的努力,公司现已成为杜邦公司、罗氏公司、梯瓦公司的供应商,其中,与杜邦公司和梯瓦公司形成了战略合作关系。公司上述战略目标和产品特征决定了公司目前客户以杜邦公司、罗氏公司和梯瓦公司三大跨国公司为主,存在客户相对集中的风险。

2、市场竞争风险

目前,医药中间体和农药中间体行业竞争较为充分,行业集中度不高。本公司的主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商、发展中国家精细化学品生产商。前者的规模、知名度和客户基础优于本公司,后者在生产成本、产品价格方面对本公司构成一定的竞争压力。在国内市场,与本公司生产同类产品的生产厂家普遍规模较小,本公司的竞争力较强,尤其在定制生产业务方面具有较强的先发优势,但不排除有来自新的潜在竞争者使公司面临市场占有率下降的风险。

此外,2012年国际经济形势更为复杂,尽管农药、医药需求相对稳定,但如果金融危机对全球实体经济的影响进一步深化,将会使公司国际市场销售面临更大的不确定性,收入增长的压力进一步增大。

3、汇率及国际市场风险

因公司出口业务占公司总体业务比重较大,而且主要以美元结算,人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的竞争力和整体盈利水平,随着汇率的波动,公司的销售额以致净利润将会随之波动,汇率波动将会对公司的净利润产生一定的影响。

4、出口退税政策变动的风险

报告期内，公司适用的出口退税方式分别为：发行人自营出口销售适用“免、抵、退”政策；2011年，公司出口商品所涉出口退税率均为9%或13%，若国家调整出口退税政策，调低本公司产品的出口退税率，公司的盈利水平将受到一定影响。

5、环保风险

公司主营业务为农药中间体、医药中间体的研究与开发、生产、销售，所处行业属于精细化工产品制造业，公司存在由于不能达到环保要求或发生环保事故而被有关环境部门处罚进而对公司生产经营造成不利影响的风险。同时，随着国家对环保的要求越来越严格及社会对环境保护意识的不断增强，政府可能会颁布新的法律法规，提高环保标准，增加排污治理成本，从而导致公司生产经营成本提高，在一定程度上削弱公司的竞争力，影响收益水平。

公司自成立以来一直注重环境保护和治理工作，本着“发展生产与环境保护并重”的原则，按照绿色环保要求对生产进行全过程控制，推行清洁生产，充分回收利用“三废”，将“三废”减少到最低限度。公司通过了ISO14001环境管理体系国际认证，建立了较为完善的环境保护管理体系，成立了专门的EHS管理委员会，并设置了专门的环保工作部门，为进一步提升公司环境管理水平提供了组织和制度保障。

6、安全生产风险

公司系精细化工企业，生产中使用的部分原材料、半成品及产成品均为易燃、易爆或有毒物质，并使用酸碱和有机溶媒。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。因此，存在不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

公司高度重视安全生产工作，成立了专门的EHS管理委员会，并设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。

7、公司快速发展引致的管理风险

本公司从事高级化学中间体的生产，产品工艺的不断改进、现场的精细化管理、新产品的快速研发是公司提高反应速度、降低成本、保障产品质量、保持竞争优势的关键，要求公司不断提高对生产、供应链、科研等环节的管理水平以适应市场竞争。此外，公司的主要客户均为大型跨国农药、医药和化工企业，其对公司的环境、职业健康、安全生产、质量管理也提出了较高的要求。

随着业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，公

司的人员和管理资源将面临进一步的压力。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

（六）公司未来发展资金需求和使用计划

2011 年公司首次公开发行 A 股并上市，募集资金净额 443,373,541.07 元，扣除募集资金拟投资额 205,971,900 元，超募资金 237,401,641.07 元。公司近期发展资金比较充足，能满足现有业务的发展需求。2012 年，除了募投项目继续按计划全面完成之外，公司还将结合未来的发展战略规划，做好超募资金的有效使用：

1、报告期内，公司已使用超募资金 4,650 万元用于归还银行贷款，同时利用闲置募集资金用于补充流动资金，为公司业绩增长提供了资金基础，以满足主营业务继续高速增长的需要；

2、公司第一届董事会第十六次会议及十七次会议分别通过了关于使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司，截止公告日，公司已完成对该公司收购的工商变更登记并更名为南通雅本化学有限公司，2012 年，公司拟使用超募资金用于该公司的后续投资建设。

3、2012 年公司将围绕公司的战略方向，并购具有市场发展前景的技术研发公司和具有强大营销能力的同行业公司，加强和完善公司的产品和市场能力。

总之，2012 年公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进募投项目建设，努力提高募集资金使用效率，尽快使募投项目产生效益。同时，公司将合理安排自有资金，保障公司未来发展资金需求，为公司的长远发展奠定基础。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

（1）根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》“证监许可[2011]1312 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 2,270 万股，每股发行价格为 22.00 元，募集资金总额为 499,400,000.00 元，扣除各项发行费用 56,026,458.93 元后，实际募集资金净额为 443,373,541.07 元。以上募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 1 日出具的“上会师报字[2011]1788 号”《验资报告》确认。根据本公司《招股说明书》，本公司计划对 1 个具体

项目使用募集资金，共计 205,971,900.00 元，本次超额募集资金为 237,401,641.07 元，最终确定增加的资本公积总额为 420,673,541.07 元。

(2) 2011 年公司累计使用募集资金 119,497,218.55 元，累计利息收入 426,760.22 元，累计支付银行手续费 1,692.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金余额应为 133,302,947.24 元，募集资金余额实际为 133,302,947.24 元。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理制度的制定和执行情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的规定，2010 年 8 月 16 日公司第一届董事会第四次会议制订并通过了《募集资金管理办法》。在使用募集资金时，公司按照《募集资金管理办法》的相关规定，严格履行了申请和审批手续。

(2) 募集资金三方监管协议的签订情况

公司募集资金实行专户存储制度，2011 年 9 月 26 日公司及东方证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司太仓港区支行、太仓农村商业银行浏家港支行签订《募集资金三方监管协议》。上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，本公司已经遵照履行。

(3) 募集资金收支及存放情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的资金支出及实际余额情况如下：

项目收支表：

单位：元

项目	募投项目资金	累计使用	累计支付手续费	累计利息收入	募集资金余额
年产 217 吨医药中间体建设项目	205,971,900.00	72,997,218.55	1,627.00	329,892.79	133,302,947.24
超额募集资金	237,401,641.07	46,500,000.00	65.00	96,867.43	190,998,443.50
合计	443,373,541.07	119,497,218.55	1,692.00	426,760.22	324,301,390.74

账户余额表：

单位：元

项目	开户银行	账号	账户类型	募集资金余额	存款方式
年产 217 吨医药中间体建	中国银行股份有限公司太仓港区支行	458558645030	募集资金专户	13,317,147.24	活期存款
		489758878077	定期存款账户	130,000,000.00	定期存款

设项目					
减:				10,014,200.00	注*1
募集资金小计				133,302,947.24	
超额募 集资金	太仓农村 商业银行 浏家港支 行	7066401061120100099845	募集资 金专户	30,984,243.50	活期存款
		7066401061120300017538	定期存 款账户	50,000,000.00	定期存款
		7066401061120300017669	定期存 款账户	50,000,000.00	定期存款
		7066401061120300017407	定期存 款账户	50,000,000.00	定期存款
加:				10,014,200.00	注*1
超募资 金小计				190,998,443.50	
合计				324,301,390.74	

说明:

*1募集资金账户中有10,014,200.00元属于超额募集资金。

*2为了提高资金存款收益，本公司在中国银行股份有限公司太仓港区支行、太仓农村商业银行浏家港支行分别开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该账户纳入本公司募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金专户。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 2011年9月7日至2011年12月31日，即收到募集资金后至2011年末，公司为“年产217吨医药中间体建设项目”建设使用募集资金12,058,244.42元。

(2) 2011年9月27日，公司第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第七次会议分别审议通过了《关于以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》，决定以“年产217吨医药中间体建设项目”募集资金20,938,974.13元置换预先已投入该项目的自筹资金20,938,974.13元。上海上会会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了“上会师报字(2011)第1823号”《关于苏州雅本化学股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。独立董事发表了独立意见，东方证券股份有限公司发表了专项核查意见。

(3) 2011年12月7日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金。独立董事发表了独立意见，东方证券股份

有限公司发表了保荐意见。报告期内，公司已使用募集资金4,000万元暂时补充流动资金。

(4) 2011年9月14日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，决定使用超额募集资金偿还银行贷款4,650万元。独立董事、监事会分别发表了独立意见，东方证券股份有限公司发表了专项核查意见。报告期内，公司已使用超额募集资金4,650万元偿还银行贷款。

4、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额		44,337.35				本年度投入募集资金总额		11,949.72		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		11,949.72		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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)	本年度 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	本年度 实现的 效益	是否达到 预计效益	项目可 行性是 否 发生重 大变化
承诺投资项目										
年产 217 吨医药中间 体建设项目	否	20,597.19	20,597.19	3,299.72	3,299.72	16.02	2012 年 10 月 31 日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	20,597.19	20,597.19	3,299.72	3,299.72	16.02	-	-	-	-
募集资金其他投向										
暂时补充流动资金	-	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00	-	-		
募集资金其他投向小 计	-	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00	-	-		
超募资金投向										
归还银行贷款	-	4,650.00	4,650.00	4,650.00	4,650.00	100.00	-	-	-	-
收购南通朝霞精细 化工有限公司		4,800.00	4,800.00	-	-	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	9,450.00	9,450.00	4,650.00	4,650.00	49.21	-	-	-	-
合计	-	34,047.19	34,047.19	11,949.7 2	11,949.7 2	35.10	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2011 年 9 月 7 日收到募集资金, 截止 2011 年 12 月 31 日尚处于项目建设期, 未产生收益
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司募集资金净额为人民币 44,337.35 万元, 根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途, 公司计划使用募集资金为 20,597.19 万元, 本次超额募集资金为 23,740.16 万元。</p> <p>为了提高募集资金使用效率, 降低公司财务费用, 满足公司生产经营不断拓展的需要, 提高公司经济效益, 公司第一届董事会第十三次会议决议, 使用部分超额募集资金偿还银行贷款 4,650 万元。报告期内, 已使用超募资金 4,650 万元偿还银行贷款。</p> <p>为满足公司发展的要求, 公司第一届董事会第十六次会议审议决议, 使用超募资金共计 4,800 万元收购南通朝霞精细化工有限公司 100%的股权。报告期内, 尚未使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司的股权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行, 充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后, 已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 217 吨医药中间体建设项目”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》, 截至 2011 年 9 月 6 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 20,938,974.13 元。公司董事会决议以“年产 217 吨医药中间体建设项目”募集资金 20,938,974.13 元置换预先已投入该项目的自筹资金 20,938,974.13 元。报告期内, 实际已置换 20,938,974.13 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为提高募集资金使用效率, 降低公司财务费用, 遵循股东利益最大化原则, 满足公司不断扩大经营规模的资金需求, 2011 年 12 月 7 日, 公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议分别决议, 使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。报告期内, 已使用募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>募投项目结余金额: 年产 217 吨医药中间体建设项目结余 133,302,947.24 元(含利息收入)。</p> <p>超募资金项目结余金额: 拟收购南通朝霞精细化工有限公司 100%的股权需支付 4,800 万元; 未作使用计划的超募资金应有余额为 142,901,641.07 元, 其中 10,014,200.00 元存放于募集资金账户; 超募资金账户扣除银行手续费后的利息收入 96,802.43 元。</p> <p>结余原因: 募集资金项目建设尚未完工。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	13,317,147.24 元存放于公司开设的募集资金专用账户上,其中 3,302,947.24 为募集资金,10,014,200.00 元为超募资金;130,000,000.00 元以定期存款存放。对于尚未使用的募投项目资金将对募投项目继续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注:表中本年度实现的效益为净利润数。

5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项意见

会计师事务所认为，公司管理层编制的募集资金专项报告符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司2011年度募集资金的存放和使用情况。

(二) 报告期内其他重大投资项目

报告期内无其他重大投资项目。

其他有关投资事项：2011年12月7日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司使用超募资金4,800万元收购南通朝霞精细化工有限公司（以下称“南通朝霞”）。上述收购事项已经如东市商务局2012年1月17日《关于同意南通朝霞精细化工有限公司股权转让变更为内资企业的批复》审批同意，南通朝霞更名为南通雅本化学有限公司，工商变更登记手续已于2012年2月完成。详细情况请参阅公司在巨潮资讯网的相关公告。

(三) 报告期内，公司未开展委托理财、委托贷款等对外投资事项。

(四) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、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份，没有买卖其他上市公司股份的情况。

(五) 报告期内，公司没有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。

(六) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、公司财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

(一) 公司财务会计报告审计情况

经上海上会会计师事务所有限公司审计，对本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

五、公司董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司共召开8次董事会会议，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》的要求规范运作，召开具体情况如下：

1、第一届董事会第九次会议

第一届董事会第九次会议于2011年3月2日在公司会议室召开，应参加董事9名，实际参加现场会议董事9名。会议以全票赞成的表决结果通过了《关于2010年度董事会工作报告的议案》、《关于2010年度总经理工作报告的议案》、《关于2010年度财务决算的议案》、《关于2011年度财务预算的议案》、《关于2010年度利润分配方案的议案》、《关于聘请2011年度审计机构的议案》、《关于2011年度融资额度计划的议案》、《关于2008年度至2010年财务报表的议案》、《关于修改公司上市后适用的章程的议案》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十次会议

第一届董事会第十次会议于2011年4月13日在公司会议室召开，应参加董事9名，实际参加现场会议董事9名。会议以全票赞成的表决结果通过了《关于向中国银行太仓支行申请授信额度及借款的议案》、《关于2011年度研发项目立项的议案》。

3、第一届董事会第十一次会议

第一届董事会第十一次会议于2011年6月23日在公司会议室召开，应参加董事9名，实际参加现场会议董事9名。会议以全票赞成的表决结果通过了《关于选举公司监事的议案》。

4、第一届董事会第十二次会议

第一届董事会第十二次会议于2011年7月18日在公司会议室召开，应参加董事9名，实际参加现场会议董事9名。会议以全票赞成的表决结果通过了《关于审议2008年度至2011年6月公司财务报表的议案》。

5、第一届董事会第十三次会议

第一届董事会第十三次会议于2011年9月14日在公司会议室召开。应到董事9人，实到董事9人，其中公司独立董事王生洪先生以通讯方式参加，并通过传真方式进行投票表决。会议以全票表决结果通过了《关于变更苏州雅本化学股份有限公司注册

资本的议案》、《关于完善苏州雅本化学股份有限公司章程的议案》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》。

6、第一届董事会第十四次会议

第一届董事会第十四次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开。应到董事 8 人，实到董事 8 人，其中公司董事刘伟先生以通讯方式参加，并通过传真方式进行投票表决，董事张宇鑫委托董事长蔡彤参加及表决，独立董事王生洪委托董事刘胜军参加及表决。会议以全票赞成的表决结果通过了审议《关于选举马立凡担任公司董事的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于签订募集资金三方监管补充协议的议案》、《关于以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》。

7、第一届董事会第十五次会议

第一届董事会第十五次会议于 2011 年 11 月 21 日在公司会议室召开，应参加董事 9 名，实际参加现场会议董事 8 名，董事刘伟先生以通讯方式参加及投票表决。会议以全票赞成的表决结果议通过了《关于公司 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》、《关于接受花旗银行融资额度的议案》及关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

8、第一届董事会第十六次会议

第一届董事会第十六次会议于 2011 年 12 月 7 日在公司会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 9 名。其中公司董事刘伟先生委托蔡彤、独立董事刘胜军委托饶艳超参加并进行投票表决。会议以全票赞成的表决结果议通过了《关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责，全面执行了公司股东大会决议的相关事项。

(三) 公司董事会专门委员会运行情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会实施细则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。

1、审计委员会履职情况

在公司2011年年度财务报告编制及审计过程中，公司董事会审计委员会勤勉尽责，根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作细则》等要求，认真履行了监督、核查职责。

(1) 认真阅读了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排；(2) 在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，并出具了审议意见，同意提交给年审注册会计师进行审计；(3) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流；(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，出具了审计意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；(5) 在上海上会会计师事务所有限责任公司出具2011年度审计报告后，召开会议对本年度审计工作进行了总结，同时向董事会提交了《审计委员会决议》，就公司年度财务会计报表以及关于2012年度聘请会计师事务所的议案形成意见。(6) 对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行。公司关于内部控制的自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，同时将该自我评价报告提交董事会审议。

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会对公司2011年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员2011年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度，认真审核与评价公司高级管理人员候选人。

4、战略委员会履职情况

公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划等事项向董事会提出了建议。

(四) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司制定并严格执行内幕

信息知情人管理制度，在公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况下均对未披露信息知情者做登记备案。经核查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为，也未发生受到监管部门查处情况。

六、利润分配预案

（一）2011年度利润分配预案

根据上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字（2011）第0518号审计报告，2011年度母公司实现的净利润38,672,824.80元，根据《公司章程》有关规定，提取盈余公积3,867,282.48元，加上年初未分配利润为33,159,113.32元，本次可供股东分配的利润为67,964,655.64元。截止2011年12月31日，公司资本公积金余额为424,720,078.48元。

本着公司发展与股东利益兼顾原则，董事会本次分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本90,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增54,420,000股，转增后公司总股本增至145,120,000股。

本次分配预案需经2011年度股东大会审议批准后由董事会在二个月内负责实施。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：万元

项目	2010年度	2009年度	2008年度
现金分红	0	0	0
归属于母公司所有者净利润	3,966.70	2,584.93	1,266.24
前三年平均净利润	2605.96		
现金分红与平均净利润的比率(%)	0	0	0

（三）公司的利润分配政策

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。根据《公司章程》的相关条款，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。

七、报告期内，公司及子公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

八、公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司努力学习和认真做好投资者关系管理工作，加强与投资者的双向沟通，及时了解、满足投资者的信息需求，保障投资者的知情权和其他合法权益，不断提高服务水平和工作质量，积极与投资者建立长期良好的互动机制，竭力提升公司在资本市场的诚信形象。2011年公司主要开展了以下投资者关系管理活动：

1、指定专人负责投资者的来电、邮件和互动平台在线提问的及时回复，就公司经营情况、公司治理以及发展前景等热点问题与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。同时专人负责公司网站公司新闻信息和投资者关系专栏更新工作，听取投资者对公司的意见和建议，及时了解、满足投资者的信息需求，保障投资者的知情权和其他合法权益。

2、建立健全投资者调研记录档案，积极做好各类投资者和分析师的现场来访接待及记录工作，认真审核其拟刊发或发表的调研报告，与机构及媒体保持良好沟通，使公司的投资者关系管理工作更为系统和规范，有效避免了未披露信息的提前泄露。2011年公司共接待了3批次的各类投资者和分析师到公司调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。报告期内公司接待调研及采访等相关情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年09月21日	公司研发中心	实地调研	机构	国泰君安证券研究所、上投摩根、景林资产、申万信菱、海富通等	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、上投摩根、嘉实基金、上海原点资产、中银国际、上海呈瑞投资、中国证券报、上海汇利资产等	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、兴业全球基金管理有限公司、申银万国证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、华泰证券等	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等

3、积极传达监管部门的相关法规、政策等资料和证券违规案例，及时组织公司董事、监事、高管和有关人员开展学习和讨论，使其持续了解和明确新形势下公司治理要求和自身职责，增强信息披露的敏感性和规范运作的意识，努力提高规范运

作以及投资者关系管理水平。

九、公司选定的信息披露媒体

报告期内，公司选定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露的网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第五节 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，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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。

2011年12月7日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司使用超募资金4,800万元收购南通朝霞精细化工有限公司（以下称“南通朝霞”）。上述收购事项已经如东市商务局2012年1月17日《关于同意南通朝霞精细化工有限公司股权转让变更为内资企业的批复》审批同意，南通朝霞更名为南通雅本化学有限公司，工商变更登记手续已于2012年2月完成。

详细情况请参阅公司在巨潮资讯网的相关公告。

四、股权激励事项

公司尚未实施股权激励计划，报告期内不存在应当披露的股权激励方案的执行情况。

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、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

七、报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

八、报告期内，公司无证券投资情况。

九、报告期内，公司不存在对外担保事项。

十、报告期内，公司无投资理财及委托贷款情况。

十一、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。

十二、报告期内，无重大合同及其履行情况。

十三、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2011 年 3 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘上海上会会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构，聘期 1 年。报告期内，公司支付给上海上会会计师事务所有限公司审计费用为 36 万元。截止目前，上海上会会计事务已连续 3 年为我公司提供审计。

十四、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司实际控制人蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽、控股股东雅本投资出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：

“承诺人作为雅本化学的控股股东/实际控制人，为保护雅本化学及其中小股东利益，承诺人自身及控制下的其他企业目前没有、将来也不从事与雅本化学主营业务相同或相似的生产经营活保证动，也不通过投资其他公司从事或参与和雅本化学主营业务相同或类似的业务。”

“承诺人保证遵守关于上市公司法人治理结构的法律法规及中国证券监督管理委员会的相关规定，保证雅本化学的人员和管理层稳定，业务、资产、财务、机构、人员独立，雅本化学持续稳定经营，确保雅本化学按照上市公司的规范独立自主经营”

“承诺人如从事新的有可能涉及与雅本化学相同或相似的业务，则有义务就该

新业务通知雅本化学。如该新业务可能构成与雅本化学的同业竞争，在雅本化学提出异议后，承诺人必须终止该业务。”

“承诺人将不利用对雅本化学的关联关系进行任何损害雅本化学及雅本化学其他股东利益的经营活动。”

“承诺人确认本承诺书旨在保障雅本化学及雅本化学全体股东之合法权益而出具”

“承诺人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”

“承诺人愿意承担由于违反上述承诺给雅本化学造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

“承诺自签字、盖章之日起生效；在承诺人与雅本化学存在控股/控制关系期间，本承诺为有效承诺。”

（二）有关股份锁定的承诺

1、公司控股股东苏州雅本投资有限公司、共同实际控制人汪新芽控制的大盈投资承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的该等股份。

（1）公司共同实际控制人蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其通过雅本投资间接持有的公司的股份，也不由发行人回购其间接持有的该等股份。

（2）公司共同实际控制人汪新芽承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其通过大盈投资间接持有的公司的股份，也不由发行人回购其间接持有的该等股份。

（3）雅本投资股东刘伟承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其通过雅本投资间接持有的公司的股份，也不由发行人回购其间接持有的该等股份。

2、公司股东鲲鹏投资承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的该等股份。

3、公司股东张宇鑫承诺：自股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的该等股份。

4、公司董事、监事和高级管理人员蔡彤、汪新芽、毛海峰、王卓颖、刘伟、张宇鑫、李航、马立凡、王红喜承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份

不超过其直接或间接持有的可转让的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

（三）有关一致行动的承诺

发行人实际控制人蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽于 2009 年 9 月 28 日共同签署了《一致行动人协议》，约定在发行人首次公开发行股票并上市之日起三年内就发行人的有关事宜保持投票的一致性。实际控制人承诺在公司治理和重大经营决策上保持一致行动。

截至报告期，未发生任何违反上述承诺的事项。

十五、报告期内公司公开披露的重大信息索引（按公告序号排列）

序号	公告编号	披露日期	披露内容	披露媒体
1	——	2011-8-19	第一届董事会第八次会议决议	巨潮资讯网
2	——	2011-8-19	首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	巨潮资讯网
3	——	2011-8-19	首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	巨潮资讯网
4	——	2011-8-19	首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	巨潮资讯网
5	——	2011-8-19	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	巨潮资讯网
6	——	2011-8-19	首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	巨潮资讯网
7	——	2011-8-19	关于公司首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	巨潮资讯网
8	——	2011-8-26	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	巨潮资讯网
9	——	2011-8-26	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	巨潮资讯网
10	——	2011-8-26	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	巨潮资讯网
11	——	2011-8-31	首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	巨潮资讯网

12	——	2011-9-1	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	巨潮资讯网
13	——	2011-9-5	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	巨潮资讯网
14	——	2011-9-5	首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	巨潮资讯网
15	2011-001	2011-9-16	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
16	2011-002	2011-9-16	第一届监事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
17	2011-003	2011-9-16	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
18	2011-004	2011-9-16	关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	巨潮资讯网
19	2011-005	2011-9-16	关于董事辞职的公告	巨潮资讯网
20	2011-006	2011-9-23	关于更换持续督导保荐代表人的公告	巨潮资讯网
21	2011-007	2011-9-28	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
22	2011-008	2011-9-28	关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	巨潮资讯网
23	2011-009	2011-9-28	第一届监事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网
24	2011-010	2011-9-28	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
25	2011-011	2011-10-25	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网 中国证券报 证券时报
26	2011-012	2011-10-25	第一届监事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网 中国证券报 证券时报
27	2011-013	2011-10-25	苏州雅本化学股份有限公司2011年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网 中国证券报 证券时报
28	2011-014	2011-10-25	关于召开2011年第二次临时股东大会通知的公告	巨潮资讯网 中国证券报 证券时报
29	2011-015	2011-11-1	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
30	2011-016	2011-11-10	2011年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
31	2011-017	2011-12-1	关于网下配售股份上市流通的提示性公	巨潮资讯网

			告	
32	2011-018	2011-12-9	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网
33	2011-019	2011-12-9	第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
34	2011-020	2011-12-9	关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的公告	巨潮资讯网
35	2011-021	2011-12-9	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网

第六节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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	68,000,000	100.00%						68,000,000	74.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,000,000	100.00%						68,000,000	74.97%
其中：境内非国有法人持股	61,200,000	90.00%						61,200,000	67.47%
境内自然人持股	6,800,000	10.00%						6,800,000	7.50%
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			22,700,000				22,700,000	22,700,000	25.03%
1、人民币普通股			22,700,000				22,700,000	22,700,000	25.03%
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	68,000,000	100.00%	22,700,000				22,700,000	90,700,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

交通银行—华安宝利配置证券投资基金	900,000	900,000	0	0	首发承诺	2011-12-6
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	900,000	900,000	0	0	首发承诺	2011-12-6
中国建设银行—摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	900,000	900,000	0	0	首发承诺	2011-12-6
航天科工财务有限责任公司	900,000	900,000	0	0	首发承诺	2011-12-6
百瑞信托有限责任公司	900,000	900,000	0	0	首发承诺	2011-12-6
张宇鑫	6,800,000	0	0	6,800,000	首发承诺	2012-9-6
苏州雅本投资有限公司	47,521,667	0	0	47,521,667	首发承诺	2014-9-6
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	3,400,000	0	0	3,400,000	首发承诺	2014-9-6
苏州大盈投资咨询有限公司	10,278,333	0	0	10,278,333	首发承诺	2014-9-6
合计	72,500,000	4,500,000	0	68,000,000	—	—

二、证券发行与上市情况

（一）新股发行情况

苏州雅本化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1312号”《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商东方证券股份有限公司（以下简称“东方”）采用向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的发行方式公开发行人民币普通股（A股）2,270万股。本次新股发行价格为每股人民币22.00元（“元”指“人民币元”，下同），募集资金总额为人民币449,400,000.00元，本次募集资金净额为443,373,541.07元。公司本次筹集资金投资额金额为205,971,900.00元，本次超募资金总额为237,401,641.07万元。以上募集资金已由上海上会会计师事务所有限公司于2011年9月1日出具上会师报字（2011）第1788号《验资报告》验证确认，公司已对募集资金进行了专户存储。

(二) 新股上市情况

2011 年 9 月 6 日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，公司总股本由发行前 6,800 万股变更为 9,070 万股。

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	5,673	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,593		
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
苏州雅本投资有限公司	境内非国有法人	52.39%	47,521,667	47,521,667	
苏州大盈投资咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	10,278,333	10,278,333	
张宇鑫	境内自然人	7.50%	6,800,000	6,800,000	
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	3,400,000	3,400,000	
融通新蓝筹证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.65%	1,499,972	0	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.45%	1,317,209	0	
百瑞信托有限责任公司	国有法人	0.99%	900,000	0	
交通银行－华安宝利配置证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.99%	900,000	0	
中国建设银行－摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.99%	900,000	0	
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.67%	606,900	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			
融通新蓝筹证券投资基金	1,499,972	人民币普通股			
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,317,209	人民币普通股			
百瑞信托有限责任公司	900,000	人民币普通股			
交通银行－华安宝利配置证券投资基金	900,000	人民币普通股			
中国建设银行－摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	900,000	人民币普通股			
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	606,900	人民币普通股			
中国工商银行－鹏华消费优选股票型证券投资基金	549,910	人民币普通股			
航天科工财务有限责任公司	453,000	人民币普通股			
钱士进	315,971	人民币普通股			

中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	273,006	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州雅本投资有限公司部分股东与苏州大盈投资咨询有限公司股东包括蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽为公司一致行动人（蔡彤与汪新芽为配偶关系）。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、控股股东和实际控制人情况（截止2011年12月31日）

（一）控股股东

公司控股股东为苏州雅本投资有限公司，持有公司股份 47,521,667 股，持股比例为 52.39%。

苏州雅本投资有限公司基本情况如下：

法定代表人：蔡彤

注册资本：人民币 2000 万元

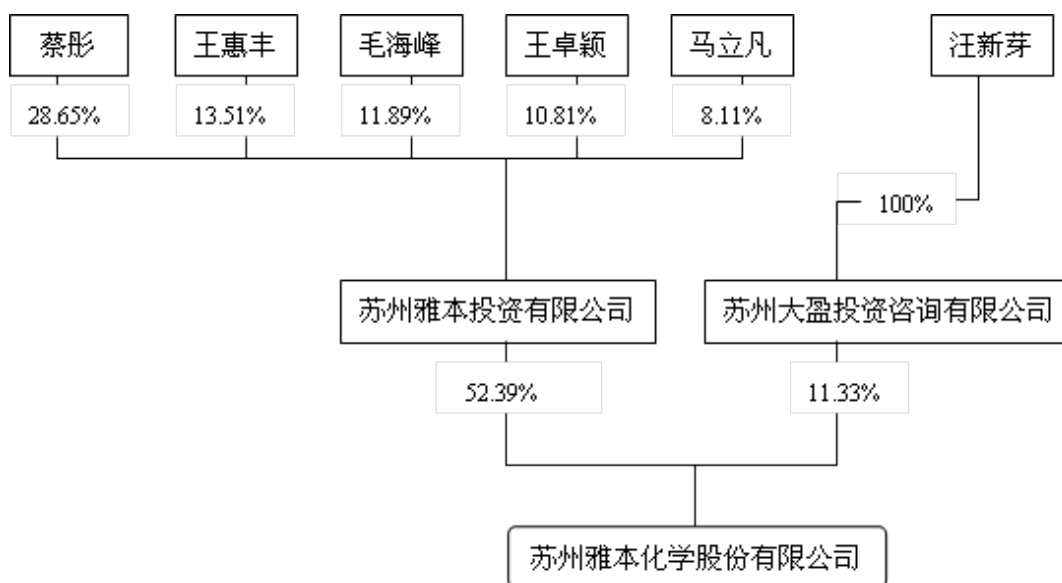
成立日期：2009 年 9 月 15 日

经营范围：许可项目：无。一般经营项目：项目投资，实业投资，投资管理，投资咨询。

（二）实际控制人

本公司的实际控制人为蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 公司董事、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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蔡彤	董事长	男	42	2010年01月29日	2013年01月29日	13,614,958	13,614,958		44.92	否
王卓颖	董事、董事会秘书、副总经理	女	36	2010年01月29日	2013年01月29日	5,817,092	5,817,092		24.63	否
毛海峰	董事、副总经理	男	37	2010年01月29日	2013年01月29日	5,650,326	5,650,326		24.36	否
马立凡	董事、财务总监、副总经理	男	38	2010年01月29日	2013年01月29日	4,534,007	4,534,007		25.70	否
刘伟	董事	男	39	2010年01月29日	2013年01月29日	7,194,780	7,194,780		0.00	否
张宇鑫	董事	男	40	2010年01月29日	2013年01月29日	6,800,000	6,800,000		0.00	否
王生洪	独立董事	男	70	2010年01月29日	2013年01月29日	0	0		4.33	否
刘胜军	独立董事	男	38	2010年01月29日	2013年01月29日	0	0		4.33	否
饶艳超	独立董事	女	39	2010年01月29日	2013年01月29日	0	0		4.33	否
李航	监事会主席	男	31	2010年01月29日	2013年01月29日	2,052,937	2,052,937		0.00	否
刘植慧	职工代表监事	女	52	2010年01月29日	2013年01月29日	0	0		12.00	否
杨继东	监事	男	44	2011年07月08日	2013年01月29日	0	0		11.78	否
王红喜	副总经理	男	58	2010年01月29日	2013年01月29日	680,000	680,000		25.44	否
汪新芽	董事	女	39	2010年01月29日	2011年09月14日	10,278,333	10,278,333		0.00	否
合计	-	-	-	-	-	56,622,433	56,622,433		181.82	-

注：（1）“报告期内从公司领取的报酬总额”为税前报酬总额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及其他形式从公司获得的报酬。（2）报告期内公司董事、监事和高管持股数除张宇鑫为直接持股，其他任职人员均为间接持股。（3）马立凡先生于2011年11月9日起担任董事。

（二）报告期内，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流通股股票的情况

（三）公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定

1、董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》，公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于调整公司独立董事津贴的议案》。

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况(含税)请参阅“本节之（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”的相关内容。

（四）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

（1）蔡彤：董事长，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1970年生，硕士。历任广东省石油化学工业总公司科员，东方国际集团科长，上海荣恒医药有限公司副总经理，上海雅本化学有限公司（以下称“上海雅本”）总经理，雅本化学（苏州）有限公司（以下称“雅本有限”）董事长，现任上海雅本董事长、总经理，苏州雅本化学股份有限公司（以下称“雅本化学”）董事长、总经理，苏州雅本投资有限公司（以下称：雅本投资）董事长，雅本实业有限公司（以下称“香港雅本”）董事长。

（2）毛海峰：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1975年生，本科。曾任职于永信药品工业（昆山）有限公司，2000-2003年担任苏州天马医药集团苏州天吉生物制药有限公司总经理。现任上海雅本副总经理，雅本化学董事、副总经理，香港雅本董事。

（3）王卓颖：董事，中国国籍，无永久境外居留权，女，汉族，1976年生，硕士。

历任东方国际集团荣恒国际贸易有限公司外销员，上海子能高科股份有限公司市场

部副经理，上海雅本市场部经理，现任上海雅本董事，雅本化学董事、副总经理、董事会秘书，雅本投资董事，香港雅本董事。

(4) 马立凡：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1974 年生，硕士。历任东方国际集团荣恒国际贸易有限公司外销员，上海雅本市场部副经理。现任公司董事、副总经理、财务总监，上海雅本董事，雅本化学董事、副总经理、财务总监，雅本投资董事，香港雅本董事。

(5) 刘伟：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1973 年生，本科。曾任职于江都市规划设计院公司供应科，历任江都市龙腾建设工程有限公司董事长，现任江都市龙腾建设工程有限公司总经理、董事长，雅本化学董事。

(6) 张宇鑫：董事，中国国籍，拥有香港和新加坡永久境外居留权，男，汉族，1972 年生，硕士。曾任职于华夏证券投资银行部、西南证券投资银行部，现任上海道杰投资有限公司执行董事、总经理、上海道杰股权投资管理有限公司执行董事，雅本化学董事。

(7) 饶艳超：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，女，汉族，1973 年生，博士。上海财经大学会计学博士，副教授。

(8) 王生洪：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1942 年 6 月生，本科。先后在美国普度大学土木系、亚里桑拿大学航空机械系和德州大学天文系进修研究，曾获国家教育部特批教授，历任上海科技大学常务副校长、上海市政府教育卫生办公室主任、上海大学校长、上海市高教局局长、上海市委统战部部长、上海市政协副主席，1999 年至 2009 年任复旦大学校长。现任上海复旦复华科技股份有限公司董事长。

(9) 刘胜军：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1974 年 10 月生，博士。2001 年在深圳证券交易所从事博士后研究，历任中欧国际工商学院案例研究中心研究员、中欧国际工商学院案例研究中心助理主任、中欧陆家嘴国际金融研究院院长助理，现任中欧国际工商学院案例研究中心副主任，中欧陆家嘴国际金融研究院副院长，南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司独立董事。

2、监事

(1) 李航：公司监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1981 年生，博士。2009 年 9 月毕业于上海医药工业研究院，历任上海交通大学助理研究员。现任上海芯超生物科技有限公司国际市场部经理。

(2) 刘植慧：职工代表监事，中国国籍，无永久境外居留权，女，汉族，1957 年生，大专。历任深圳信立泰药业有限公司财务部经理，上海东海制药股份有限公

司副总经理，总会计师，上海雅本财务部经理。现任雅本化学行政办公室主任。

(3) 杨继东：监事，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1968 年生，本科。历任上海华源医药营销有限公司商务经理，上海万隆药业洋浦有限公司商务经理。现任雅本化学采购部经理。

3、高级管理人员

(1) 蔡彤：公司总经理，详见上文简历

(2) 毛海峰：公司副总经理，详见上文简历

(3) 王卓颖：公司副总经理，详见上文简历

(4) 马立凡：公司副总经理、财务总监，详见上文简历

(5) 王红喜：公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1954 年生，大专。历任上海第二制药厂（更名为上海三维制药有限公司）实验员、工段长、车间主任、分厂厂长，罗氏（上海）维生素有限公司生产主管、经理。现任雅本化学副总经理。

(五) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

本公司董事、监事、高级管理人员在公司合并报表范围之外的兼职情况如下：

姓名	担任本公司职务	担任兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
蔡彤	董事长、总经理	雅本实业有限公司董事长	无
毛海峰	董事、副总经理	雅本实业有限公司董事	无
王卓颖	董事、董事会秘书、副总经理	雅本实业有限公司董事	无
马立凡	董事、财务总监、副总经理	雅本实业有限公司董事	无
张宇鑫	董事	上海道杰投资有限公司执行董事； 上海道杰股权投资管理有限公司执行董事；	无
刘伟	董事	江都龙腾建设工程有限公司总经理、董事长	无
王生洪	独立董事	上海复旦复华科技股份有限公司董事长	无
饶艳超	独立董事	上海财经大学副教授	无
刘胜军	独立董事	中欧国际工商学院案例研究中心副主任 中欧陆家嘴国际金融研究院副院长 南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司独立董事	无

李航	监事会主席	上海芯超生物科技有限公司国际市场部经理 香港雅本实业有限公司董事	无
----	-------	-------------------------------------	---

除上述情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员及核心人员不存在兼职情况。

（六）报告期内董事、监事、高管变动情况

1、董事变更情况

2010年1月29日，公司召开创立大会，选举蔡彤、毛海峰、王卓颖、刘伟、汪新芽、张宇鑫为公司董事，组成第一届董事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举蔡彤为董事长。2010年9月1日，公司召开2010年第三次临时股东大会，选举饶艳超、王生洪、刘胜军为公司独立董事。

2011年9月14日，汪新芽女士因个人原因向董事会提出辞职；2011年11月9日召开了2011年第二次临时股东大会，选举马立凡先生为公司董事。

截止报告期，公司第一届董事会董事人数为9人，包括蔡彤先生、毛海峰先生、王卓颖女士、马立凡先生、刘伟先生、张宇鑫先生、王生洪先生、饶艳超女士、刘胜军先生，其中王生洪先生、饶艳超女士、刘胜军先生为公司独立董事；蔡彤先生为董事长。

2、监事会监事变更情况

2011年6月23日，韩洁向公司监事会辞去公司监事及监事会主席职务。2011年7月8日，公司召开2011年第一次临时股东大会，选举杨继东为监事。同日，公司召开第一届监事会第五次会议，选举李航为监事会主席。

截止报告期，公司第一届监事会人数为3人，其中监事会主席为李航先生，监事为刘植慧女士、杨继东先生。

3、高级管理人员变更情况

公司第一届总经理为蔡彤先生，副总经理为毛海峰先生、王卓颖女士、马立凡先生、王红喜先生，董事会秘书为王卓颖女士，财务总监为马立凡先生。报告期内，无变更情况。

二、公司核心技术团队或关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

三、公司员工情况

(一) 员工人数及变化情况

截至2011年12月31日，本公司及全资子公司总人数为270人。报告期内，随着公司经营规模的不断扩大，员工人数也保持了不断增长的趋势。

(二) 公司员工专业结构

截至2011年12月31日，公司员工专业结构如下：

单位：人

专业分工	人数	占员工总数的比例
生产人员	119	44.07%
技术人员	87	32.22%
营销人员	11	4.07%
管理人员	28	10.37%
财务人员	9	3.33%
其他	16	5.93%
合计	270	100%

(三) 员工教育程度

截至2011年12月31日，公司员工受教育程度如下：

单位：人

受教育程度	人数	占员工总数的比例
硕士以上	21	7.78%
本科	38	14.07%
大专	60	22.22%
大专以下	151	55.93%
合计	270	100%

(四) 员工年龄

截至2011年12月31日，公司员工年龄分布情况如下：

单位：人

年龄区间	人数	占员工总数的比例
30 岁以下	107	39.63%
31—40 岁	74	27.41%
41—50 岁	63	23.33%
50 岁以上	26	9.63%
合计	270	100%

第八节 公司治理

一、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

（一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，履行了合法程序；不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形，高级管理人员和财务人员，技术人员、销售人员均不在股东单位兼职或领取薪酬；公司在员工管理、社会保障、工资报酬等方面独立于股东和其他关联方。

2、资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标注册证及其他产权证明的取得手续完备，资产完整、权属清晰。

3、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。

4、机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组

织结构，

营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

（二）关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务；公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（三）公司与控股股东

公司控股股东为苏州雅本投资有限公司。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（四）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（五）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬直接与其业绩挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规

的规定；同时，为鼓励高级管理人员工作方向与公司战略要求同步，公司还针对不同岗位制定了不同的绩效考核指标。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，保证了公司近远期目标的达成。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）关于相关利益者

1、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

2、投资者关系管理报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

(1)公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，做好调研的会议记录和相关信息的保密工作，并对调研会议记录进行存档保管。

(2)通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事王生洪先生、饶艳超女士与刘胜军先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部

控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。报告期内，公司独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、续聘财务审计机构、内部控制的自我评价报告、使用部分超募资金偿还银行贷款等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司3名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蔡彤	董事长	8	8	0	0	0	否
毛海峰	董事	8	8	0	0	0	否
王卓颖	董事	8	8	0	0	0	否
马立凡	董事	1	1	0	0	0	否
汪新芽	董事	6	6	0	0	0	否
张宇鑫	董事	8	7	0	1	0	否
刘伟	董事	8	3	3	2	0	否
王生洪	独立董事	8	6	1	1	0	否
刘胜军	独立董事	8	7	0	1	0	否
饶艳超	独立董事	8	8	0	0	0	否

三、股东大会运行情况

报告期内，公司共召开3次股东大会，股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	2010年度股东大会	2011年3月22日
2	2011年第一次临时股东大会	2011年7月8日
3	2011年第二次临时股东大会	2011年11月9日

(一) 公司于2011年3月22日在公司会议室召开2010年度股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共4人，所持股份6,800万股，占公司股份总数的100%。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于2010年度董事会工作报告的议案》
- 2、《关于2010年度监事会工作报告的议案》
- 3、《关于2010年年度财务决算的议案》
- 4、《关于2011年度财务预算的议案》
- 5、《关于2010年度利润分配方案的议案》
- 6、《关于聘请2011年度审计机构的议案》
- 7、《关于2011年度融资额度计划的议案》
- 8、《关于修改上市后适用的章程的议案》

(二)公司于2011年7月8日在公司会议室召开2011年第一次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共4人，所持股份6,800万股，占公司股份总数的100%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于增选公司监事的议案》

(三)公司于2011年11月9日在太仓市郑和大街18号六楼会议室召开2011年第二次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共3人，所持股份6,800万股，占公司股份总数的74.97%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于选举马立凡先生担任公司董事的议案》
- 2、《关于调整独立董事津贴的议案》

四、董事会会议情况

报告期内，公司董事会会议的有关情况请参阅本年度报告“第四节董事会报告之五、公司董事会日常工作情况”的相关内容。报告期内公司历次股东大会、董事会有关情况的官方披露网站为中国证监会创业板指定信息披露网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、董事会下设专门委员会工作情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的《专门委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。有关情况请参阅本年度报告“第四节董事会报告之五、公司董事会日常工作情况之（三）公司董事会专门委员会运行情况”

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

具体请参阅本年度报告“第四节董事会报告之八、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况”的相关内容。

七、公司内部控制的建立健全情况

（一）基本内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部审计管理制度》、《总经理工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	按规定，每两年由会计师事务所出具审计报告，2010年已出具。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

1、审计委员会工作情况

(1) 按《董事会审计委员会工作细则》开展审计委员会工作：与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；

(2) 监督公司财务信息的有关披露工作；

(3) 审查督促公司内控制度的建设；

2、内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

(1) 成立内部审计部门配备了审计人员；

(2) 对公司各内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；

(3) 对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计；

(4) 按照内审指引及相关规定要求，公司内部审计部门对重要的对外投资及购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行了审计并出具了内部审计报告。针对公司的具体情况，审计部根据《上市公司内部控制指引》的要求，对公司关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行了审计，未发现违规操作情况；

(5) 按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告；

(6) 向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告；

(7) 对内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

（二）财务报告内部控制情况**1、财务报告内部控制监督部门的设立情况**

公司董事会下设审计委员会，由三名成员组成，其中独立董事占半数以上并担任召集人，召集人为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。同时审计委员会下设独立于财务部的内审部，内审部由三名专职人员组成，负责对公司经营活动、内部控制制度设计、执行情况和内部控制的有效性进行监督和检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告，并提出相应的改进建议和处理意见，对在监督检查中发现的内部控制重大缺陷，可直接向董事会及其审计委员会、监事会报告，确保内部控制严格贯彻实施和经营活动正常进行。

2、财务报告内部控制相关制度的制定情况

公司财务部专职负责财务管理和报告活动，截止2011年12月31日，公司已制定了《财务管理制度》、《预算管理制度》等财务管理制度，加强公司财务管理活动。同时公司制定了《财务岗位设置及工作职责》、财务总监、财务经理、财务部报表会计岗位职责等，明确规定了在财务管理和报告活动中的岗位责任。公司依据《企业会计准则》（2006年），结合公司业务制定了《会计核算管理办法》，明确了会计期间内与确认、计量、分类或列报有关的会计政策和会计估计。

3、财务报告的编制情况

公司财务部是财务报告编制的归口管理部门，其职责一般包括：制定年度财务报告编制方案，明确年度财务报告编制方法、年度财务报告会计调整政策、披露政策及报告的时间要求等；收集并汇总有关会计信息；编制年度、半年度、季度、月度财务报告等。截至本报告期末，公司的定期财务报告全面、客观、真实地反映了公司的经营业绩，与公司的实际经营情况相符，未出现被监管机构问责或被注册会计师出具非标准无保留意见的情况。

（三）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对与财务报告相关的内部控制进行了评价，并认为在2011年1月1日至2011年12月31日评估期间，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。公司董事长及全体董事对本公司内部控制制度的真实性、完整性集体负责。

公司聘请的上海上会会计师事务所有限公司已对与公司财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的内部控制鉴证报告。

（四）对内部控制的评价及审核意见

报告期内，公司董事会针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具《2011年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第一届董事会第十八次会议审议，公司独立董事、监事、保荐机构及会计师事务所对该报告发表如下意见：

1、公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：（1）公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，符合现代管理要求的内部组织结构，也符合公司现阶段的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。（2）公司的组织架构和内部控制措施对企业管理各个过程、各个

环节的控制发挥了较好的作用，保证了公司各项业务活动健康稳定的运行。截至本报告期末，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范在所有重大事项方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。(3) 公司《2011年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的真实情况，不存在明显薄弱环节和重大缺陷，随着公司未来经营发展的需要，公司将根据所处的环境，不断更新和完善内部控制制度，以保证内部控制制度的执行力度和公司业务活动的有效进行。

2、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认为：公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。

3、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构东方证券股份有限公司认为：苏州雅本化学股份公司现有的内部控制制度符合我国相关法律、法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；《苏州雅本化学股份有限公司关于 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自评报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规以及公司《监事会议事规则》等制度的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司共召开了七次监事会，会议情况如下：

（一）第一届监事会第三次会议

2011年3月2日，公司第一届监事会第三次会议在公司会议室召开，审议通过了如下议案：《关于2010年度监事会工作报告的议案》、《关于审议2010年度财务决算的议案》、《关于审议2011年度财务预算的议案》。

（二）第一届监事会第四次会议

2011年6月23日，公司第一届监事会第四次会议在公司会议室以现场方式召开，审议通过了《关于增选公司监事的议案》。

（三）第一届监事会第五次会议

2011年7月8日，公司第一届监事会第五次会议公司会议室召开，审议通过了如下议案：《关于选举公司监事会主席的议案》

（四）第一届监事会第六次会议

2011年9月14日，公司第一届监事会第六次会议以现场表决方式召开，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》。

（五）第一届监事会第七次会议

2011年9月20日，公司第一届监事会第七次会议以现场方式召开，审议通过了《关于以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》。

（六）第一届监事会第八次会议

2011年10月21日，公司第一届监事会第八次会议在公司会议室召开，审议通过了如下议案：《关于2011年度第三季度财务报告及摘要的议案》。

（七）第一届监事会第九次会议

2011年12月7日，公司第一届监事会第九次会议公司会议室以现场方式召开，审议通过了《关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

二、监事会对2011年度公司运作之独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会遵循了《公司法》、《公司章程》的有关要求，规范运作，决策程序合法有效；公司建立和完善了内部控制制度，公司董事、经理执行职务时能够勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为的情形。

（二）公司财务情况

监事会对公司的财务状况进行了检查，认为公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，审计报告真实合理，有利于股东对公司财务状况及经营情况的正确理解。公司董事会编制的2011年度报告真实、合法、完整地反映了公司的情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三）公司募集资金投入情况

监事会对募集资金使用情况进行了检查，公司建立了募集资金管理制度，资金使用程序规范，报告期内，没有发现募集资金违规行为，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。2011年12月7日，公司第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司使用超募资金4,800万元收购南通朝霞精细化工有限公司（以下称“南通朝霞”）。2012年1月4日，公司第一届监事会第十次会议审议通过了《关于变更使用部分超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司股权项目实施主体的议案》，监事会认为本次收购，符合公司和南通朝霞的实际情况，有利于项目的实施；此次变更使用超募资金收购南通朝霞股权项目的实施主体，不存在损害股东利益的情形，符合相关法律法规关于上市公司超募资金使用的有关规定。股权转让后南通朝霞更名后南通雅本化学有限公司，工商变更登记手续已于2012

年2月完成。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生需监事会审核的重大关联交易。

（六）公司内部控制自我评价报告

监事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

三、2012年监事会工作计划

2012 年，监事会将依据《公司法》和《公司章程》赋予的职责开展监督、检查工作，坚持以财务监督为中心，加强对重要生产经营活动和重点部门的审计监督，通过日常监督与专项检查相结合的形势，紧密结合公司实际工作，正确行使监事会的职能。

1、严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求，开展好监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会会议，做好各项议题的审议工作；强化日常监督检查，进一步提高监督实效性，增强监督的灵敏性；按照上市公司监管部门的有关要求，认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动，并出具专项核查意见。

2、加强监事会自身建设，不断提高业务技能，完善内部工作机制，创新工作思路方法，提高监督水平，充分发挥监事的工作主动性，广泛调研集思广益，围绕企业中心工作，有的放矢地提出合理化建议。

3、不断强化监督管理职能，加强与审计委员会的合作，加大审计监督力度，进一步促进公司的规范运作，充分发挥企业内部审计的监督作用；加强与股东的联系，维护员工权益；在做好公司本部监督检查工作的基础上，加大对控股子公司和参股公司的监督力度。探索监事会对企业风险防范和预警机制，切实维护公司全体投资者的合法权益，促进公司持续、稳健发展。

第十节 财务报告

审计报告

上会师报字(2012)第 0518 号

苏州雅本化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州雅本化学股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2011 年度的利润表与合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师

欧阳丹

中国注册会计师

张俊峰

中国 上海

二〇一二年三月二十九日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末数	年初数	项目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五/1	361,484,801.96	3,467,293.94	短期借款	五/14	2,000,000.00	53,879,773.83
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	五/2	1,187,500.00	1,225,000.00	应付票据	五/15	3,082,000.00	
应收账款	五/3	72,776,838.43	47,087,683.58	应付账款	五/16	32,378,757.78	20,821,063.44
预付款项	五/5	18,315,280.87	8,250,241.63	预收款项	五/17	281,275.00	252,450.00
应收利息	五/6	2,610,082.19		应付职工薪酬	五/18	557,160.73	436,674.02
应收股利				应交税费	五/19	1,937,459.12	3,867,963.49
其他应收款	五/4	1,537,066.46	2,410,491.92	应付利息			
存货	五/7	62,918,343.11	39,611,864.88	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五/20	2,524,597.79	689,603.86
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		520,829,913.02	102,052,575.95	流动负债合计		42,761,250.42	79,947,528.64
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	五/8	97,541,470.48	72,620,926.86	其他非流动负债	五/21		216,000.00
在建工程	五/9	11,898,530.77	5,138,075.65	非流动负债合计			216,000.00
工程物资				负债合计		42,761,250.42	80,163,528.64
固定资产清理				股东权益：			
生产性生物资产				股本	五/22	90,700,000.00	68,000,000.00
油气资产				资本公积	五/23	424,720,078.48	4,046,537.41
无形资产	五/10	8,750,354.68	8,962,056.76	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉	五/11	1,776,574.86	1,776,574.86	盈余公积	五/24	7,551,628.41	3,684,345.93
长期待摊费用				一般风险准备			
递延所得税资产	五/12	531,407.70	425,845.00	未分配利润	五/25	75,595,294.20	35,081,643.10
其他非流动资产				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		598,567,001.09	110,812,526.44
				少数股东权益			
非流动资产合计		120,498,338.49	88,923,479.13	股东权益合计		598,567,001.09	110,812,526.44
资产总计		641,328,251.51	190,976,055.08	负债和股东权益总计		641,328,251.51	190,976,055.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	本期数	上期数
一、营业总收入		230,168,133.23	184,257,428.90
其中：营业收入	五/26	230,168,133.23	184,257,428.90
利息收入			
二、营业总成本		182,779,973.26	139,545,310.54
其中：营业成本	五/26	142,810,429.40	111,595,986.62
利息支出			
营业税金及附加	五/27	1,131,294.78	870,533.45
销售费用	五/28	4,450,291.32	3,459,135.27
管理费用	五/29	31,372,245.79	18,764,665.58
财务费用	五/30	3,074,411.02	4,883,608.14
资产减值损失	五/31	-58,699.05	-28,618.52
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)		47,388,159.97	44,712,118.36
加：营业外收入	五/32	3,764,815.21	1,265,411.90
减：营业外支出	五/33	756,125.53	1,969.68
其中：非流动资产处置损失		725,035.43	1,969.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,396,849.65	45,975,560.58
减：所得税费用	五/34	6,015,916.07	6,308,553.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,380,933.58	39,667,007.43
归属于母公司所有者的净利润		44,380,933.58	39,667,007.43
少数股东损益			
六、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.6024	0.5833
(二)稀释每股收益		0.6024	0.5833
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		44,380,933.58	39,667,007.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,380,933.58	39,667,007.43
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	行次	附注	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		212,839,092.49	171,392,814.79
收到的税费返还	3		5,690,388.46	6,879,342.97
收到的其他与经营活动有关的现金	4	五/36	6,832,797.25	3,702,432.75
经营活动现金流入小计	5		225,362,278.20	181,974,590.51
购买商品、接受劳务支付的现金	6		172,056,500.96	115,847,420.85
支付给职工以及为职工支付的现金	7		18,024,014.25	14,157,067.35
支付的各项税费	8		11,256,126.66	12,143,552.70
支付的其他与经营活动有关的现金	9	五/36	13,499,528.96	14,527,968.73
经营活动现金流出小计	10		214,836,170.83	156,676,009.63
经营活动现金流量净额	11		10,526,107.37	25,298,580.88
二、投资活动产生的现金流量：	12			
收回投资所收到的现金	13			
取得投资收益所收到的现金	14			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15		66,227.70	20,930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			
收到的其他与投资活动有关的现金	17			
投资活动现金流入小计	18		66,227.70	20,930.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19		39,857,135.59	28,882,229.39
投资所支付的现金	20			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			
支付的其他与投资活动有关的现金	22			
投资活动现金流出小计	23		39,857,135.59	28,882,229.39
投资活动产生的现金流量净额	24		-39,790,907.89	-28,861,299.39
三、筹资活动产生的现金流量：	25			
吸收投资所收到的现金	26	五/36	452,920,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
借款所收到的现金	27		81,464,259.23	116,849,444.27
收到其他与筹资活动有关的现金	28	五/36		11,503,205.51
筹资活动现金流入小计	29		534,384,259.23	128,352,649.78
偿还债务所支付的现金	30		133,344,033.06	117,721,168.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		4,058,045.52	4,271,513.58
其中：支付少数股东的股利、利润	32			
支付的其他与筹资活动有关的现金	33	五/36	8,246,458.93	
筹资活动现金流出小计	34		145,648,537.51	121,992,682.57
筹资活动产生的现金流量净额	35		388,735,721.72	6,359,967.21
四、汇率变动对现金的影响	36		-1,453,413.18	-673,296.10
五、现金及现金等价物净增加额	37		358,017,508.02	2,123,952.60
加：期初现金及现金等价物余额	38		3,467,293.94	1,343,341.34
六、期末现金及现金等价物余额	39		361,484,801.96	3,467,293.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数									
	归属于母公司的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	68,000,000.00	4,046,537.41			3,684,345.93		35,081,643.10			110,812,526.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	68,000,000.00	4,046,537.41			3,684,345.93		35,081,643.10			110,812,526.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,700,000.00	420,673,541.07			3,867,282.48		40,513,651.10			487,754,474.65
（一）净利润							44,380,933.58			44,380,933.58
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
上述（一）和（二）小计							44,380,933.58			44,380,933.58
（三）所有者投入和减少资本	22,700,000.00	420,673,541.07								443,373,541.07
1、所有者投入资本	22,700,000.00	420,673,541.07								443,373,541.07
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					3,867,282.48		-3,867,282.48			
1、提取盈余公积					3,867,282.48		-3,867,282.48			
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										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	90,700,000.00	424,720,078.48			7,551,628.41		75,595,294.20			598,567,001.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续1)

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期数									
	归属于母公司的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	31,872,021.56	11,334,534.23			3,883,998.16		24,054,965.06			71,145,519.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	31,872,021.56	11,334,534.23			3,883,998.16		24,054,965.06			71,145,519.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,127,978.44	-7,287,996.82			-199,652.23		11,026,678.04			39,667,007.43
（一）净利润							39,667,007.43			39,667,007.43
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
上述（一）和（二）小计					-		39,667,007.43			39,667,007.43
（三）所有者投入和减少资本	36,127,978.44	-7,287,996.82			-3,883,998.16		-24,955,983.46			
1、所有者投入资本	36,127,978.44	-7,287,996.82			-3,883,998.16		-24,955,983.46			
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					3,684,345.93		-3,684,345.93			
1、提取盈余公积					3,684,345.93		-3,684,345.93			
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										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	68,000,000.00	4,046,537.41			3,684,345.93		35,081,643.10			110,812,526.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末数	年初数	项目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		357,733,840.93	3,079,189.61	短期借款		2,000,000.00	48,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		535,000.00		应付票据		3,082,000.00	
应收账款	十二/1	69,222,073.90	33,364,177.24	应付账款		31,983,063.15	16,906,249.76
预付款项		13,801,170.69	5,983,177.78	预收款项		251,400.00	251,400.00
应收利息		2,610,082.19		应付职工薪酬		278,436.12	259,159.31
应收股利				应交税费		1,469,570.10	2,743,095.32
其他应收款	十二/2	368,857.07	2,104,739.65	应付利息			
存货		61,706,455.91	37,671,091.20	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		2,440,242.09	539,004.57
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		505,977,480.69	82,202,375.48	流动负债合计		41,504,711.46	68,698,908.96
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	十二/3	9,839,358.17	9,839,358.17	预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		95,613,423.50	71,032,032.12	其他非流动负债			
在建工程		11,898,530.77	5,138,075.65	非流动负债合计			
工程物资				负债合计		41,504,711.46	68,698,908.96
固定资产清理				股东权益：			
生产性生物资产				股本		90,700,000.00	68,000,000.00
油气资产				资本公积		424,720,078.48	4,046,537.41
无形资产		8,750,354.68	8,962,056.76	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积		7,551,628.41	3,684,345.93
长期待摊费用				一般风险准备			
递延所得税资产		361,926.18	415,007.44	未分配利润		67,964,655.64	33,159,113.32
其他非流动资产							
非流动资产合计		126,463,593.30	95,386,530.14	股东权益合计		590,936,362.53	108,889,996.66
资产总计		632,441,073.99	177,588,905.62	负债和股东权益总计		632,441,073.99	177,588,905.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	附注	本期数	上期数
一、营业总收入	1	十二/4	203,749,529.44	165,324,953.78
减：营业总成本	2	十二/4	134,947,579.67	105,162,704.67
营业税金及附加	3		873,407.07	668,405.19
销售费用	4		1,971,225.54	1,965,047.74
管理费用	5		21,395,967.06	10,965,211.52
财务费用	6		2,319,467.63	4,746,691.53
资产减值损失	7		-145,355.83	-80,644.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8			
投资收益（损失以“-”号填列）	9			
其中：对联/合营企业的投资收益	10			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11		42,387,238.30	41,897,537.62
加：营业外收入	12		2,849,685.41	1,256,937.75
减：营业外支出	13		755,790.48	
其中：非流动资产处置损失	14		724,700.38	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15		44,481,133.23	43,154,475.37
减：所得税费用	16		5,808,308.43	6,311,016.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17		38,672,824.80	36,843,459.25
五、其他综合收益	21			
六、综合收益总额	22		38,672,824.80	36,843,459.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	行次	附注	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		178,051,095.98	162,644,175.16
收到的税费返还	3		4,682,500.97	6,232,560.94
收到的其他与经营活动有关的现金	4		6,160,433.62	3,462,065.01
经营活动现金流入小计	5		188,894,030.57	172,338,801.11
购买商品、接受劳务支付的现金	6		159,457,848.77	111,741,552.20
支付给职工以及为职工支付的现金	7		10,130,130.52	8,326,233.34
支付的各项税费	8		9,553,228.94	11,027,658.59
支付的其他与经营活动有关的现金	9		10,038,236.49	12,089,575.45
经营活动现金流出小计	10		189,179,444.72	143,185,019.58
经营活动现金流量净额	11		-285,414.15	29,153,781.53
二、投资活动产生的现金流量：	12			
收回投资所收到的现金	13			
取得投资收益所收到的现金	14			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15		26,068.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			
收到的其他与投资活动有关的现金	17			
投资活动现金流入小计	18		26,068.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19		38,904,138.42	27,819,634.83
投资所支付的现金	20			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			
支付的其他与投资活动有关的现金	22			
投资活动现金流出小计	23		38,904,138.42	27,819,634.83
投资活动产生的现金流量净额	24		-38,878,070.42	-27,819,634.83
三、筹资活动产生的现金流量：	25			
吸收投资所收到的现金	26		452,920,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
借款所收到的现金	27		54,623,454.20	109,647,997.20
收到其他与筹资活动有关的现金	28			11,503,205.51
筹资活动现金流入小计	29		507,543,454.20	121,151,202.71
偿还债务所支付的现金	30		100,623,454.20	115,835,497.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		3,672,005.61	4,260,316.92
其中：支付少数股东的股利、利润	32			
支付的其他与筹资活动有关的现金	33		8,246,458.93	
筹资活动现金流出小计	34		112,541,918.74	120,095,814.27
筹资活动产生的现金流量净额	35		395,001,535.46	1,055,388.44
四、汇率变动对现金的影响	36		-1,183,399.57	-607,634.02
五、现金及现金等价物净增加额	37		354,654,651.32	1,781,901.12
加：期初现金及现金等价物余额	38		3,079,189.61	1,297,288.49
六、期末现金及现金等价物余额	39		357,733,840.93	3,079,189.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	68,000,000.00	4,046,537.41	-	3,684,345.93	33,159,113.32		108,889,996.66
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	68,000,000.00	4,046,537.41		3,684,345.93	33,159,113.32		108,889,996.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,700,000.00	420,673,541.07		3,867,282.48	34,805,542.32		482,046,365.87
（一）净利润					38,672,824.80		38,672,824.80
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					38,672,824.80		38,672,824.80
（三）所有者投入和减少资本	22,700,000.00	420,673,541.07					443,373,541.07
1、所有者投入资本	22,700,000.00	420,673,541.07					443,373,541.07
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				3,867,282.48	-3,867,282.48		
1、提取盈余公积				3,867,282.48	-3,867,282.48		
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							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	90,700,000.00	424,720,078.48		7,551,628.41	67,964,655.64		590,936,362.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表(续1)

2011年度

编制单位：苏州雅本化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期数						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	31,872,021.56	11,334,534.23		3,883,998.16	24,955,983.46		72,046,537.41
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	31,872,021.56	11,334,534.23		3,883,998.16	24,955,983.46		72,046,537.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,127,978.44	-7,287,996.82		-199,652.23	8,203,129.86		36,843,459.25
（一）净利润					36,843,459.25		36,843,459.25
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					36,843,459.25		36,843,459.25
（三）所有者投入和减少资本	36,127,978.44	-7,287,996.82		-3,883,998.16	-24,955,983.46		
1、所有者投入资本	36,127,978.44	-7,287,996.82		-3,883,998.16	-24,955,983.46		
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				3,684,345.93	-3,684,345.93		
1、提取盈余公积				3,684,345.93	-3,684,345.93		
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							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	4,046,537.41		3,684,345.93	33,159,113.32		108,889,996.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司的基本情况

1、历史沿革

苏州雅本化学股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身是成立于2006年的雅本化学(苏州)有限公司。2010年1月,本公司整体变更设立为股份有限公司,原4名股东作为股份公司的发起人,股份总数6,800万股。2011年8月,经中国证券监督管理委员会证监许可字[证监许可[2011]1312号《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》”核准,本公司向社会投资者公开发行人民币普通股2,270万股,并于2011年9月6日在深圳证券交易所上市挂牌交易。注册资本和股本总额均为90,700,000.00元。

2、注册地、组织形式及总部地址

公司在江苏省苏州工商行政管理局登记注册,并取得注册号为320585400000787号企业法人营业执照的股份有限公司,住所及总部地址均位于江苏省太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路18号。

3、行业性质及经营范围

本公司系医药及农药中间体产品的生产制造企业,主要从事医药和农药中间体产品的研发、生产、销售等。经营范围为:

(1) 许可经营项目:无

(2) 一般经营项目:医药中间体{其中包括3-氯-2-胍基吡啶、(1S,2S)-(-)-1,2-二苯基乙二胺、邻乙氧羰基苯磺酰胺、1-(甲基-四唑-3-基)-2-磺酰胺基-3-甲基-3,4-吡唑、1-(3-氯吡啶-2-基)-3-溴-1H-吡啶-5-甲酸、N,N-双[(6-叔丁基苯酚-2-基)甲基]-(1S,2S)-1,2-二苯基乙二胺、5-溴-7-氮杂吡啶、5-氯-7-氮杂吡啶、盐酸文拉法新、左乙拉西坦、盐酸埃罗替尼、甲磺酸伊马替尼、达沙替尼、拉帕替尼}的研究与开发、生产、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务并提供相关咨询服务。

4、公司是由苏州雅本投资有限公司控股52.39%的股份有限公司,实际控制人由蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡及汪新芽组成一致行动人。

其中:蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖及马立凡持有苏州雅本投资有限公司72.97%的股份;汪新芽100%控股苏州大盈投资咨询有限公司,该公司持有本公司11.33%的股份。

5、本财务报表于 2012 年 3 月 29 日，经公司第一届第十八次董事会批准报出。

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

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、

佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司的库存现金，可以随时用于支付的存款；

现金等价物是指公司持有的期限短、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、外币交易折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。

② 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；以公允价值计量的交易性金融资产，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。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

① 单项金额重大的应收账款的确认标准：占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 300 万的应收账款；

③ 单项金额重大的其他应收款的确认标准：单项金额大于 300 万的其他应收款；

④ 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在组合 1 的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合 1：对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险不大的应收款项与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-3 个月(含 3 个月)	-	5.00%
3 个月-1 年	5.00%	5.00%
1-2 年	15.00%	15.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准

备的确定依据、计提方法

- ① 信用风险特征组合的确定依据：发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项；
- ② 根据信用风险特征组合确定的计提方法：信用风险特征组合风险较大的应收款项按个别认定法计提坏账准备。

此外关联方的应收款项采用个别认定法。如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货是指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、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货包括物资采购、原材料、产成品(或库存商品)、在产品、低值易耗品、包装物、发出商品等。

- ① 物资采购按实际成本核算。
- ② 原材料、产成品按实际成本核算，取得时按实际成本法核算，发出存货时按移动加权平均法核算；
- ③ 低值易耗品按实际成本核算，领用时采用一次摊销法核算；
- ④ 包装物按实际成本核算，领用时按移动加权平均法核算；
- ⑤ 发出商品核算企业未满足收入确认条件但已发出商品的实际成本。

(3) 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价

减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价

款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。

13、 投资性房地产，

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

(1) 房屋建筑物的使用年限为 20-30 年，残值率为 5%。

(2) 土地使用权按照土地权证上规定的可使用年限平均摊销。

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。

14、 固定资产及折旧

(1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。
- ③ 单位价值超过 2,000 元。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

(3) 各类固定资产采用年限平均法并按下列预计使用年限、预计净残值率及折旧率计提折旧

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	5 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	5 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	5 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
固定资产装修	5 年-10 年	-	10.00%-20.00%

(4) 与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(5) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。

15、 在建工程

(1) 核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。

17、 商誉

是指在同一控制下企业合并，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。商誉的减值测试结合于其相关的资产组或资产组组合进行。商誉减值一经确认，不得转回。

18、 借款费用资本化

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、 职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的收益对象分下列情况处理：

- (1) 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

20、 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

21、 收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入：

- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 企业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。

(3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

① 收入的金额能够可靠地计量；

② 相关的经济利益很可能流入企业；

③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

1) 已完工作的测量。

2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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，应当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。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- 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/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内公司无重大会计政策变更

(2) 重大会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更事项。

(3) 重大会计差错更正

报告期内公司无重大会计差错更正事项。

三、主要税项

1、增值税

公司销售产品的增值税率为 17%

出口的产品免征增值税，出口退税率为 9%至 13%

2、企业所得税

本报告期内公司法定企业所得税税率为 25%。

(1) 母公司

公司于 2009 年 12 月 22 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200932001259，企业名称：雅本化学(苏州)有限公司)，认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，公司 2009 年至 2011 年实际执行企业所得税率为 15%。

(2) 子公司

上海雅本化学有限公司 2011 年 10 月 20 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201131000429)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。2011 年至 2013 年实际执行企业所得税率为 15%。

3、其他主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税	5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
土地使用税	占用的土地面积	每平方米 4 元
房产税	自用房产按房产原值扣除 30%后的余值	1.2%

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
上海雅本化学有限公司	全资子公司	上海闵行	贸易、研发	1,000 万	制药原料、涂料批发进出口、环境工程咨询，化学专业研制开发等

(续上表 1)

<u>子公司全称</u>	<u>2011 年 12 月 31 日实际出资额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
上海雅本化学有限公司	1,000 万	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

<u>子公司全称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>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</u>
上海雅本化学有限公司	是	-	-	-

(2) 本报告期内合并报表范围

除上述子公司上海雅本化学有限公司外，本公司报告期内无其他子公司和特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，本报告期内合并报表范围未发生任何变化，未发生反向购买和吸收合并事项。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金 额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金 额
现金：						
人民币	-	-	164,220.08	-	-	74,989.01
欧元	25.50	8.1625	208.14	25.5	8.8065	224.57
卢比	2,944.10	0.1195	351.82	-	-	-
小计			<u>164,780.04</u>			<u>75,213.58</u>
银行存款：						
人民币	-	-	361,269,638.08	-	-	3,294,830.92
美元	7,996.29	6.3009	50,383.84	14,684.26	6.6227	97,249.44
小计			<u>361,320,021.92</u>			<u>3,392,080.36</u>
合计			<u>361,484,801.96</u>			<u>3,467,293.94</u>

期末无使用受限制的货币资金。

2、应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,187,500.00	1,225,000.00

期末无已质押或因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

(1) 按种类披露

项目	期末数			
	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	-	-	-	-
组合 1	72,913,649.17	100.00%	136,810.74	0.19%
组合 2	-	-	-	-
组合小计	72,913,649.17	100.00%	136,810.74	0.19%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>72,913,649.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>136,810.74</u>	<u>0.19%</u>

项目	年初数			
	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	-	-	-	-
组合1	47,104,540.57	100.00%	16,856.99	0.04%
组合2	-	-	-	-
组合小计	47,104,540.57	100.00%	16,856.99	0.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>47,104,540.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,856.99</u>	<u>0.04%</u>

(2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
3个月以内	70,319,639.24	96.44%	-	70,319,639.24
3个月-1年	2,522,907.49	3.46%	126,145.37	2,396,762.12
1-2年	<u>71,102.44</u>	<u>0.10%</u>	<u>10,665.37</u>	<u>60,437.07</u>
合计	<u>72,913,649.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>136,810.74</u>	<u>72,776,838.43</u>

账龄	年初数			
----	-----	--	--	--

	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
3个月以内	46,772,075.89	99.29%	-	46,772,075.89
3个月-1年	330,127.18	0.70%	16,506.36	313,620.82
1-2年	<u>2,337.50</u>	<u>0.01%</u>	<u>350.63</u>	<u>1,986.87</u>
合计	<u>47,104,540.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,856.99</u>	<u>47,087,683.58</u>

(3) 本报告期末应收账款无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的余额;

(4) 应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	款项性质
公司 1	客户	19,308,877.00	3 个月以内	26.48%	货款
公司 2	客户	15,691,610.14	3 个月以内	21.52%	货款
公司 3	客户	10,740,230.60	3 个月以内	14.73%	货款
公司 4	客户	8,821,260.00	3 个月以内	12.10%	货款
公司 5	客户	<u>5,425,074.90</u>	3 个月以内	<u>7.44%</u>	货款
合计		<u>59,987,052.64</u>		<u>82.27%</u>	

(5) 本报告期末应收账款无应收关联方款项余额。

(6) 期末无所有权存在限制的应收账款情况。

4、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1	1,674,843.64	100.00%	137,777.18	8.23%
组合 2	-	-	-	-
组合小计	1,674,843.64	100.00%	137,777.18	8.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>1,674,843.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>137,777.18</u>	<u>8.23%</u>

种类	年初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合1	2,726,921.90	100.00%	316,429.98	11.60%
组合2	-	-	-	-
组合小计	2,726,921.90	100.00%	316,429.98	11.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>2,726,921.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>316,429.98</u>	<u>11.60%</u>

(2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,567,543.64	93.59%	78,377.18	1,489,166.46
1-2 年	20,000.00	1.19%	3,000.00	17,000.00
2-3 年	30,000.00	1.79%	9,000.00	21,000.00

3-4 年	-	0.00%	-	-
4-5 年	49,500.00	2.96%	39,600.00	9,900.00
5 年以上	<u>7,800.00</u>	<u>0.47%</u>	<u>7,800.00</u>	=
合计	<u>1,674,843.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>137,777.18</u>	<u>1,537,066.46</u>

账龄	年初数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
1年以内	1,735,186.60	63.63%	86,759.33	1,648,427.27
1-2年	791,000.00	29.01%	118,650.00	672,350.00
2-3年	32,000.00	1.17%	9,600.00	22,400.00
3-4年	131,509.30	4.82%	65,754.65	65,754.65
4-5年	7,800.00	0.29%	6,240.00	1,560.00
5年以上	<u>29,426.00</u>	<u>1.08%</u>	<u>29,426.00</u>	=
合计	<u>2,726,921.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>316,429.98</u>	<u>2,410,491.92</u>

(3) 本报告期末其他应收款无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的余额;

(4) 其他应收款前五名金额合计及占其他应收款总额的比例

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	款项性质
公司 1	供应商	149,078.84	1 年以内	8.90%	押金
公司 2	供应商	48,000.00	4-5 年	2.87%	环保项目保证金
公司 3	供应商	29,200.00	2-3 年	1.74%	押金
公司 4	供应商	20,000.00	1-2 年	1.19%	押金
公司 5	供应商	<u>7,800.00</u>	5 年以上	<u>0.47%</u>	押金
合计:		<u>254,078.84</u>		<u>15.17%</u>	

(5) 本报告期末其他应收款无应收关联方款项余额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,915,944.10	97.81%	7,993,253.43	96.88%
1-2 年	250,402.77	1.37%	226,513.20	2.75%
2-3 年	120,084.00	0.66%	30,475.00	0.37%
3 年以上	<u>28,850.00</u>	<u>0.16%</u>	=	=
合计	<u>18,315,280.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,250,241.63</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期末预付账款无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的余额；

(3) 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	账龄	占预付款 总额比例	未结算原因
公司 1	供应商	2,384,370.00	1 年以内	13.02%	尚未收到货物
公司 2	供应商	2,009,385.00	1 年以内	10.97%	尚未收到货物
公司 3	供应商	2,000,000.00	1 年以内	10.92%	尚未收到货物
公司 4	供应商	1,292,944.68	1 年以内	7.06%	尚未收到货物
公司 5	供应商	<u>1,000,000.00</u>	1 年以内	<u>5.46%</u>	尚未收到货物
合计		<u>8,686,699.68</u>		<u>47.43%</u>	

(4) 本报告期末预付账款无预付关联方款项余额。

6、应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
定期存款利息	-	2,610,082.19	-	2,610,082.19

应收利息所对应的定期存款明细如下：

存款银行	存款日	到期日	定期存款金 额	期限	年利率
太仓农村商业银行	2011/12/19	2012/3/19	50,000,000.00	3 个月	3.10%
太仓农村商业银行	2011/9/19	2012/3/19	50,000,000.00	6 个月	3.30%
太仓农村商业银行	2011/9/19	2012/9/19	50,000,000.00	1 年	3.50%
中国银行太仓支行	2011/9/19	2012/3/19	80,000,000.00	6 个月	3.30%
中国银行太仓支行	2011/9/19	2012/9/19	<u>50,000,000.00</u>	1 年	3.50%
合计			<u>280,000,000.0</u>		
			<u>0</u>		

7、存货

项目	期末数			年初数		
	余额	跌价准备	净额	余额	跌价准备	净额
原材料	18,098,462.50	-	18,098,462.5	9,665,163.16	-	9,665,163.16
包装物	355,993.22	-	355,993.22	180,431.97	-	180,431.97
库存商品	30,944,461.38	-	30,944,461.38	17,554,614.96	-	17,554,614.96
在产品	13,519,426.01	-	13,519,426.01	11,898,080.51	-	11,898,080.51
发出商品	=	=	=	<u>313,574.28</u>	=	<u>313,574.28</u>
合计	<u>62,918,343.1</u>	=	<u>62,918,343.1</u>	<u>39,611,864.88</u>	=	<u>39,611,864.88</u>

3.111

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
① 原值合计	93,739,091.43	36,521,834.48	4,294,399.47	125,966,526.44
房屋及建筑物	48,607,394.72	15,663,370.99	888,626.43	63,382,139.28
机器设备	41,571,821.07	20,100,408.43	3,053,791.04	58,618,438.46
运输设备	1,337,681.00	532,934.95	338,483.00	1,532,132.95
办公设备及其它	1,285,259.56	225,120.11	13,499.00	1,496,880.67
固定资产装修	936,935.08	-	-	936,935.08
		本期新 增	本期计提	
② 累计折旧合计	19,032,102.74	- 10,267,711.54	2,911,063.42	26,388,750.86
房屋及建筑物	3,945,736.16	- 1,467,875.06	108,684.45	5,304,926.77
机器设备	13,899,257.66	- 8,100,804.48	2,483,471.20	19,516,590.94
运输设备	403,419.81	- 255,651.01	306,083.72	352,987.10
办公设备及其它	721,882.92	- 177,259.92	12,824.05	886,318.79
固定资产装修	61,806.19	- 266,121.07	-	327,927.26
③				
④ 固定资产账面净值	74,706,988.69	26,254,122.94	1,383,336.05	99,577,775.58
合计				8
房屋及建筑物	44,661,658.56	14,195,495.93	779,941.98	58,077,212.51
机器设备	27,672,563.41	11,999,603.95	570,319.84	39,101,847.52
运输设备	934,261.19	277,283.94	32,399.28	1,179,145.85

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备及其它	563,376.64	47,860.19	674.95	610,561.88
固定资产装修	875,128.89	-266,121.07	-	609,007.82
⑤ 固定资产减值准备累计	2,086,061.8	-	49,756.73	2,036,305.10
金额合计	3			
房屋及建筑物	1,796,951.08	-	43,798.36	1,753,152.72
机器设备	202,949.27	-	5,958.37	196,990.90
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其它	86,161.48	-	-	86,161.48
固定资产装修	-	-	-	-
⑥ 固定资产账面价		26,254,122.94	1,333,579.32	97,541,470.4
值合计	72,620,926.86			8
房屋及建筑物		14,195,495.93	736,143.62	56,324,059.7
	42,864,707.48			9
机器设备		11,999,603.95	564,361.47	38,904,856.6
	27,469,614.14			2
运输设备	934,261.19	277,283.94	32,399.28	1,179,145.85
办公设备及其它	477,215.16	47,860.19	674.95	524,400.40
固定资产装修	875,128.89	-266,121.07	-	609,007.82

2011 年度固定资产共计提折旧 10,267,711.54 元。

(2) 2011 年度由在建工程转入的固定资产明细

类别	原值
房屋及建筑物	15,094,400.00
机器设备	19,882,457.96
运输设备	142,361.95
固定资产装修	-
办公设备及其它	89,259.41
合计	<u>35,208,479.32</u>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日无暂时闲置、融资租入、经营租出及持有待售情况的固定资产。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日无权属尚未更名的固定资产情况。

(5) 固定资产抵押情况

<u>抵押物名称</u>	<u>2011.12.31净值</u>	<u>抵押期限</u>
苏州厂区机器设备	38,243,120.62	2010.8.24-2012.8.23

① 上述已抵押机器设备系本公司在江苏太仓农村商业银行取得的期限自期限自 2011 年 8 月 12 日至 2012 年 2 月 11 日的人民币 200 万元短期借款的抵押物。

② 除上述用于抵押的资产所有权受到限制外，未有因其他原因造成所有权受到限制的资产。

9、在建工程

(1) 工程项目类别

<u>项目</u>	<u>期末数</u>			<u>年初数</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
在建设设备	1,572,295.18	-	1,572,295.18	673,843.31	-	673,843.31
污水处理系统扩建工程	41,025.64	-	41,025.64	3,090,618.68	-	3,090,618.68
202 生产线建设	4,213,871.37	-	4,213,871.37	-	-	-
203 生产线建设	4,049,633.47	-	4,049,633.47	-	-	-
301 生产线改造	-	-	-	-	-	-
601 氢化车间建设	-	-	-	1,089,995.74	-	1,089,995.74
402 低温车间	-	-	-	118,421.36	-	118,421.36
厂房及基建工程	915,000.00	-	915,000.00	165,196.56	-	165,196.56
304 生产线建设	-	-	-	-	-	-
101 仓库改造	1,106,705.11	-	1,106,705.11	-	-	-
302 生产线改造	=	=	=	=	=	=
合计	<u>11,898,530.77</u>	=	<u>11,898,530.77</u>	<u>5,138,075.65</u>	=	<u>5,138,075.65</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

<u>工程名称</u>	<u>预算金额(万元)</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期转入固定资产</u>
-------------	-----------------	------------	--------------	-----------------

在建设备	562.69	673,843.31	4,953,033.75	4,052,872.48
污水处理系统扩建工程	2,000.00	3,090,618.68	14,042,299.43	17,091,892.47
202 生产线建设	1,000.00	-	4,620,854.28	406,982.91
203 生产线建设	1,300.00	-	4,653,334.35	603,700.88
301 生产线改造	214.93	-	2,149,298.37	2,149,298.37
601 氢化车间建设	180.00	1,089,995.74	349,588.90	1,439,584.64
402 低温车间	17.93	118,421.36	60,839.73	179,261.09
厂房及基建工程	1,211.00	165,196.56	5,995,725.77	5,245,922.33
304 生产线建设	1,200.00	-	3,545,287.29	3,545,287.29
101 仓库改造	390.00	-	1,106,705.11	-
302 生产线改造	49.37	-	<u>493,676.86</u>	<u>493,676.86</u>
合计		<u>5,138,075.65</u>	<u>41,970,643.84</u>	<u>35,208,479.32</u>

(续上表)

<u>工程名称</u>	<u>本期其他减少额</u>	<u>期末数</u>	<u>工程进</u> <u>度</u>	<u>资金来源</u>
在建设备	1,709.40	1,572,295.18	100.00%	自筹/募集资金
污水处理系统扩建工程	-	41,025.64	85.66%	自筹/募集资金
202 生产线建设	-	4,213,871.37	46.21%	自筹/募集资金
203 生产线建设	-	4,049,633.47	35.79%	自筹/募集资金
301 生产线改造	-	-	100.00%	自筹
601 氢化车间建设	-	-	79.98%	自筹
402 低温车间	-	-	100.00%	自筹
厂房及基建工程	-	915,000.00	50.87%	自筹/募集资金
304 生产线建设	-	-	29.54%	自筹/募集资金
101 仓库改造	-	1,106,705.11	28.38%	自筹/募集资金
302 生产线改造	-	-	100.00%	自筹
合计	<u>1,709.40</u>	<u>11,898,530.77</u>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 在建工程余额中无资本化利息。

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
①账面原值				
土地使用权	9,950,000.00	-	-	9,950,000.00
②累计摊销				
土地使用权	987,943.24	211,702.08	-	1,199,645.32
③无形资产账面净值				
土地使用权	8,962,056.76	-	-	8,750,354.68
④减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
⑤无形资产账面价值合计				
土地使用权	8,962,056.76			8,750,354.68

(2) 2011 年度无形资产摊销额 211,702.08 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产余额中无资本化的开发支出。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日无权属尚未更名的无形资产情况。

(5) 期末无作为抵押物的无形资产。

11、 商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
上海雅本化学有限公司	1,776,574.86	-	-	1,776,574.86	-

(1) 非同一控制下企业合并形成商誉的说明

2009 年 11 月，公司分别与蔡彤、王惠丰、毛海峰、马立凡、王卓颖、武飞签订《股权

转让协议》，约定收购上海雅本化学有限公司(以下简称“上海雅本”)100%的股权，股权交易价款为 9,839,358.17 元。交易取得的上海雅本可辨认净资产公允价值份额的金额为 8,062,783.31 元。此交易形成商誉 1,776,574.86 元。

(2) 商誉减值准备

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售上海雅本的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。公司 2011 年末进行减值测试时，在预计未来现金流量时考虑了公司的经营计划。估值现值时采用长期国债利率加一定风险修正系数计算确定，选用的折现期限为 5 年。

2011 年末对应的折现率为 11.90%。经测试，截至 2011 年 12 月 31 日，此项商誉未发生减值。

12、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
坏账准备	41,188.19	35,703.04
固定资产减值准备	305,445.77	289,474.90
预提费用	74,169.34	89,829.50
合并报表中存货未实现毛利	<u>110,604.40</u>	<u>10,837.56</u>
合计	<u>531,407.70</u>	<u>425,845.00</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
坏账准备	-	14,290.00
固定资产减值准备	-	23,434.38
可抵扣亏损	=	<u>108,643.35</u>
合计	=	<u>146,367.73</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数
2013年	-	724,288.97

(4) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

项目	期末数	年初数
坏账准备	274,587.92	333,286.97
固定资产减值准备	2,036,305.10	2,086,061.83
预提费用	494,462.27	598,863.31
合并报表中存货未实现毛利	<u>737,362.66</u>	<u>72,250.43</u>
合计	<u>3,542,717.95</u>	<u>3,090,462.54</u>

13、 资产减值准备明细

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	333,286.97	-	58,699.05	-	274,587.92
固定资产减值准备	<u>2,086,061.83</u>	=	=	<u>49,756.73</u>	<u>2,036,305.10</u>
合计	<u>2,419,348.80</u>	=	<u>58,699.05</u>	<u>49,756.73</u>	<u>2,310,893.02</u>

14、 短期借款

种类	期末数	年初数
应收账款保理*1	-	5,879,773.83
抵押借款*2	2,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	=	<u>6,000,000.00</u>
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>53,879,773.83</u>

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

*1 应收账款保理系出口应收账款贴现及保理业务。

*2 详见财务报表附注五/8/(5)；

15、 应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	3,082,000.00	-

下一会计期间将到期的金额 3,082,000.00 元。

16、 应付账款

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

余额	32,378,757.78	20,821,063.44
其中：账龄超过1年的应付	2,618,166.32	436,011.61

账款

本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

17、 预收款项

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
余额		252,450.00

281,275.00

其中：账龄超过1年的预收账

251,400.00

款

-

本报告期末预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

18、 应付职工薪酬

<u>项目</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
工资、奖金、津贴和补	-	14,588,768.29	14,588,768.29	-
贴				
职工福利费	-	864,413.28	864,413.28	-
社会保险费	60,575.20	2,070,115.50	1,968,905.60	161,785.10
其中：医疗保险费	17,667.80	620,152.44	590,939.14	46,881.10
基本养老保险	37,859.40	1,246,632.10	1,182,864.80	101,626.70
费				
失业保险费	3,786.00	114,816.98	109,666.18	8,936.80
工伤保险费	631.00	38,624.56	37,562.76	1,692.80
生育保险费	631.00	49,889.42	47,872.72	2,647.70
住房公积金	-	484,157.00	484,157.00	-
工会经费和职工教育	376,098.82	86,618.69	67,341.88	395,375.63
经费				
其他	=	<u>50,428.20</u>	<u>50,428.20</u>	=
合计	<u>436,674.02</u>	<u>18,144,500.96</u>	<u>18,024,014.25</u>	<u>557,160.73</u>

截至 2011 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

19、 应交税费

<u>税种</u>	<u>主要税种计缴标准</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	详见本财务报表附注“三、主要税项”	-288,566.59	1,159,108.69
企业所得税	详见本财务报表附注“三、主要税项”	2,020,466.36	2,810,648.13
营业税	按 5%税率计缴	49,020.90	24,106.63

城市维护建设税	按 5%税率计缴	2,772.45	59,160.77
教育费附加	按 3%税率计缴	2,772.45	35,496.46
河道管理费	按 1%税率计缴	554.49	9,987.40
房产税	自用房产按房产原值扣除 30%后 1.2%税率计缴	39,026.43	-282,337.53
土地使用税	按每年每平方米 4 元计缴	37,347.00	-
个人所得税	超额累进税率	52,360.13	49,948.18
地方教育费附加	按 2%税率计缴	-	1,844.76
印花税		<u>21,705.50</u>	=
合计		<u>1,937,459.12</u>	<u>3,867,963.49</u>

20、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
余额	2,524,597.79	689,603.86

账龄超过 1 年的其他应付款金额为 20,220.42 元。

本报告期末其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位余额明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>款项性质</u>
苏州雅本投资有限公司	2,000,000.00	往来款

21、其他非流动负债

<u>项目</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
递延收益*	216,000.00	610,000.00	826,000.00	-

*递延收益组成如下：

(1) 96,000.00 元系上海市闵行区科学技术委员会技术创新项目拨款，项目名称（1S,2S）-（-）-1,2-二苯基乙二胺，项目编码 2010MH089。

(2) 730,000.00 元系上海市科学技术委员会技术创新项目拨款，项目名称（S）-（+）-2-氨基丁酰胺盐酸盐，项目编码 1002H115700。

22、 股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
一、有限售条件的流通股份								
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	68,000,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00	0
其中：	61,200,000.00	-	-	-	-	-	61,200,000.00	0
境内非国有法人持股	0							0
境内自然人持股	6,800,000.00	-	-	-	-	-	6,800,000.00	
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股								
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件的流通股份合计	<u>68,000,000.00</u>	=	=	=	=	=	<u>68,000,000.00</u>	<u>0</u>
二、无限售条件的流通股份								
1、人民币普通股	-	22,700,000.00	-	-	-	22,700,000.00	22,700,000.00	0
2、境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件的流通股份合计	=	<u>22,700,000.00</u>	=	=	=	<u>22,700,000.00</u>	<u>22,700,000.00</u>	

通股份合计		<u>0</u>			<u>0</u>	<u>0</u>
三、股份总数	<u>68,000,000.0</u>	<u>22,700,000.0</u>	=	=	= <u>22,700,000.0</u>	<u>90,700,000.0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>			<u>0</u>	<u>0</u>

根据贵公司 2010 年第五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[2011]1312 号《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》”核准，贵公司通过公开发行股份增加注册资本人民币 22,700,000.00 元。发行股份总数为 2,270 万股，每股面值为 1 元，即增加注册资本人民币 22,700,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 90,700,000.00 元。该次增资已经上海上会会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 9 月 1 日出具上会师报字(2011)第 1788 号验资报告验证在案。

23、 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,046,537.41	420,673,541.07	-	424,720,078.48

根据贵公司 2010 年第五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[2011]1312 号《关于核准苏州雅本化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》”核准，贵公司通过公开发行股份以增加注册资本人民币 22,700,000.00 元。发行股份为 2,270 万股，每股面值为 1 元，发行价为每股人民币 22.00 元，本次发行募集资金总额为 499,400,000.00 元，扣除承销机构收取的承销费用、保荐费用 46,480,000.00 元后，本公司实际收到货币资金 452,920,000.00 元，其中计入股本 22,700,000.00 元，发行费用 9,546,458.93 元从股本溢价中扣减，扣减后的股本溢价净增加额为 420,673,541.07 元。

24、 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公 积	3,684,345.93	3,867,282.48	-	7,551,628.41

25、 未分配利润

项目	金额
----	----

调整前 上年期末未分配利润	35,081,643.10
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-
调整后 年初未分配利润	35,081,643.10
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,380,933.58
减: 提取法定盈余公积	3,867,282.48
提取储备基金	-
分配普通股股利	-
未分配利润转增股本	-
期末未分配利润	75,595,294.20

26、 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	225,583,966.38	142,625,135.90	183,308,759.16	111,504,721.62
其他业务	<u>4,584,166.85</u>	<u>185,293.50</u>	<u>948,669.74</u>	<u>91,265.00</u>
合计	<u>230,168,133.23</u>	<u>142,810,429.40</u>	<u>184,257,428.90</u>	<u>111,595,986.62</u>

(2) 主营业务按品种列示

产品分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药中间体	166,509,210.51	102,323,398.67	137,548,171.37	81,956,711.64
医药中间体	58,450,368.36	39,707,999.67	43,118,694.49	28,165,137.22
其他	<u>624,387.51</u>	<u>593,737.56</u>	<u>2,641,893.30</u>	<u>1,382,872.76</u>
合计:	<u>225,583,966.38</u>	<u>142,625,135.90</u>	<u>183,308,759.16</u>	<u>111,504,721.62</u>

(3) 主营业务按地区列示

产品分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	53,354,249.76	38,349,161.87	30,571,256.88	16,250,800.41
境外	<u>172,229,716.62</u>	<u>104,275,974.03</u>	<u>152,737,502.28</u>	<u>95,253,921.21</u>
合计	<u>225,583,966.38</u>	<u>142,625,135.90</u>	<u>183,308,759.16</u>	<u>111,504,721.62</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	客户 1	163,717,467.23	71.13%
2	客户 2	15,634,248.90	6.79%
3	客户 3	12,264,595.00	5.33%
4	客户 4	7,961,837.57	3.46%
5	客户 5	<u>4,975,897.26</u>	<u>2.16%</u>
	合计	<u>204,554,045.96</u>	<u>88.87%</u>

序 号	客户名称	上期营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	客户 1	131,290,479.10	71.25%
2	客户 2	17,685,471.26	9.60%
3	客户 3	10,309,059.97	5.59%
4	客户 4	6,257,692.27	3.40%
5	客户 5	<u>5,982.90</u>	<u>3.25%</u>
	合计	<u>171,525,608.55</u>	<u>93.09%</u>

(5) 其他业务

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	283,461.54	147,232.50	256,410.26	91,265.00
技术服务费	<u>4,300,705.</u>	<u>38,061.00</u>	<u>692,259.48</u>	=
	<u>31</u>			
合计	<u>4,584,166.</u>	<u>185,293.50</u>	<u>948,669.74</u>	<u>91,265.00</u>
	<u>85</u>			

27、 营业税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	215,035.27	34,612.98
城市维护建设税	455,085.53	464,400.25
教育费及附加	285,228.25	278,640.15
河道工程修建维护管 理费	6,088.46	18,612.82
其他	<u>169,857.27</u>	<u>74,267.25</u>
合计	<u>1,131,294.78</u>	<u>870,533.45</u>

28、 销售费用

项目	本期数	上期数
工资	1,512,386.28	1,008,487.23
会展费	358,716.89	414,450.25
销售佣金	440,062.25	374,154.26
运费	1,465,178.10	1,079,730.65
办公费	198,385.32	270,735.72
出口保理费	43,152.27	212,571.83
其他	<u>432,410.21</u>	<u>99,005.33</u>
合计	<u>4,450,291.32</u>	<u>3,459,135.27</u>

29、 管理费用

项目	本期数	上期数
工资、福利及职工保险	5,934,943.73	5,469,840.28
研发费	14,820,785.30	6,114,517.95
办公费	2,385,165.75	1,886,341.35
修理费	1,437,149.86	873,902.86
折旧费	896,518.07	813,848.48
无形资产摊销	211,702.08	205,068.86
差旅费	625,400.24	456,917.55
业务招待费	809,153.56	377,326.33
担保费	-	200,000.00
费用性税金	928,707.26	758,239.23
租赁费	383,880.00	353,873.00
上市费用	1,525,398.62	-
其他	<u>1,413,441.32</u>	<u>1,254,789.69</u>
合计	<u>31,372,245.79</u>	<u>18,764,665.58</u>

30、 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	4,058,045.52	4,271,513.58
减：利息收入	3,102,965.23	280,037.23
加：汇兑损益	1,453,413.18	673,296.10
银行手续费	<u>665,917.55</u>	<u>218,835.69</u>
合计	<u>3,074,411.02</u>	<u>4,883,608.14</u>

31、 资产减值损失

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

坏账损失	-58,699.05	-28,618.52
------	------------	------------

32、 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期数	上期数
政府补助利得	3,662,769.00	1,231,542.00
固定资产处置利得	59,129.80	8,474.15
其他	42,916.41	25,395.75
合计	3,764,815.21	1,265,411.90

各年度发生额全部计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上期数
中共太仓市委员会太仓市人民政府印发太委发(2008)28 号《关于进一步贯彻落实苏州市扶持大企业做强做大政策的意见》	-	18,000.00
中共太仓市委员会太仓市人民政府印发《关于促进外贸进出口发展的奖励办法》	-	439,199.00
中共太仓市委员会太仓市人民政府印发太委发(2010)9 号《关于推动工业经济“三年翻番”的若干政策》	2,230,000.00	370,943.00
江苏省财政厅江苏省商务厅苏财工贸(2010)98 号《关于拨付 2009 年度国际服务外包转向资金的通知》	-	353,900.00
江苏省财政厅苏财工贸(2010)107 号《关于拨付 2010 年度服务外包业务发展资金(第一批)的通知》	-	49,500.00
江苏省财政厅苏财工贸[2011]136 号关于拨付 2009 年度补充申报国际服务外包专项资金的通知	500,000.00	-
太仓市财政局太仓市专利专项资金管理办法	22,000.00	-
太仓市财政局关于促进外贸进出口发展的奖励办法	74,769.00	-
苏州市财政局苏州市经济贸易委员会(苏财企字[2007]30 号)苏州市节能专项资金管理暂行办法	10,000.00	-
《闵行区人民政府关于贯彻落实科学发展观进一步推进科技创新和成果产业化的实施意见操作办法的通知》(闵府办发[2009]13 号)	96,000.00	-

《关于下达 2010 年上海市科技型中小企业技术创新资金创新项目及经费安排的通知》（沪科[2010]302 号）	240,000.00	-
《财政部关于下达 2011 年科技型中小企业创新基金第一批预算（拨款）的通知》	<u>490,000.00</u>	=
合计	<u>3,662,769.00</u>	<u>1,231,542.00</u>

33、 营业外支出

项目	本期数	上期数
固定资产处置损失	725,035.43	1,969.68
其他	<u>31,090.10</u>	=
合计	<u>756,125.53</u>	<u>1,969.68</u>

本年度发生额全部计入非常性损益。

34、 所得税费用

项目	本期数	上期数
递延所得税费用	-105,562.70	38,368.05
当期所得税费用	<u>6,121,478.77</u>	<u>6,270,185.10</u>
合计	<u>6,015,916.07</u>	<u>6,308,553.15</u>

35、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

项目	序号	本期数	上期数
P0	1	44,380,933.58	39,667,007.43
非经常性损益	2	2,562,030.40	1,074,901.56

扣除非经常性损益后的PO	3=1-2	41,818,903.18	38,592,105.87
S0	4	68,000,000.00	31,872,021.56
S1	5	-	36,127,978.44
Si	6	22,700,000.00	-
Sj	7	-	-
Sk	8	-	-
M0	9	12	12
Mi	10	3	-
Mj	11	-	-
S	12	73,675,000.00	68,000,000.00
基本每股收益	13	0.6024	0.5833
扣除非经常性损益后每股收益	14	0.5676	0.5675

(2) 稀释每股收益计算过程

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，本公司未发生普通股或潜在普通股股数重大变化的情况。

36、 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	本期数	上期数
暂收的往来款项	2,850,228.80	1,949,457.77
政府补助收入	3,446,769.00	1,447,542.00
利息收入	492,883.04	280,037.23
其他	<u>42,916.41</u>	<u>25,395.75</u>
合计	<u>6,832,797.25</u>	<u>3,702,432.75</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
暂付的往来款项	62,509.64	5,677,133.83
支付的办公费	2,341,898.88	947,760.72

支付的佣金	556,439.25	815,575.29
支付的运费	1,216,740.20	1,286,022.95
支付的租赁费	501,263.33	574,951.35
支付的银行手续费	665,917.55	218,835.69
支付的担保费	-	200,000.00
支付的差旅费	625,400.24	540,493.12
支付的会展费	358,716.89	414,450.25
支付的中介机构服务费	2,077,077.62	74,595.00
支付的业务招待费	809,153.56	433,203.83
支付的研发费	1,938,212.63	2,228,808.99
支付的修理费	1,386,252.26	873,902.86
支付的其他	959,946.91	<u>242,234.85</u>
合计	<u>13,499,528.96</u>	<u>14,527,968.73</u>

(3) 吸收投资所收到的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
收到的上市募集资金款	452,920,000.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
收回的借款保证金	-	11,503,205.51

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
支付上市费用	8,246,458.93	-

37、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息情况

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,380,933.58	39,667,007.43
加：资产减值准备	-58,699.05	-28,618.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,267,711.54	8,179,277.53
无形资产摊销	211,702.08	205,068.86

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“一”号填列)	-59,129.80	-6,504.47
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	725,035.43	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	5,511,458.70	4,944,809.68
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-105,562.70	38,368.05
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-23,306,478.23	-8,395,577.11
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-34,899,125.59	-16,154,981.53
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	7,858,261.41	-3,150,269.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,526,107.37	25,298,580.88

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	-	-
1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:

现金的期末余额	361,484,801.96	3,467,293.94
减: 现金的期初余额	3,467,293.94	1,343,341.34
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	358,017,508.02	2,123,952.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
① 现金	361,484,801.96	3,467,293.94
其中: 库存现金	164,780.04	75,213.58
可随时用于支付的银行存款	361,320,021.92	3,392,080.36
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-

拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	361,484,801.96	3,467,293.94

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联企业

1、本公司的母公司及实际控制人

(1) 母公司

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代</u>	<u>业务性</u>	<u>注册资本</u>
				<u>表</u>	<u>质</u>	
苏州雅本投资有限公司	2009年12月起至今的母公司	有限责任	苏州太仓	蔡彤	投资管理	2,000万

(续上表)

<u>母公司名称</u>	<u>母公司对本企业的持股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>	<u>本企业最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
苏州雅本投资有限公司	52.39%	52.39%	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡和汪新芽组成的一致行动人	69451523-5

(2) 实际控制人

本公司的实际控制人为蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡及汪新芽组成的一致行动人。

蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖及马立凡共持有苏州雅本投资有限公司 72.97%的股权对其实施控制，苏州雅本投资有限公司持有本公司 52.39%的股权并对本公司实施控制。汪新芽 100%控股苏州大盈投资咨询有限公司，该公司持有苏州雅本 11.33%的股权。

<u>关联方</u>	<u>与公司关系及任职</u>
蔡彤	董事长

王惠丰	间接持股5%以上关键股东
毛海峰	董事、副总经理
王卓颖	董事、董事会秘书、副总经理
马立凡	副总经理、财务总监

2、本公司的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>
上海雅本化学有限公司	全资子公司	法人独 资	上海闵行	蔡 彤

(续上表)

<u>子公司全称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比</u>	<u>表决权比</u>	<u>组织机构代</u>
			<u>例</u>	<u>例</u>	<u>码</u>
上海雅本化学有限公 司	贸易、研发	1,000万	100%	100%	75247415-3

3、其他主要投资者和关键管理人员

<u>关联方</u>	<u>与公司关系</u>	<u>关联方关系</u>	<u>期末持</u>	<u>期末表决权</u>
			<u>股比例</u>	<u>比例</u>
苏州大盈投资咨询有限公 司	股东	持股5%以上股东	11.33%	11.33%
张宇鑫	股东及董事	持股5%以上股东	7.50%	7.50%
刘 伟	董事	间接持股5%以上 股东	7.93%	7.93%
王红喜	副总经理	关键管理人员	0.75%	0.75%

4、其他关联方

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
江都市龙腾建设工程有限公司	董事刘伟控股的公司	74815243-4

5、关联交易情况

(1) 购买商品或销售商品

报告期内，公司无向关联方购买或销售商品。

(2) 购买或销售商品以外的其他资产

报告期内，公司无向关联方购买或销售商品以外的其他资产。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

本报告期末无关联方应收款项

(2) 应付关联方款项

项目名称	期末数	年初数
其他应付款		
苏州雅本投资有限公司	2,000,000.00	-

7、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保类型	担保 金额	担 保 起始日	担 保 到期日	担保是否 已履行完 毕
苏州雅本投资有限公 司	苏州雅本化 学 股份有限公 司	保证	6,848万	2011/4/18	2012/4/11	未完毕
苏州大盈投资咨询有 限公司	苏州雅本化 学 股份有限公 司	保证	1,482万	2011/4/18	2012/4/11	未完毕
苏州鲲鹏投资咨询有 限公司	苏州雅本化 学 股份有限公 司	保证	490万	2011/4/18	2012/4/11	未完毕
张宇鑫	苏州雅本化 学 股份有限公	保证	980万	2011/4/14	2012/4/13	未完毕

蔡彤、汪新芽	苏州雅本化学股份有限公司	保证1,800万	2010/12/1	2013/6/7	6	未完毕
蔡彤、汪新芽	苏州雅本化学股份有限公司	抵押保证 500万	2010/9/9	2012/9/8		未完毕
蔡 彤	苏州雅本化学股份有限公司	保证1,330万	2010/8/24	2012/8/23		未完毕
江都市龙腾建设工程有限公司	苏州雅本化学股份有限公司	反担保保证	600万	2010/4/16	2012/4/15	未完毕

七、 股份支付

本报告期内无股份支付事项。

八、 或有事项

本公司报告期内无需要说明的重大或有事项。

九、 承诺事项

本公司报告期内无需要说明的重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

苏州雅本化学股份有限公司于2012年1月4日与新天亚洲有限公司签订关于收购南通朝霞精细化工有限公司100%股权的股权转让协议，其中母公司苏州雅本化学有限公司收购其95%的股权，子公司上海雅本化学有限公司收购其5%的股份。截止2012年2月16日，上述股权转让已完成工商变更，同时南通朝霞精细化工有限公司的名称变更为南通雅本化学有限公司。

根据2012年3月29日公司第一届董事会第十八次会议关于2011年度利润分配预案的决议，以截止2011年12月31日公司总股本90,700,000股为基数，按每10股派发现金红利3元，共计27,210,000.00元，同时以资本公积每10股转增6股，共计转增54,420,000股，转增后公司总股本增至145,120,000股。上述利润分配预案需经2011年度股东大会通过。

十一、 其他重要事项

本报告期内无需要说明的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 按种类披露

项目	期末数			
	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	-	-	-	-
组合 1	69,238,656.40	100.00%	16,582.50	0.02%
组合 2	-	-	-	-
组合小计	69,238,656.40	100.00%	16,582.50	0.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>69,238,656.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,582.50</u>	<u>0.02%</u>

项目	年初数			
	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	-	-	-	-
组合1	33,364,527.87	100.00%	350.63	-
组合2	-	-	-	-

组合小计	33,364,527.87	100.00%	350.63	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>33,364,527.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>350.63</u>	<u>=</u>

(2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	68,907,006.40	99.52%	-	68,907,006.40
3 个月-1 年	<u>331,650.00</u>	<u>0.48%</u>	<u>16,582.50</u>	<u>315,067.50</u>
合计	<u>69,238,656.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,582.50</u>	<u>69,222,073.90</u>

(续上表)

账龄	年初数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
3个月以内	33,362,190.37	99.99%	-	33,362,190.37
3个月-1年	-	-	-	-
1-2年	<u>2,337.50</u>	<u>0.01%</u>	<u>350.63</u>	<u>1,986.87</u>
合计	<u>33,364,527.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>350.63</u>	<u>33,364,177.24</u>

(3) 本报告期末应收账款无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的余额；

(4) 应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比	款项性质
公司 1	客户	19,308,877.0	3 个月以内	27.89%	货款

		0			
公司 2	子公司	19,155,152.3	3 个月以内	27.67%	货款
		8			
公司 3	客户	15,691,610.1	3 个月以内	22.66%	货款
		4			
公司 4	客户	10,740,230.6	3 个月以内	15.51%	货款
		0			
公司 5	客户	<u>2,535,000.00</u>	3 个月以内	<u>3.66%</u>	货款
合计		<u>67,430,870.1</u>		<u>97.39%</u>	
		<u>2</u>			

(5) 应收关联方账款情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款总额的</u>
			<u>比例</u>
上海雅本化学有限公司	子公司	19,155,152.3	27.67%
		8	

2、其他应收款

(1) 按种类披露

<u>项目</u>	<u>期末数</u>			
	<u>余额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1	444,939.02	100.00%	76,081.95	17.10%
组合 2	-	-	-	-
组合小计	444,939.02	100.00%	76,081.95	17.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>444,939.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>76,081.95</u>	<u>17.10%</u>

(续上表)

<u>项目</u>	<u>年初数</u>			
	<u>余额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例</u>

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合1	2,342,409.30	100.00%	237,669.65	10.15%
组合2	-	-	-	-
组合小计	2,342,409.30	100.00%	237,669.65	10.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>2,342,409.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>237,669.65</u>	<u>10.15%</u>

(2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	338,439.02	76.07%	16,921.95	321,517.07
1-2 年	20,000.00	4.49%	3,000.00	17,000.00
2-3 年	29,200.00	6.56%	8,760.00	20,440.00
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	49,500.00	11.13%	39,600.00	9,900.00
5 年以上	<u>7,800.00</u>	<u>1.75%</u>	<u>7,800.00</u>	=
合计	<u>444,939.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>76,081.95</u>	<u>368,857.07</u>

账龄	年初数			
	金额	占总金额的比例	坏账准备	账面价值
1年以内	1,450,900.00	61.94%	72,545.00	1,378,355.00
1-2年	790,200.00	33.73%	118,530.00	671,670.00
2-3年	32,000.00	1.37%	9,600.00	22,400.00
3-4年	61,509.30	2.63%	30,754.65	30,754.65
4-5年	<u>7,800.00</u>	<u>0.33%</u>	<u>6,240.00</u>	<u>1,560.00</u>
合计	<u>2,342,409.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>237,669.65</u>	<u>2,104,739.65</u>

30

(3) 本报告期末其他应收款无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的余额;

(4) 其他应收款前五名金额合计及占其他应收款总额的比例

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	款项性质
公司 1	供应商	48,000.00	4-5 年	10.80%	环保项目保 证金
公司 2	供应商	29,200.00	2-3 年	6.56%	押金
公司 3	供应商	20,000.00	1-2 年	4.49%	氢气钢瓶押 金
公司 4	供应商	7,800.00	5 年及以上	1.75%	桶押金
个人 1	员工	2,000.00	1 年以内	0.45%	个人备用金
合计		107,000.00		24.05%	
		0			

(5) 本报告期末无其他应收关联方款项的余额。

3、长期股权投资

(1) 按类别列示长期股权投资

项目	期末数	年初数
子公司	9,839,358.17	9,839,358.17

(2) 成本法核算的子公司长期股权投资

被投资单位 名称	投资比例	初始投资成 本	年初数	本期 增加	本期 减少	期末数
上海雅本化学有限 公司	100%	9,839,358.17	9,839,358.17	-	-	9,839,358.17

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务	202,983,653.	134,800,347.17	165,068,543.	105,071,439.
	52		52	67
其他业务	<u>765,875.92</u>	<u>147,232.50</u>	<u>256,410.26</u>	<u>91,265.00</u>
合计	<u>203,749,529.</u>	<u>134,947,579.67</u>	<u>165,324,953.</u>	<u>105,162,704.</u>
	<u>44</u>		<u>78</u>	<u>67</u>

(2) 主营业务按品种列示

产品分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药中间体	165,294,561.58	102,981,621.24	135,299,880.75	82,196,617.08
医药中间体	<u>37,689,091.94</u>	<u>31,818,725.93</u>	<u>29,768,662.77</u>	<u>22,874,822.59</u>
合计:	<u>202,983,653.52</u>	<u>134,800,347.17</u>	<u>165,068,543.52</u>	<u>105,071,439.67</u>

(3) 主营业务按地区列示

产品分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	62,720,629.59	49,000,931.34	18,879,683.5	15,459,020.3
			8	8
境外	<u>140,263,023.93</u>	<u>85,799,415.83</u>	<u>146,188,859.</u>	<u>89,612,419.2</u>
			94	9
合计	<u>202,983,653.52</u>	<u>134,800,347.17</u>	<u>165,068,543.</u>	<u>105,071,439.</u>
			<u>52</u>	<u>67</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比 例
1	客户 1	155,443,962.96	76.29%
2	客户 2	40,211,195.95	19.74%
3	客户 3	3,328,668.19	1.63%
4	客户 4	2,166,666.75	1.06%
5	客户 5	<u>1,138,461.52</u>	<u>0.56%</u>
	合计	<u>202,288,955.37</u>	<u>99.28%</u>
序 号	客户名称	上期营业收入	占公司全部营业收入的比 例

1	客户 1	129,315,521.90	78.22%
2	客户 2	17,685,471.26	10.70%
3	客户 3	14,123,871.75	8.54%
4	客户 4	3,727,948.57	2.25%
5	客户 5	<u>256,410.26</u>	<u>0.16%</u>
	合计	<u>165,109,223.74</u>	<u>99.87%</u>

(5) 其他业务

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	283,461.54	147,232.50	256,410.26	91,265.00
服务费收入	<u>482,414.38</u>	=	=	=
合计	<u>765,875.92</u>	<u>147,232.50</u>	<u>256,410.26</u>	<u>91,265.00</u>

5、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,672,824.80	36,843,459.25
加：资产减值准备	-145,355.83	-80,644.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,705,231.56	7,638,390.81
无形资产摊销	211,702.08	205,068.86
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)	724,700.38	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,855,405.18	4,867,950.94

项目	本期数	上期数
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)	53,081.26	40,831.02
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)	-24,035,364.71	-6,849,479.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,696,860.90	-2,664,444.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,369,222.03	-10,847,351.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-285,414.15	29,153,781.53

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	-	-
1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:

现金的期末余额	357,733,840.93	3,079,189.61
减: 现金的期初余额	3,079,189.61	1,297,288.49
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	354,654,651.32	1,781,901.12

十三、 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-665,905.63	6,504.47
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)	3,662,769.00	1,231,542.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,826.31	25,395.75
所得税影响	-446,659.28	-188,540.66
少数股东权益影响额(税后)	=	=

合计 2,562,030.40 1,074,901.56

2、按中国证券监督管理委员会发布的《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》的要求计算的净资产收益率和每股收益

2011年度利润	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	18.20%	0.6024	0.6024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.15%	0.5676	0.5676

2010年度利润	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	43.60%	0.5833	0.5833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.42%	0.5675	0.5675

十四、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表变动较大的科目明细及变动说明：

编号	报表科目	期末数	年初数	变动额	变动率
1	货币资金	361,484,801.96	3,467,293.94	358,017,508.02	99.04%
2	应收账款	72,776,838.43	47,087,683.58	25,689,154.85	35.30%
3	预付款项	18,315,280.87	8,250,241.63	10,065,039.24	54.95%
4	应收利息	2,610,082.19	-	2,610,082.19	100.00%
5	其他应收款	1,537,066.46	2,410,491.92	-873,425.46	-56.82%
6	存货	62,918,343.11	39,611,864.88	23,306,478.23	37.04%
7	固定资产	97,541,470.48	72,620,926.86	24,920,543.62	25.55%
8	在建工程	11,898,530.77	5,138,075.65	6,760,455.12	56.82%
9	短期借款	2,000,000.00	53,879,773.83	-51,879,773.83	-2593.99%

10	应付票据	3,082,000.00	-	3,082,000.00	100.00%
11	应付账款	32,378,757.78	20,821,063.44	11,557,694.34	35.70%
12	应交税费	1,937,459.12	3,867,963.49	-1,930,504.37	-99.64%
13	其他应付款	2,524,597.79	689,603.86	1,834,993.93	72.68%

1、 期末货币资金较年初增加 358,017,508.02 元，主要系 2011 年度公司创业板上市，期末货币资金中未使用的募集金额为 324,301,390.47 元。

2、 期末应收账款较年初增加 25,689,154.85 元，主要系公司第四季度减少无追索权的保理业务所致。

3、 期末预付账款较期初增加 10,065,039.24 元，主要系公司本期生产规模扩大，原材料预付款增加。

4、 期末应收利息较年初增加 2,610,082.19 元，主要系公司募集资金 2.8 亿定期存款第四季度的利息收入。

5、 其他应收款较期初减少 873,425.46 元，主要系 2011 年度公司创业板上市，原计入其他应收款的上市费用，根据冲减当期的资本公积-股本溢价。

6、 期末存货较期初增加 23,306,478.23 元，主要系公司本期生产规模扩大，原材料备货增加。

7、 期末固定资产较期初增加 24,920,543.62 元，主要系扩大募投项目的生产线，相应配套工程的支出增加。

8、 期末在建工程较期初增加 6,760,455.12 元，主要系扩大募投项目的生产线，相应配套工程的支出增加。

9、 期末短期借款较期初减少 51,879,773.83 元，主要系公司本期使用超募资金偿还短期借款。

10、 期末应付票据较期初增加 3,082,000.00 元，主要系公司本期部分采购的支付方式有所改变。

11、 期末应付账款较期初增加 11,557,694.34 元，主要系公司生产规模扩大，相应的原材料及工程设备支出增加。

12、 期末应交税费较期初减少 1,930,504.37 元，主要系公司生产规模扩大，相应的原材料及工程设备支出增加，相应的期末进项税留抵税额增加。

13、 期末其他应付款较期初增加 1,834,993.93 元，主要系公司本期收到往来款增加。

利润表变动较大的科目明细及变动说明：

编号	报表科目	本期数	上期数	变动额	变动率
1	营业收入	230,168,133.23	184,257,428.90	45,910,704.33	19.95%
2	营业成本	142,810,429.40	111,595,986.62	31,214,442.78	21.86%
3	管理费用	31,372,245.79	18,764,665.58	12,607,580.21	40.19%
4	财务费用	3,074,411.02	4,883,608.14	-1,809,197.12	-58.85%
5	营业外收入	3,764,815.21	1,265,411.90	2,499,403.31	66.39%

1、本年度营业总收入较上年度增加 45,910,704.33 元，主要系本期杀虫剂类中间体销售收入增加较大，增加 3,693.47 万元。

2、本年度营业成本较上年度增加 31,214,442.78 元，主要系与收入相应的产品成本增加。

3、本年度管理费用较上年度增加 12,607,580.21 元，主要系本期上市费用与研发费用增加。

4、本年度财务费用较上年度减少 1,809,197.12 元，主要系本期上市募集资金产生的利息收入增加。

5、本年度营业外收入较上年度增加 2,499,403.31 元，主要系本期收到的政府补助增加约 260 万。

第十一节 备查文件

一、载有公司法定代表人蔡彤先生、主管会计工作负责人马立凡及公司会计机构负责人黎远兴先生签名并盖章的公司财务报表。

二、载有上海上会会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人、董事长蔡彤先生签名的2011年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

苏州雅本化学股份有限公司

董事长：蔡彤

二〇一二年三月二十九日