

雅本化学股份有限公司

ABA CHEMICALS CORPORATION

2013 年半年度报告



雅 本 化 学

股票代码：300261

股票简称：雅本化学

披露日期：2013 年 8 月 15 日

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人蔡彤、主管会计工作负责人黎远兴及会计机构负责人(会计主管人员)汤小新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	23
第五节 股份变动及股东情况	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	33
第八节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/发行人/雅本化学	指	雅本化学股份有限公司
上海雅本	指	上海雅本化学有限公司
南通雅本	指	南通雅本化学有限公司
南通朝霞	指	南通朝霞精细化工有限公司
江苏建农	指	江苏建农农药化工有限公司
建农植保	指	江苏建农植物保护有限公司
原料药	指	指医药产品的原料药，活性药物成分 API，不需进一步化学合成即可用于药物配方的分子，是生产各类制剂的原料药物
原药	指	农林牧渔领域农药产品的活性成分 AI
定制生产模式	指	一种国际上企业间常见的分工合作形式，一般为大型跨国企业根据自身的业务要求，将其生产环节中的一个或多个产品通过合同的形式委托给更专业化、更具比较优势的厂家生产。接受委托的生产厂家按客户指定的特定产品标准进行生产，最终把受托生产的产品全部销售给委托客户。定制生产适应了全球产业链专业化分工的发展趋势，最终实现了产品价值链中额环节的互赢
中间体	指	又称有机中间体。用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等中间产物。现泛指有机合成过程中得到的各种中间产物
农药中间体	指	用于农药合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域
CRO	指	合同研究组织（Contract Research Organization），根据新药开发需求提供从研发，注册申报到服务的企业组织，多见于医药外包领域
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	雅本化学	股票代码	300261
公司的中文名称	雅本化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雅本化学		
公司的外文名称（如有）	ABA CHEMICALS CORPORTATION		
公司的外文名称缩写（如有）	ABACHEM		
公司的法定代表人	蔡彤		
注册地址	太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路 18 号		
注册地址的邮政编码	215433		
办公地址	太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路 18 号		
办公地址的邮政编码	215433		
公司国际互联网网址	www.abachem.com		
电子信箱	info@abachem.com		

二、联系人和联系方式

	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	太仓市太仓港港口开发区石化区东方东路 18 号
电话	0512-53641368	0512-53641368
传真	0512-53642000	0512-53642000
电子信箱	info@abachem.com	info@abachem.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	190,756,161.41	160,570,640.54	18.8%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,828,238.56	25,542,451.01	5.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,860,825.51	24,124,831.24	7.2%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,359,656.93	810,455.66	1,178.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0446	0.0056	696.43%
基本每股收益（元/股）	0.1155	0.11	5%
稀释每股收益（元/股）	0.1155	0.11	5%
净资产收益率（%）	4.26%	4.21%	0.05%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	4.11%	3.98%	0.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	757,311,329.50	662,611,339.05	14.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	618,531,326.04	620,727,087.48	-0.35%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6639	4.277	-37.72%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-250.00	
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）	1,136,883.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,500.00	
减：所得税影响额	170,719.95	
合计	967,413.05	--

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

□ 适用 √ 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,828,238.56	25,542,451.01	618,531,326.04	620,727,087.48
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,828,238.56	25,542,451.01	618,531,326.04	620,727,087.48
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

1、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。

措施：公司有效拓展了农药与医药的大客户，与几家客户已经确立了合作关系，在未来将逐步降低对单一客户的依赖。同时储备了丰富的产品线，降低单一产品的销售比例。

2、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。

措施：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。

3、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。

措施：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。

4、公司快速发展致人力资源不足的风险

随着公司募投项目的投产和经营规模的不断扩大，对公司的管理人员、技术人员、操作工等都有较大的需求，特别是需要增加有熟练技能的技术工人。

措施：进一步完善了人才吸引和招募的渠道，在增加常规网络招聘和深化猎头招聘的基础上，重点开辟了校园招聘渠道，并在校园招聘活动中取得了一定的成功，为公司各岗位输送了一批专业的后备人才。

5、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，公司的销售额以及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。

措施：公司一方面加强对汇率波动的跟踪、预测和汇率防范风险的研究工作；综合运用各种方法降低风险；另一方面，与客户合同中充分考虑汇率问题，以期降低汇率变动带来的风险。

6、公司募投项目的厂房和设备在2013年陆续转成固定资产，相应的应提折旧费用会增加，这将对公司2013年盈利水平有一定的影响。

措施：公司积极与客户协调，加快募投项目投产设备的认可批准进度，提高募投项目投产设备的利用率，通过对主营业务收入的增长贡献收益来弥补折旧费用上升对整体盈利水平的影响。充分发挥现有设备的能力，通过主营业务收入的增长收益来弥补折旧费用上升对整体盈利水平的影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013 年上半年公司积极推进研发、生产、销售、管理等各项工作，公司主营业务稳步推进。报告期公司实现营业总收入为 19,075.61 万元，比去年同期增长 18.80%，主要是随着募投项目投产，产能逐步释放，农药中间体销售增长所致；归属于母公司股东的净利润 2,682.82 万元，比去年同期增长 5.03%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,586.08 万元，比去年同期增长 7.2%。

报告期内，公司继续以发展新医药、新农药为引领，采用“1+3布局”的经营架构，巩固专有技术，大力发展和采用新型技术，积极开拓国内国际两个市场；继续扩大海外市场份额的同时，学习国际先进科学和工程技术，在稳定现有客户的前提下，努力拓展其他高端客户，不断完善公司的客户结构，提升专业服务的国际认知度，实现公司成为国际一流的医药、农药高端定制企业的发展目标。

生产经营方面，公司募集资金使用项目年产217吨医药中间体建设项目建设已完成，今年一季度开始试生产，产能逐步得到释放，预计今年下半年产能增加会比较明显。公司南通项目目前还未完成设备的搭建，暂未投产，计划今年年底前投产，届时将为公司产能增加做出贡献。建农植保项目目前一期基础建设完成。

市场拓展方面，为适应规模及人员的增长，配合公司发展战略，积极应对市场变化，公司从实际工作出发，加强市场营销能力的培训，切实提高了员工的工作效率，为公司的发展以及产品市场占有率的提升提供了充分的人才保障。同时，及时地选拔有贡献的员工，并给予正面引导与有效激励，增强了员工归属感和凝聚力，形成了一支有热情、有信念、有能力、稳定团结、积极向上的营销团队。公司有目的地开展对国际医药20强和农药10强客户的营销工作，在合同研发和定制的基础上，不断深化与国际高端客户的合作关系。

研发创新方面，公司紧紧把握行业技术发展趋势以及客户需求的变化，在持续改进和升级现有主导产品的同时，加大新产品和新技术的研发力度。公司张江药谷研发大楼的投入使用，为公司新产品的开发及合成工艺的优化提供了良好的研发条件。同时，作为一家优质的定制供应商，公司建立了研发人员与市场人员、客户的定期交流机制，确保研发的产品能够满足客户个性化需求，确定并及时调整公司研发方向和市场推广重点，以市场需求引导研发工作，保证公司研发成果可以顺利地转化为适销对路的产品，提高研发产品市场化的成功率，有利于提高研发人员工作积极性，吸引和留住核心技术人才。

管理优化方面，内部控制与管理不断深化。强化费用、成本及风险管控，提升经营质量；改善员工福利待遇，推行人性化管理；引进各类成熟的技术、营销、研发人才，支撑公司持续发展、业务扩张及技术创新的需要；纵向深入实施“1+3布局”，优化生产管理系统组织架构，提高工作及产出效率；完成薪酬体系改革，以人和岗位价值为基础，发挥创造力，打造雅本以创新为核心的企业文化，完善薪酬体系，满足现阶段公司发展的需要。

总而言之，报告期内公司机遇与挑战并存。在董事会的正确领导下，公司管理层和全体员工紧紧围绕年度经营计划，认真组织实施各项工作，坚持以市场为导向，以产品技术和品质为核心，通过优化组织架构，加强品牌建设和新产品研发力度，深化经营思路，创新精细化管理等手段，有序地推进各项工作。

报告期内，公司主要会计科目变动情况如下：

一、资产、负债和所有者权益情况（单位：万元）

资产项目	期末数	占总资产比例 (报告期)	上年度期末	增加额	同比增长
货币资金	15,115.87	19.96%	19,698.27	-4,582.40	-23.26%

应收票据	44.00	0.06%	30.00	14.00	46.67%
应收帐款	11,101.37	14.66%	8,894.62	2,206.75	24.81%
其他应收款	381.27	0.50%	204.35	176.92	86.58%
预付款项	9,397.89	12.41%	6,191.87	3,206.02	51.78%
应收利息	98.18	0.13%	127.72	-29.54	-23.13%
存货	10,072.74	13.30%	9,913.16	159.58	1.61%
固定资产	16,844.09	22.24%	14,876.54	1,967.55	13.23%
在建工程	9,754.16	12.88%	3,490.73	6,263.43	179.43%
无形资产	843.28	1.11%	853.87	-10.59	-1.24%
商誉	1,230.13	1.62%	1,230.13	-	0.00%
长期待摊费用	516.80	0.68%	464.30	52.50	11.31%
递延所得税资产	331.34	0.44%	285.58	45.76	16.02%
资产总额	75,731.13	100.00%	66,261.13	9,470.00	14.29%
负债和所有者权益项目	期末数	占总资产比例 (报告期)	上年度期末	增加额	同比增长
短期借款	4,000.00	5.28%	-	4,000.00	0.00%
应付票据	2,305.98	3.04%	613.76	1,692.22	275.71%
应付账款	7,177.76	9.48%	3,516.82	3,660.94	104.10%
预收款项	33.38	0.04%	13.04	20.34	155.98%
应付职工薪酬	41.09	0.05%	102.30	-61.21	-59.83%
应交税费	300.58	0.40%	-86.01	386.59	-449.47%
其它应付款	11.04	0.01%	28.52	-17.48	-61.29%
其它非流动负债	-	0.00%	-	-	0.00%
股本	23,219.20	30.66%	14,512.00	8,707.20	60.00%
资本公积	28,322.81	37.40%	37,030.01	-8,707.20	-23.51%
盈余公积	1,298.12	1.71%	1,298.12	-	0.00%
未分配利润	9,013.01	11.90%	9,232.59	-219.58	-2.38%
负债总额	13,878.00	18.33%	4,188.43	9,689.57	231.34%
所有者权益总额	61,853.13	81.67%	62,072.71	-219.58	-0.35%

1. 应收票据期末余额为44万元，较上年度期末增加14万元，增长46.67%，主要原因：收到客户以银行承兑汇票支付货款增加所致。
2. 其它应收款期末余额为381.27万元，较上年度期末增加176.92万元，增长86.58%，主要原因：未收回的出口退税款项增加所致。
3. 预付款项期末余额为9,397.89万元，较上年度期末增加3,206.62万元，增长51.78%，主要原因：南通雅本项目采购设备支付的预付款增加和供应商原材料采购预付款增加所致。
4. 在建工程期末余额为9,754.16万元，较上年度期末增加6,263.43万元，增长179.43%，主要原因：南通雅本项目建设投入增加所致。
5. 应付票据期末余额为2,305.98万元，较上年度期末增加1,692.22万元，增长275.71%，主要原因：公司以银行承兑汇票支付货款增加所致。
6. 应付账款期末余额为7,177.76万元，较上年度期末增加3,660.94万元，增长104.10%，主要原因：南通雅本项目建设应

付款项增加所致。

7. 预收款项期末余额为33.38万元，较上年度期末增加20.34万元，增加155.98%，主要原因：公司收到客户预付款增加。
8. 应付职工期末余额为41.09万元，较上年度期末减少61.21万元，减少59.83%，主要原因：公司支付员工工资。
9. 应交税费期末余额为300.58万元，较上年度期末增加386.59万元，主要原因：期末应付所得税和增值税税额增加。
10. 其它应付款期末余额为11.04万元，较上年度期末减少17.48万元，减少61.29%，主要原因：公司支付期初往来款。
11. 股本期末余额为23,219.20万元，较上年度期末增加8,707.20万元，增长60%，主要原因：公司本报告期内资本公积金按10送6转赠股本所致。

二、经营情况分析（单位：万元）

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增加额	同比增长
营业总收入	19,075.62	16,057.06	3,018.56	18.80%
营业成本	13,129.94	11,133.62	1,996.32	17.93%
营业税金及附加	45.19	62.51	-17.32	-27.71%
销售费用	426.95	289.54	137.41	47.46%
管理费用	2,222.65	1,947.01	275.64	14.16%
财务费用	222.90	-403.96	626.86	-155.18%
资产减值准备	-23.24	23.53	-46.77	-198.77%
营业外收入	113.84	172.75	-58.91	-34.10%
营业外支出	0.03	5.97	-5.94	-99.50%
所得税费用	482.21	617.36	-135.15	-21.89%
净利润	2,682.82	2,554.25	128.57	5.03%

1. 报告期发生销售费用426.95万元，同比增长47.46%，主要原因：公司为推广产品参加展会，导致展会费用增加；支付的销售佣金也较去年同期增加。
2. 报告期发生财务费用222.90万元，同比增加626.86万元，主要原因：定期存款产生的利息收入减少及人民币升值导致汇兑损失增加。
3. 报告期资产减值准备-23.24万元，同比减少-46.77万元。主要是因为公司冲回计提的坏帐准备。
4. 报告期营业外收入113.84万元，同比减少58.91万元，减少34.10%，主要是因为政府补贴较上年同期减少所致。

三、现金流量分析（单位：万元）

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增加额	同比增长
经营活动现金流入	18,484.44	17,750.26	734.18	4.14%
经营活动现金流出	17,448.48	17,669.21	-220.73	-1.25%
经营活动产生的现金流量净额	1,035.96	81.05	954.91	1178.17%
投资活动现金流入	-	2,840.20	-2,840.20	-100.00%
投资活动现金流出	6,340.33	2,627.00	3,713.33	141.35%
投资活动产生的现金流量净额	-6,340.33	213.20	-6,553.53	-3073.89%
筹资活动现金流入	13,000.00	4,000.00	9,000.00	225.00%
筹资活动现金流出	12,840.50	6,928.83	5,911.67	85.32%

筹资活动产生的现金流量净额	159.50	-2,928.83	3,088.33	-105.45%
汇率变动对现金的影响	-241.03	19.26	-260.29	-1351.45%
现金及现金等价物净增加额	-5,385.90	-2,615.32	-2,770.58	105.94%

1. 经营活动产生的现金流量净额本报告期为净流入1,035.96万元,较上年同期净流入增加954.91万元,同比增加1178.17%,主要原因:公司销售商品回款较去年同期增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额本报告期为净流出6,340.33万元,较上年同期净流出多6,553.53万元,主要原因:公司募投项目工程支出增加及南通雅本有限公司在建工程支出所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期为净流入159.50万元,较上年同期净流出减少3,088.33万元,主要原因:报告期内公司短期借款净融资额较上年同期增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内,公司主营业务增长主要原因是公司募集资金使用项目217吨医药中间体项目已建设完成,产能逐步释放,销售收入稳定提升。其次,公司稳步推进研发方面的投入,公司位于张江药谷的研发大楼正式投入使用,有利于不断提升产品竞争力,逐步扩大市场的占有率。同时,公司在多渠道和多区域拓展主营业务,积极主动地与国内外客户接触,与医药和农药领域的多个跨国公司建立了联系,其中与一些新客户已经开始了实质性的业务合作,为公司本期的业绩产生积极影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要产品为农药中间体及医药中间体两大系列。本报告期内,公司农药中间体实现营业收入14,284.38万元,较上年同期增长40.70%,主要是募投项目投产,产量逐步释放,销售规模扩大所致;医药中间体实现营业收入3,858.16万元,较上年同期下降34.30%,主要是受产品原料供给限制所致。

(2) 主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	182,454,456.74	131,201,797.96	28.1%	13.9%	17.9%	-2.5%
分产品						
农药中间体	142,843,849.50	101,726,655.09	28.8%	40.7%	47.4%	-3.2%
医药中间体	38,581,655.11	28,520,660.82	26.1%	-34.3%	-32.5%	-2%
其他	1,028,952.13	954,482.05	7.2%	9,095.9%	2,595.3%	223.7%
分地区						

境内	31,989,158.72	20,810,938.93	34.9%	56.8%	55.4%	0.6%
境外	150,465,298.02	110,390,859.03	26.6%	7.6%	12.7%	-3.4%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	51,861,410.26
前五名供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	53%

说明：报告期前五名供应商与2012年度相比，没有变化，不会对公司未来的经营产生实质性的影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	159,879,997.57
前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	83.81%

说明：报告期前五名客户与2012年度相比，除第一大客户未变外，其余四家发生了变化。这些客户的变化，不会对公司未来的经营产生实质性的影响。

6、主要参股公司分析

1、上海雅本化学有限公司

1) 基本情况

公司名称：上海雅本化学有限公司

注册资本：1000万元

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：上海市张江高科技园区哈雷路1043号305室

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、化工原料及产品的销售，危险化学品的批

发（经营范围详见许可证、凭许可证经营），从事货物及技术的进出口业务，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) 经营情况

本报告期末，公司资产总额为9,289.77万元，负债总额为8,437.82万元，股东权益为851.96万元。营业收入为2,839.20万元，净利润为-208.07万元。

2、南通雅本化学有限公司

1) 基本情况

公司名称：南通雅本化学有限公司

注册资本：20,264.894万元

法定代表人：毛海峰

成立日期：2010年9月2日

经营期限：自2010年9月2日至2030年9月1日

公司住所：江苏省如东县洋口化工聚集区

经营范围：二对甲苯磺酸拉帕替尼、吉非替尼、甲磺酸伊马替尼、达沙替尼、特拉匹韦、氮杂苯并吡咯、5-溴-7-氮杂吡啶、三甲基硅醇生产、销售（药品除外）；化学技术研究开发及技术转让、服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的除外）。

2) 经营情况

本报告期末，公司资产总额为24,974.38万元，负债总额为4,768.55万元，股东权益20,205.83万元，本报告期无营业收入，净利润为-6.05万元。

7、研发项目情况

1、总体情况：

报告期内，为进一步巩固和加强公司核心竞争力，公司继续加强研发工作，除了不断提升和加强现有产品的技术能力外，同时针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。公司将持续加大人、财、物的研发投入，不断地增加企业的创新能力和保持技术上的优势，继续巩固和发展定制研发服务和自主开发产品两大业务模式。研发紧跟世界医药、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、附加值高的新医药、新农药高级中间体以及一些特色药物模板。

不断扩大和增强在医药、农药及其高级中间体等化学合成领域的技术服务范围和能力，已得到国内外农药、医药大公司的接受与认可。除了现有合作的国内外公司外，上半年又拓展了数家跨国医药和农药企业的业务往来，部分项目已完成小试中试，部分项目正在进行中。

加强以“发挥创造力”的创新精神为内涵的企业文化建设，利用上海张江的技术平台和太仓基地的中试平台，充分调动研发人员、技术人员和工程人员的积极性，不断进行产品的技术创新和开发，报告期内，研发部已申请3项专利，并申请了国际专利（PCT申请）。

2、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，4个中间体项目	所有项目完成小试、中试放大，4个项目进入大生产准备阶段
抗肿瘤药物中间体	4大类，8个中间体项目	所有项目完成中试放大，1个项目已规模化生产
抗过敏药物及其中间体	2大类，3个中间体和2个原料药项	所有中间体项目小试完成，2个完成中

	目	试放大；2个原料药小试与杂质研究完成，并进入中试放大阶段
心血管药物及其中间体	3大类，3个中间体项目和2个原料药项目	所有中间体项目小试完成，3个项目进入中试放大阶段；2个原料药小试和杂质研究完成，1个进入中试准备阶段
植物保护产品 (原药及中间体)	2大类，3个中间体项目，4个原药项目	所有中间体项目小试完成，并完成中试放大；4个原药小试完成，2个原药完成中试放大
植物保护产品 (剂型)	5大类，涉及5个原药项目	目前处于小试研究阶段
CRO项目（植物保护产品）	5个中间体项目	所有项目按时完成实验室工艺验证，2个项目完成中试放大，3个项目进入中试放大阶段
CRO项目（医药产品）	19个中间体项目	所有项目按时完成委托研究，11个项目完成中试放大
其它中间体	5个中间体	所有项目小试完成

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，核心竞争力没有发生不利变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

一、医药行业

随着全球医药市场发展放缓，药品监管更严格，药品研发难度不断提升，跨国制药公司面临的压力越来越大。为了提高经营效率，降低研发成本和生产成本，优化内部资源，跨国制药公司纷纷将创新药医药中间体的研发和生产工作分离出来，外包给更为专业的医药定制中间体企业。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将超过全球平均水平，未来行业增速在15%以上，而高级医药中间体则更快，我国医药中间体发展的前景是光明的。

作为一家优质的定制供应商，公司主要从事医药、农药中间体的生产经营与销售。公司的重点项目是手性中间体技术的研发。手性制药是医药行业的前沿领域，2001年诺贝尔化学奖就授予分子手性催化的主要贡献者。近两年，世界医药领域研发手性药物之势愈来愈烈，并已有大量新品种面世，成为世界各国制药公司追求利润的新目标。据IMS预测，2013年全球手性药物的市场将达到5850亿美元，占全部药物市场的60%以上。2010年全球销量前十的药品中，手性药物占了一半。预计5年后手性化学品将占总药物化学品需求的比例，将从61%上升到80%左右。

同时，手性药物中间体也是我国科技十二五规划中唯一重点支持的中间体项目。公司目前在研发的品种中手性药物超过了一半。在抗癫痫药物中间体ABAH中采用的手性技术达到了国际先进水平。公司与上海有机研究所共同建立了手性技术联合实验室，专注于手性产品或单一对应体的合成和拆分技术的中试放大。随着公司上海张江药谷研发大楼的建成和使用，公司的技术研发实力将更上一个台阶。

二、农药行业

1、农药行业的发展趋势，世界人口2050年将达到90亿，比2005年65亿增加38.5%。到2050年必须实现粮食产量翻番。由

于刚性需求，世界农药市场始终处于发展、上升的状态，而且，预计继续增长。2012年TMR公司报道，全球农药市场将从2011年的480亿美元上升到2018年的713亿美元，复合年增长率达到5.4%，增长最快的是除草剂，复合年增长率为6.1%，将达到199亿美元；其次是杀菌剂，复合年增长率为5.6%。我国农药工业也始终处于发展的态势之中，2012年农药总产量已达到354.9万吨(折100%有效成分计)，同比增长19%。杀虫剂81.3万吨，下降12%，杀菌剂14.4万吨，下降7.1%，除草剂164.8万吨，增长41.5%。在近几十年内，化学农药仍然是全球植物保护的主体。世界农药将向安全、高效、经济的方向持续发展。

2、农药企业的竞争环境，中国农药工业的整体技术水平与发达国家、跨国公司相比还有很大差距。根本的原因是我国的农药研发落后。投资少、力量弱、水平低，几十年处于仿制阶段。要从根本上调整农药产品结构，必须从加强新农药创制入手。先正达与拜耳作物科学公司2009-2011年的研发投入占公司农药销售额的8.4%-10.6%。而我国农药企业的研发投入，仅有少数企业达到销售额的1%-2%。我国农药产品结构调整的根本出路在于加大农药研发投入，创造和培育具有自主知识产权的骨干农药品种。但是要有适合国情的创新战略，而不能模仿跨国公司的创新道路。

我国农药企业应该把创新的重点放在：1. 专利过期或即将过期产品的工艺、剂型、混剂和使用技术创新上；2. 进行现有专利产品的“二次创新”。综上所述，加大农药研发投入，加强研发队伍建设，提高创制水平将是全国农药产品结构调整的根本。

在这种背景下，公司凭借雄厚的资金实力、清晰的战略思想、优秀的经营、专业的科研团队，与医药和农药领域的多个世界500强企业有着稳定的关系和较好的业务往来，并与部分公司开展了长期战略合作。伴随着对下游企业的兼并，产能的提升，以及产业链的积极扩张，公司正向着国内一流、亚洲领先的生命科学公司的目标大步前进。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续围绕技术研发、营销管理、市场拓宽、人才培养等方面展开工作，不断提高公司的产品研发能力和市场竞争力，在公司管理层和员工的共同努力下，年度经营计划在报告期内稳步执行。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见本报告“第二节 公司基本情况简介 七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,337.35
报告期投入募集资金总额	8,531.84
已累计投入募集资金总额	33,950.86
报告期内变更用途的募集资金总额	11,746.98
累计变更用途的募集资金总额	11,746.98
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	26.49%
募集资金总体使用情况说明	
一、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、本报告期公司使用募集资金 85,318,352.50 元，利息收入 1,215,055.78 元，支付银行手续费 3,033.67 元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 339,508,643.02 元，累计利息收入 9,986,905.61 元，累计支付银行手续费 10,991.67 元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金余额应为 60,943,505.15 元，募集资金余额实际为 60,943,505.15 元。超额募集资金应为 52,897,306.84 元，超额募集资金余额实际为 52,897,306.84 元。二、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。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	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	是	20,597.19	8,850.21	2,634.2	8,850.21	100%	2013 年 04 月 30 日	695.07	否	否
承诺投资项目小计	--	20,597.19	8,850.21	2,634.2	8,850.21	--	--	695.07	--	--
超募资金投向										
收购南通朝霞精细化工有限公司	否	4,800	4,800	0	4,800	100%				
向南通雅本缴纳注册资本	否	4,500	4,500	0	4,500	100%				
预付江苏建农植物保护有限公司股权款	否	10,000	10,000	0	5,000	50%				
归还银行贷款（如有）	--	4,650	4,650	0	4,650	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			0			--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,950	23,950		18,950	--	--		--	--
合计	--	44,547.19	32,800.21	2,634.2	27,800.21	--	--	695.07	--	--

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, 目前, 项目建设完工, 设备调试完毕。逐步开始生产, 产能逐步得到释放。
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	适用 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。 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。2011 年度, 已使用超募资金 4,650 万元偿还银行贷款。 为满足公司发展的要求, 公司第一届董事会第十七次会议审议决议, 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 95% 的股权。报告期内, 已使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司的股权。 为了有效利用资金及公司后续发展需要, 公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用超募资金及自有资金向南通雅本化学有限公司缴纳注册资本的议案》, 公司计划拟使用超募资金 4,500 万元及公司自有资金 106,986,003.90 元向南通雅本缴纳注册资本。报告期内, 已使用超募资金向南通雅本缴纳注册资本。 为满足公司发展的要求, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资对外投资农药生产项目的议案》。公司拟使用超募资金 10,000 万元与江苏建农农药化工有限公司共同投资“江苏建农植物保护有限公司”。报告期内, 已向江苏建农农药化工有限公司预付股权款 5,000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2013 年 5 月 7 日, 公司第二届董事会第五会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于募集资金投资项目节余资金使用计划的议案》, 同意公司使用节余募集资金 6,000 万元补充投资子公司南通雅本化学有限公司新建化工生产项目, 其余资金永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。2011 年度, 实际已置换 20,938,974.13 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。2011 年度, 已使用募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2012 年 5 月 24 日, 上述资金已全部返回至公司募集资金专户。 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, 2012 年 5 月 31 日, 公司第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十三次会议分别

	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》，使用部分闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。报告期内，已使用募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2012 年 7 月 27 日，上述资金已全部返回至公司募集资金专户。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，2012 年 7 月 31 日，公司第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十四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》，使用部分闲置募集资金 11,000 万元用于暂时补充流动资金。2013 年 1 月 8 日，上述资金已全部返回至公司募集资金专户。2013 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 11,000 万元暂时补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，上述资金已全部返回至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金余额应为 60,943,505.15 元，为投南通雅本新建化工生产项目未使用余额。超募资金项目结余金额为 52,897,306.84 元，其中：拟与江苏建农农药化工有限公司共同投资“江苏建农植物保护有限公司”的款项为 5,000 万元；未作使用计划的超募资金应余额为 2,897,306.84 元；超募资金账户扣除银行手续费后的累计利息收入 4,995,665.77 元。结余原因：募集资金利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
投资南通雅本化学有限公司新建化工生产项目	年产 217 吨医药中间体建设项目	6,000	150.66	150.66	2.51%		0		
永久补充流动资金	年产 217 吨医药中间体建设项目	5,746.98	5,746.98	5,746.98	100%	2013 年 06 月 30 日			
合计	--	11,746.98	5,897.64	5,897.64	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因：公司募集资金投资项目为“年产 217 吨医药中间体建设项目”，原计划使用募集资金 20,597.19 万元。截至 2013 年 4 月 30 日，公司已实际使用募集资金 8,630.90 万元，募投项目尚有未付尾款约 594.72 万元。募投项目已完工，节余募集资金（含利息）12,455.97 万元（以资金转出当日银行结息余额为准）。公司使用上述节余募集资金 6,000 万元补充投资南通雅本新建化工生产项目，其余资金永久补充						

	流动资金。 决策程序：2013 年 5 月 7 日，公司第二届董事会第五会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于募集资金投资项目节余资金使用计划的议案》，同意公司募集资金投资项目节余资金使用计划的议案；公司独立董事，监事会及保荐机构“东方花旗证券”均出具书面意见，同意同意公司本次募集资金投资项目节余资金使用计划的事项。2013 年 5 月 28 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。 信息披露：2013 年 5 月 10 日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登了《关于募集资金投资项目节余资金使用计划的公告》（公告编号：2013-036）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在定期报告或其它信息披露中披露盈利方面的预测,仅在年度报告中披露公司的未来发展战略及下一年度的经营计划。公司严格按照董事会制定的年度经营目标,逐步开展并落实相关工作,保障公司经营业绩的稳健增长。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年3月28日，公司公告了2012年度权益分派方案：以截止2012年12月31日公司总股本145,120,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为145,120,000股；分红后总股本增至232,192,000股。

2013年4月17日，公司2012年度股东大会已审议通过了此议案。2013年5月30日，公司完成上述分派方案的实施工作。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营的影响 (注 3)	对公司损益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率(%)	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
----------------	--------------	--------------	---------------	-------------------	-------------------	--	-------------	--------------------------------------	---------------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售 资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响 (注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产 产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-----------	-----	----------	----------------------------	-------------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	---------------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的可比交易市价	披露日期	披露索引
江苏建农植物保护有限公司	潜在关联方	采购商品	原材料中间体	市场价格	按照市场价格定价	417.06	4.26%	电汇或银行承兑汇票			
合计				--	--	417.06	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							
关联交易事项对公司利润的影响				无重大影响							

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

4、其他重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用**2、担保情况**

无

违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

无

单重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用**4、其他重大合同**

无

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州雅本投资有限公司、大盈投资有限责任公司、鲲鹏投资有限公司	自股票上市起 36 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的公司股份, 也不	2011 年 08 月 24 日	上市起 36 个月	严格履行

		由公司回购其持有的该等股份			
	张宇鑫	自股票上市起 12 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的该等股份	2011 年 08 月 24 日	上市起 12 个月	严格履行
	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽、刘伟、李航、张宇鑫、王红喜	除上述锁定期外, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的可转让公司股份总数的 25%	2011 年 08 月 24 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	避免同业竞争	2010 年 10 月 26 日	长期	严格履行
	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	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	2009 年 09 月 28 日	上市起 36 个月	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	106,080,000	73.1%			63,648,000		63,648,000	169,728,000	73.1%
1、其他内资持股	106,080,000	73.1%			63,648,000		63,648,000	169,728,000	73.1%
其中：境内法人持股	97,920,000	67.48%			58,752,000		58,752,000	156,672,000	67.48%
境内自然人持股	8,160,000	5.62%			4,896,000		4,896,000	13,056,000	5.62%
二、无限售条件股份	39,040,000	26.9%			23,424,000		23,424,000	62,464,000	26.9%
1、人民币普通股	39,040,000	26.9%			23,424,000		23,424,000	62,464,000	26.9%
三、股份总数	145,120,000	100%			87,072,000		87,072,000	232,192,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013 年 4 月 17 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《公司 2012 年度利润分配预案》，以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 14512 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 14512 万股为基数向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 8707.2 万股，转增后公司总股本将增加至 23219.2 万股。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,468						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州雅本投资有限公司	境内非国有法人	52.39%	121,655,467	45,620,800	121,655,467	0	质押	11,200,000
苏州大盈投资咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	26,312,533	9,867,200	26,312,533	0		
张宇鑫	境内自然人	7.5%	17,408,000	6,528,000	4,352,000	13,056,000		
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	8,704,000	3,264,000	8,704,000	0		
挪威中央银行	境外法人	0.76%	1,763,648	1,763,648	0	1,763,648		
平安信托有限责任公司—平安步步高集合资金信托	境内非国有法人	0.75%	1,752,320	1,752,320	0	1,752,320		
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.52%	1,207,492	38,688	0	1,207,492		
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.38%	886,404	886,404	0	886,404		
谭登平	境内自然人	0.29%	669,842	522,921	0	669,842		
李敏	境内自然人	0.23%	540,278	422,478	0	540,278		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张宇鑫	4,352,000	人民币普通股	4,352,000
挪威中央银行	1,763,648	人民币普通股	1,763,648
平安信托有限责任公司－平安步步高集合资金信托	1,752,320	人民币普通股	1,752,320
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	1,207,492	人民币普通股	1,207,492
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	886,404	人民币普通股	886,404
谭登平	669,842	人民币普通股	669,842
李敏	540,278	人民币普通股	540,278
中国建设银行-长信恒利优势股票型证券投资基金	519,112	人民币普通股	519,112
白贵生	500,000	人民币普通股	500,000
余绍锋	460,060	人民币普通股	460,060
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
蔡彤	董事长	现任	21,783,933	13,070,359	0	34,854,292			
王卓颖	董事;副 总经理;董 事会秘书	现任	9,307,347	5,584,408	0	14,891,755			
毛海峰	董事;副 总经理	现任	9,040,522	5,424,313	0	14,464,835			
马立凡	董事;副 总经理	现任	7,254,411	4,352,647	0	11,607,058			
刘伟	董事	现任	11,511,648	6,906,989	0	18,418,637			
张宇鑫	董事	现任	10,880,000	6,528,000	0	17,408,000			
王生洪	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘胜军	独立董事	现任	0	0	0	0			
饶艳超	独立董事	现任	0	0	0	0			
李航	监事	现任	3,284,699	1,970,820	0	5,255,519			
杨继东	监事	现任	0	0	0	0			
阙利民	监事	现任	544,000	326,400	0	870,400			
刘植慧	监事	离任	0	0	0	0			
王红喜	副总经理	现任	1,088,000	652,800	0	1,740,800			
黎远兴	财务总监	现任	0	0	0	0			
JIANG YUEHENG	副总经理	现任	0	0	0	0			
秦东光	副总经理	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	74,694,560	44,816,736	0	119,511,296	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘植慧	监事	任期满离任	2013 年 01 月 29 日	任期届满后离任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。+

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,158,748.79	196,982,727.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	440,000.00	300,000.00
应收账款	111,013,737.78	88,946,232.43
预付款项	93,978,903.40	61,918,652.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	981,810.22	1,277,173.47
应收股利		
其他应收款	3,812,722.04	2,043,457.06
买入返售金融资产		
存货	100,727,391.19	99,131,618.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	462,113,313.42	450,599,861.64

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	168,440,870.29	148,765,425.74
在建工程	97,541,551.52	34,907,306.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,432,801.56	8,538,652.60
开发支出		
商誉	12,301,323.04	12,301,323.04
长期待摊费用	5,168,035.63	4,643,002.80
递延所得税资产	3,313,434.04	2,855,766.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	295,198,016.08	212,011,477.41
资产总计	757,311,329.50	662,611,339.05
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	23,059,800.00	6,137,600.00
应付账款	71,777,606.90	35,168,248.95
预收款项	333,823.60	130,376.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	410,903.68	1,022,957.49
应交税费	3,005,828.46	-860,120.22

应付利息		
应付股利	81,600.00	
其他应付款	110,440.82	285,188.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	138,780,003.46	41,884,251.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	138,780,003.46	41,884,251.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	232,192,000.00	145,120,000.00
资本公积	283,228,078.48	370,300,078.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,981,157.59	12,981,157.59
一般风险准备		
未分配利润	90,130,089.97	92,325,851.41
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	618,531,326.04	620,727,087.48
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	618,531,326.04	620,727,087.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	757,311,329.50	662,611,339.05

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

2、母公司资产负债表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	96,988,660.57	100,049,992.54
交易性金融资产		
应收票据		300,000.00
应收账款	121,012,744.48	88,462,912.51
预付款项	83,986,815.14	61,017,713.15
应收利息	920,338.90	895,494.02
应收股利		
其他应收款	824,910.62	1,189,039.15
存货	100,251,716.63	99,361,010.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	403,985,186.34	351,276,161.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,848,362.07	211,848,362.07
投资性房地产		
固定资产	125,219,384.77	105,582,284.28
在建工程	1,751,860.00	13,948,124.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,432,801.56	8,538,652.60
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,213,673.46	1,183,634.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	348,466,081.86	341,101,057.54
资产总计	752,451,268.20	692,377,219.45
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	15,094,900.00	6,531,600.00
应付账款	31,128,766.55	32,404,879.93
预收款项	205,003.05	61,200.00
应付职工薪酬	31,601.97	649,145.88
应交税费	2,978,883.83	-1,562,991.01
应付利息		
应付股利	81,600.00	
其他应付款	44,997,649.00	36,271,730.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	134,518,404.40	74,355,565.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	134,518,404.40	74,355,565.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	232,192,000.00	145,120,000.00
资本公积	283,228,078.48	370,300,078.48
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	12,981,157.59	12,981,157.59
一般风险准备		
未分配利润	89,531,627.73	89,620,418.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	617,932,863.80	618,021,654.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	752,451,268.20	692,377,219.45

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

3、合并利润表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	190,756,161.41	160,570,640.54
其中：营业收入	190,756,161.41	160,570,640.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	160,243,921.02	130,522,411.46
其中：营业成本	131,299,366.08	111,336,198.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	451,857.81	625,064.35
销售费用	4,269,540.49	2,895,377.77
管理费用	22,226,507.00	19,470,060.85
财务费用	2,229,049.60	-4,039,620.25
资产减值损失	-232,399.96	235,329.94
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）	30,512,240.39	30,048,229.08
加：营业外收入	1,138,383.00	1,727,500.00
减：营业外支出	250.00	59,712.04
其中：非流动资产处置损失	250.00	59,702.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,650,373.39	31,716,017.04
减：所得税费用	4,822,134.83	6,173,566.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,828,238.56	25,542,451.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	26,828,238.56	25,542,451.01
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1155	0.11
（二）稀释每股收益	0.1155	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	26,828,238.56	25,542,451.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,828,238.56	25,542,451.01
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

4、母公司利润表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	175,874,053.46	158,588,042.63
减：营业成本	128,120,934.05	110,318,916.00

营业税金及附加	419,451.29	589,901.36
销售费用	1,860,757.97	924,689.57
管理费用	10,735,847.56	12,484,536.34
财务费用	2,280,119.57	-3,980,652.80
资产减值损失	-642,220.10	212,513.76
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,099,163.12	38,038,138.40
加：营业外收入	1,085,809.00	1,727,500.00
减：营业外支出		57,947.06
其中：非流动资产处置损失		57,941.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,184,972.12	39,707,691.34
减：所得税费用	5,249,762.67	6,069,785.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,935,209.45	33,637,905.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	28,935,209.45	33,637,905.48

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

5、合并现金流量表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	173,831,877.60	164,792,996.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,484,010.78	6,625,583.77
收到其他与经营活动有关的现金	3,528,536.14	6,084,024.95
经营活动现金流入小计	184,844,424.52	177,502,605.11
购买商品、接受劳务支付的现金	141,546,630.15	117,031,115.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,491,440.08	13,251,918.57
支付的各项税费	6,737,839.78	9,636,844.48
支付其他与经营活动有关的现金	8,708,857.58	36,772,271.24
经营活动现金流出小计	174,484,767.59	176,692,149.45
经营活动产生的现金流量净额	10,359,656.93	810,455.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		28,401,954.52
投资活动现金流入小计		28,401,954.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,403,275.02	26,269,975.43

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,403,275.02	26,269,975.43
投资活动产生的现金流量净额	-63,403,275.02	2,131,979.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,370,082.33	27,179,289.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,034,900.00	109,035.29
筹资活动现金流出小计	128,404,982.33	69,288,325.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,595,017.67	-29,288,325.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,410,278.68	192,607.25
五、现金及现金等价物净增加额	-53,858,879.10	-26,153,283.06
加：期初现金及现金等价物余额	196,982,727.89	361,484,801.96
六、期末现金及现金等价物余额	143,123,848.79	335,331,518.90

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

6、母公司现金流量表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	150,147,119.41	155,834,420.94
收到的税费返还	7,121,799.48	5,550,257.85
收到其他与经营活动有关的现金	11,272,492.06	26,346,720.21
经营活动现金流入小计	168,541,410.95	187,731,399.00
购买商品、接受劳务支付的现金	138,459,556.82	116,747,644.20
支付给职工以及为职工支付的现金	8,296,823.90	6,788,737.71
支付的各项税费	5,352,049.18	8,771,660.90
支付其他与经营活动有关的现金	3,934,148.82	34,023,812.50
经营活动现金流出小计	156,042,578.72	166,331,855.31
经营活动产生的现金流量净额	12,498,832.23	21,399,543.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,984,489.27	16,683,566.22
投资支付的现金		2,023,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,984,489.27	18,706,566.22
投资活动产生的现金流量净额	-22,984,489.27	-18,706,566.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	42,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,370,082.33	27,179,289.77
支付其他与筹资活动有关的现金		109,035.29
筹资活动现金流出小计	120,370,082.33	69,288,325.06
筹资活动产生的现金流量净额	9,629,917.67	-29,288,325.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,205,592.60	203,168.54
五、现金及现金等价物净增加额	-3,061,331.97	-26,392,179.05
加：期初现金及现金等价物余额	100,049,992.54	357,733,840.93
六、期末现金及现金等价物余额	96,988,660.57	331,341,661.88

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

7、合并所有者权益变动表

编制单位：雅本化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		92,325,851.41		620,727,087.48
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		92,325,851.41		620,727,087.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,072,000.00	-87,072,000.00					-2,195,761.44		-2,195,761.44
（一）净利润							26,828,238.56		26,828,238.56
（二）其他综合收益									

上述（一）和（二）小计							26,828,238.56			26,828,238.56
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-29,024,000.00			-29,024,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,024,000.00			-29,024,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	87,072,000.00	-87,072,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	87,072,000.00	-87,072,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	232,192,000.00	283,228,078.48			12,981,157.59		90,130,089.97			618,531,26.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或	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			

	股本)									
一、上年年末余额	90,700,000.00	424,720,078.48			7,551,628.41		75,595,294.20			598,567,001.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,700,000.00	424,720,078.48			7,551,628.41		75,595,294.20			598,567,001.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,420,000.00	-54,420,000.00			5,429,529.18		16,730,557.21			22,160,086.39
（一）净利润							49,370,086.39			49,370,086.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							49,370,086.39			49,370,086.39
（三）所有者投入和减少资本	54,420,000.00	-54,420,000.00								
1．所有者投入资本	54,420,000.00	-54,420,000.00								
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					5,429,529.18		-32,639,529.18			-27,210,000.00
1．提取盈余公积					5,429,529.18		-5,429,529.18			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-27,210,000.00			-27,210,000.00
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、本期期末余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		92,325,851.41		620,727,087.48

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：雅本化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		89,620,418.28	618,021,654.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		89,620,418.28	618,021,654.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,072,000.00	-87,072,000.00					-88,790.55	-88,790.55
（一）净利润							28,935,209.45	28,935,209.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,935,209.45	28,935,209.45

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-29,024,000.00	-29,024,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,024,000.00	-29,024,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	87,072,000.00	-87,072,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	87,072,000.00	-87,072,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	232,192,000.00	283,228,078.48			12,981,157.59		89,531,627.73	617,932,863.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,700,000.00	424,720,078.48			7,551,628.41		67,964,655.64	590,936,362.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,700,000.00	424,720,078.48			7,551,628.41		67,964,655.64	590,936,362.53

	0.00	78.48			.41		5.64	62.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,420,000.00	-54,420,000.00			5,429,529.18		21,655,762.64	27,085,291.82
（一）净利润							54,295,291.82	54,295,291.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,295,291.82	54,295,291.82
（三）所有者投入和减少资本	54,420,000.00	-54,420,000.00						
1．所有者投入资本	54,420,000.00	-54,420,000.00						
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					5,429,529.18		-32,639,529.18	-27,210,000.00
1．提取盈余公积					5,429,529.18		-5,429,529.18	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-27,210,000.00	-27,210,000.00
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、本期期末余额	145,120,000.00	370,300,078.48			12,981,157.59		89,620,418.28	618,021,654.35

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

三、公司基本情况

1、历史沿革

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。2012年5月4日,公司根据2011年年度股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增6股增加股本,即增加股本人民币5,442万元,变更后的注册资本为人民币14,512万元。2012年9月,苏州雅本化学股份有限公司更名为雅本化学股份有限公司。2013年5月30日,公司根据2012年年度股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增6股增加股本,即增加股本人民币8,707.20万元,变更后的注册资本为人民币23,219.20万元。

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:生产、销售:原料药(凭许可证经营);

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-氮杂咪唑、5-氯-7-氮杂咪唑、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%控股苏州大盈投资有限公司,该公司持有本公司11.33%的股份。

四、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) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

1. 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。

2. 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

(1) 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。
5. 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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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。

（2）外币财务报表的折算

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(3) 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(在这种情况下，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。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 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。

2. 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。

(6) 金融资产（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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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300万元的应收账款;

② 单项金额重大的其他应收款的确认标准: 单项金额大于300万元的其他应收款;

③ 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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

(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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次摊销法核算；

包装物

摊销方法：其他

包装物领用时按移动加权平均法核算。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

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

(1) 固定资产确认条件

(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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%
固定资产装修	5 年-10 年		10.00%-20.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

（4）无形资产减值准备的计提

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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

在受益年限内按直线法摊销

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债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。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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；
- 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助**(1) 类型**

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税		6%-17%
城市维护建设税		1%-5%
企业所得税		15%-25%
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 2 元-4 元
房产税	自用房产按房产原值扣除 30%后的余值	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本报告期内公司法定企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文**1、母公司**

公司于2012年11月15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: GR201232001077, 企业名称: 苏州雅本化学股份有限公司), 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2012年至2014年实际执行企业所得税率为15%。

2、子公司

1) 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%。

1.2) 南通雅本化学有限公司执行企业所得税率为25%

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	--------------	------------------	------------	------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	--------------	------------------	------------	------------	--	--

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海雅本化学有限公司	全资子公司	上海浦东新区	贸易、研发	10,000,000.00	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	10,000,000.00		100%	100%	是			
南通雅本化学有限公司	全资子公司	江苏如东	生产、销售	202,648,940.00	二对甲苯磺酸拉帕替尼、吉	202,648,940.00		100%	100%	是			

					非替 尼、甲 磺酸伊 马替 尼、达 沙替 尼、特 拉匹 韦、氮 杂苯并 吡咯、 5-溴 -7-氮 杂吡啶 啉、三 甲基硅 醇生 产、销 售（药 品除 外；化 学技术 研究开 发及技 术转 让、服 务；自 营和代 理各类 商品及 技术的 进出口 业务 （国家 限定公 司经营 或禁止 进出口 的除 外。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	28,539.45	--	--	80,963.05
人民币	--	--	28,327.35	--	--	80,750.95
欧元	25.50	831.76%	212.10	25.50	831.76%	212.10
银行存款：	--	--	143,095,309.34	--	--	196,901,764.84
人民币	--	--	138,918,429.79	--	--	191,972,772.17
美元	676,012.68	6.1787	4,176,879.55	784,184.66	628.55%	4,928,992.67
其他货币资金：	--	--	8,034,900.00	--	--	
人民币	--	--	8,034,900.00	--	--	
合计	--	--	151,158,748.79	--	--	196,982,727.89

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其它货币资金 803.49 万元为公司开具银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	440,000.00	300,000.00
合计	440,000.00	300,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发
----	-----	------	------	-----	--------	---------

						生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,277,173.47	24,844.88	320,208.13	981,810.22
合计	1,277,173.47	24,844.88	320,208.13	981,810.22

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	111,659,186.39	100%	645,448.61	100%	89,860,094.54	100%	913,862.11	100%
组合小计	111,659,186.39	100%	645,448.61	100%	89,860,094.54	100%	913,862.11	100%
合计	111,659,186.39	--	645,448.61	--	89,860,094.54	--	913,862.11	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	101,002,774.90	90.46%		72,742,330.79	80.95%	
3 个月-1 年	10,120,916.92	9.06%	506,045.85	16,632,948.08	18.51%	831,647.40
1 年以内小计	111,123,691.82	99.52%	506,045.85	89,375,278.87	99.46%	831,647.40
1 至 2 年	141,637.42	0.13%	21,245.61	421,533.26	0.47%	63,229.99
2 至 3 年	393,857.15	0.35%	118,157.15	63,282.41	0.07%	18,984.72
合计	111,659,186.39	--	645,448.61	89,860,094.54	--	913,862.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司 1	客户	39,339,165.03	3 个月以内	35.23%
公司 2	客户	21,545,003.33	3 个月以内	19.3%
公司 3	客户	10,000,000.00	3 个月以内	8.96%
公司 4	客户	9,904,775.00	6 个月以内	8.87%
公司 5	客户	7,366,555.08	3 个月以内	6.6%
合计	--	88,155,498.44	--	78.96%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	4,052,173.22	100%	239,451.18	100%	2,246,894.70	100%	203,437.64	100%
组合小计	4,052,173.22	100%	239,451.18	100%	2,246,894.70	100%	203,437.64	100%
合计	4,052,173.22	--	239,451.18	--	2,246,894.70	--	203,437.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,699,921.48	91.31%	124,408.42	1,958,015.86	87.14%	97,900.81
1 年以内小计	3,699,921.48	91.31%	124,408.42	1,958,015.86	87.14%	97,900.81
1 至 2 年	244,951.74	6.04%	36,742.76	181,578.84	8.08%	27,236.83
2 至 3 年	20,000.00	0.49%	6,000.00	20,000.00	0.89%	6,000.00
3 至 4 年	30,000.00	0.74%	15,000.00	30,000.00	1.34%	15,000.00
4 至 5 年				57,300.00	2.55%	57,300.00
5 年以上	57,300.00	1.41%	57,300.00			
合计	4,052,173.22	--	239,451.18	2,246,894.70	--	203,437.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
公司 1	客户	1,211,753.31	1 年以内	29.9%
公司 2	客户	700,000.00	1 年以内	17.27%
公司 3	客户	456,400.00	1 年以内	11.26%
公司 4	员工	360,963.50	1 年以内	8.91%
公司 5	房东	257,945.00	1 年以内	6.37%
合计	--	2,987,061.81	--	73.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	93,136,002.26	99.1%	61,379,429.49	99.13%
1 至 2 年	608,621.14	0.65%	321,908.20	0.52%
2 至 3 年	137,496.00	0.15%	70,881.00	0.11%
3 年以上	96,784.00	0.1%	146,434.00	0.24%
合计	93,978,903.40	--	61,918,652.69	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	投资合作方	50,000,000.00	1 年以内	53.20%
公司 2	供应商	6,221,400.00	1 年以内	6.62%
公司 3	供应商	5,571,725.00	1 年以内	5.93%
公司 4	供应商	4,409,037.60	1 年以内	4.69%

公司 5	供应商	3,679,435.91	1 年以内	3.92%
合计	--	69,881,598.51	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,052,084.22		23,052,084.22	21,441,913.20		21,441,913.20
在产品	44,060,269.17		44,060,269.17	25,658,698.31		25,658,698.31
库存商品	33,396,980.20		33,396,980.20	51,787,470.09		51,787,470.09
周转材料	218,057.60		218,057.60	176,012.51		176,012.51
发出商品				67,523.99		67,523.99
合计	100,727,391.19		100,727,391.19	99,131,618.10		99,131,618.10

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	191,420,196.85	28,959,440.19		5,000.00	220,374,637.04
其中：房屋及建筑物	104,401,693.80	3,435,250.00			107,836,943.80
机器设备	82,064,699.05	23,850,730.31			105,915,429.36
运输工具	1,955,655.89				1,955,655.89
办公设备及其它	2,061,213.03	423,459.88		5,000.00	2,479,672.91
固定资产装修	936,935.08	1,250,000.00			2,186,935.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	40,696,914.35		9,283,745.64	4,750.00	49,975,909.99
其中：房屋及建筑物	7,247,096.45		1,747,551.03		8,994,647.48
机器设备	31,182,332.09		6,990,170.13		38,172,502.22
运输工具	685,522.22		190,734.15		876,256.37
办公设备及其它	1,066,649.31		136,596.83	4,750.00	1,198,496.14
固定资产装修	515,314.28		218,693.50		734,007.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	150,723,282.50	--			170,398,727.05
其中：房屋及建筑物	97,154,597.35	--			98,842,296.32
机器设备	50,882,366.96	--			67,742,927.14
运输工具	1,270,133.67	--			1,079,399.52
办公设备及其它	994,563.72	--			1,281,176.77
固定资产装修	421,620.80	--			1,452,927.30
四、减值准备合计	1,957,856.76	--			1,957,856.76
其中：房屋及建筑物	1,753,152.72	--			1,753,152.72
机器设备	120,079.83	--			120,079.83
办公设备及其它	84,624.21	--			84,624.21

固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	148,765,425.74	--	168,440,870.29
其中：房屋及建筑物	95,401,444.63	--	97,089,143.60
机器设备	50,762,287.13	--	67,622,847.31
运输工具	1,270,133.67	--	1,079,399.52
办公设备及其它	909,939.51	--	1,196,552.56
固定资产装修	421,620.80	--	1,452,927.30

本期折旧额 9,283,745.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,959,440.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通土地款	14,255,143.60		14,255,143.60	14,255,143.60		14,255,143.60
南通厂房及基建工程	79,299,881.02		79,299,881.02	6,704,038.30		6,704,038.30
太仓厂房及基建工程	1,751,860.00		1,751,860.00	3,000,000.00		3,000,000.00
太仓在建设备				138,000.00		138,000.00
技术中心				1,033,622.21		1,033,622.21
车间生产线				9,704,792.98		9,704,792.98
污水处理系统				71,709.40		71,709.40
上海实验室	2,234,666.90		2,234,666.90			
合计	97,541,551.52		97,541,551.52	34,907,306.49		34,907,306.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
南通土地款	14,300,000.00	14,255,143.60				99.69%					自筹	14,255,143.60
南通厂房及基建工程	150,000,000.00	6,704,038.30	72,595,842.72			52.87%					自筹/募集资金	79,299,881.02
太仓厂房及基建工程	12,600,000.00	3,000,000.00	1,684,869.71	2,933,009.71		37.18%					募集资金	1,751,860.00
太仓在建设备	380,000.00	138,000.00	136,769.45	274,769.45		72.31%					自筹/募集资金	
技术中心	8,500,000.00	1,033,622.21	7,424,818.24	8,458,440.45		99.51%					自筹/募集资金	
车间生产线	16,000,000.00	9,704,792.98	6,097,321.51	15,802,114.49		98.76%					募集资金	0.00
污水处理系统	500,000.00	71,709.40	412,996.28	484,705.68		96.94%					募集资金	0.00
仓库			2,393.16	2,393.16							自筹	

上海实 验室	6,900,0 00.00		3,238,6 74.15	1,004,0 07.25		46.94%					自筹	2,234,6 66.90
合计	209,180 ,000.00	34,907, 306.49	91,593, 685.22	28,959, 440.19		--	--			--	--	97,541, 551.52

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

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			9,950,000.00
二、累计摊销合计	1,411,347.40	105,851.04		1,517,198.44
土地使用权	1,411,347.40	105,851.04		1,517,198.44
三、无形资产账面净值合计	8,538,652.60	-105,851.04		8,432,801.56
土地使用权	8,538,652.60	-105,851.04		8,432,801.56
土地使用权				
无形资产账面价值合计	8,538,652.60	-105,851.04		8,432,801.56
土地使用权	8,538,652.60	-105,851.04		8,432,801.56

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海雅本化学有限公司	1,776,574.86			1,776,574.86	0.00
南通雅本化学有限公司	10,524,748.18			10,524,748.18	0.00
合计	12,301,323.04			12,301,323.04	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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和南通雅本的计划,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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
南通宿舍租金	4,643,002.80		77,383.38		4,565,619.42	
新物质登记检测费		602,416.21			602,416.21	
合计	4,643,002.80	602,416.21	77,383.38		5,168,035.63	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	293,678.51	293,678.51
可抵扣亏损	1,962,124.81	1,584,963.85
坏账准备	129,757.88	169,582.46
预提费用	0.00	121,354.25
固定资产折旧政策与税法差异	874,939.49	627,212.77

合并报表中存货未实现毛利	52,933.35	58,974.90
小计	3,313,434.04	2,855,766.74
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	13,080,832.05	10,566,425.69
坏账准备	884,899.79	1,117,299.75
固定资产减值准备	1,957,856.76	1,957,856.76
预提费用		809,028.30
固定资产折旧政策与税法差异	5,832,929.94	4,181,418.54
合并报表中存货未实现毛利	352,889.04	393,165.98
合计	22,109,407.58	19,025,195.02

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,313,434.04		2,855,766.74	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	1,117,299.75		232,399.96		884,899.79
七、固定资产减值准备	1,957,856.76				1,957,856.76
十三、商誉减值准备					0.00
合计	3,075,156.51		232,399.96		2,842,756.55

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
流动资金借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,059,800.00	6,137,600.00
合计	23,059,800.00	6,137,600.00

下一会计期间将到期的金额 11,340,200.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	71,777,606.90	35,168,248.95
其中：账龄超过 1 年的应付账款	358,642.27	924,430.83
合计	71,777,606.90	35,168,248.95

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	333,823.60	130,376.67
其中：账龄超过 1 年的预收账款	8,700.00	3,000.00
合计	333,823.60	130,376.67

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	566,320.00	13,544,327.87	14,110,647.87	
二、职工福利费	0.00	662,051.25	662,051.25	
三、社会保险费	285,512.10	2,294,461.71	2,285,227.61	294,746.20
医疗保险费	82,737.40	904,033.83	668,382.63	318,388.60
基本养老保险费	179,339.60	987,021.80	1,349,382.70	-183,021.30
失业保险费	15,773.20	244,375.02	114,731.92	145,416.30
工伤保险费	2,989.20	53,514.01	100,271.61	-43,768.40
生育保险费	4,672.70	105,517.05	52,458.75	57,731.00
四、住房公积金		417,423.00	445,071.00	-27,648.00
五、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
六、其他	171,125.39	141,894.70	169,214.61	143,805.48
工会经费和职工教育经费	171,125.39	141,894.70	169,214.61	143,805.48
合计	1,022,957.49	17,075,158.53	17,687,212.34	410,903.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 169,214.61 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 15,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	631,228.07	-2,270,549.11
企业所得税	2,084,384.87	1,124,812.71
个人所得税	351,762.56	90,363.02
城市维护建设税		6,860.79
教育费附加		20,582.37
河道管理费		6,860.79

房产税		87,597.83
土地使用税		47,989.90
地方教育费附加		13,721.58
印花税		11,639.90
残疾人保障金	-61,547.04	
合计	3,005,828.46	-860,120.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
张宇鑫	81,600.00		
合计	81,600.00		--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	110,440.82	285,188.68
合计	110,440.82	285,188.68

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,120,000.00		87,072,000.00			87,072,000.00	232,192,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013年5月30日，公司根据2012年年度股东大会决议公告，以资本公积金向全体股东每10股转增6股增加股本，即增加股本人民币8,707.20万元，变更后的注册资本为人民币23,219.20万元。该次增资已由上海上会会计师事务所有限公司审验，并于2013年7月5日出具上会师报字（2013）第2211号验资报告验证在案。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	370,300,078.48		87,072,000.00	283,228,078.48
合计	370,300,078.48		87,072,000.00	283,228,078.48

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,981,157.59			12,981,157.59
合计	12,981,157.59			12,981,157.59

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	92,325,851.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,828,238.56	--
应付普通股股利	29,024,000.00	
期末未分配利润	90,130,089.97	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	182,454,456.74	160,253,039.85
其他业务收入	8,301,704.67	317,600.69
营业成本	131,299,366.08	111,336,198.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	182,454,456.74	131,201,797.96	160,253,039.85	111,298,818.38
合计	182,454,456.74	131,201,797.96	160,253,039.85	111,298,818.38

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药中间体	142,843,849.50	101,726,655.09	101,556,116.54	69,037,339.19
医药中间体	38,581,655.11	28,520,660.82	58,685,734.03	42,226,066.77
其他	1,028,952.13	954,482.05	11,189.28	35,412.42
合计	182,454,456.74	131,201,797.96	160,253,039.85	111,298,818.38

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	31,989,158.72	20,810,938.93	20,394,980.17	13,388,380.18
境外	150,465,298.02	110,390,859.03	139,858,059.68	97,910,438.20
合计	182,454,456.74	131,201,797.96	160,253,039.85	111,298,818.38

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	114,944,078.34	60.26%
客户 2	21,548,141.61	11.3%
客户 3	8,547,008.74	4.48%
客户 4	8,478,795.88	4.44%
客户 5	6,361,973.00	3.34%
合计	159,879,997.57	83.82%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	36,798.28	68,345.71	5%
城市维护建设税	196,056.26	276,697.50	应缴流转税的 1%-5%
教育费附加	137,883.25	166,094.71	应缴流转税的 3%
河道工程修建维护管理费	4,629.51	3,196.63	应缴流转税的 1%
地方教育费及附加	76,490.51	110,729.80	应缴流转税的 2%
合计	451,857.81	625,064.35	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,842,439.23	1,546,432.43

会展费	472,357.47	205,353.30
销售佣金	954,232.16	70,756.54
运费	616,244.47	621,113.54
办公费	16,283.10	34,883.26
出口保理费	30,354.92	7,242.23
其他	337,629.14	409,596.47
合计	4,269,540.49	2,895,377.77

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及职工保险	4,366,098.16	3,339,298.00
研发费	13,236,810.33	12,243,752.74
办公费	405,256.49	262,244.88
修理费	280,382.38	481,409.26
折旧费	645,907.38	556,078.69
无形资产摊销	105,851.04	105,851.04
差旅费	416,473.23	198,934.08
业务招待费	443,065.71	282,066.12
担保费	0.00	0.00
费用性税金	261,296.99	180,751.99
租赁费	573,333.16	279,622.50
上市费用	0.00	0.00
其他	1,492,032.13	1,540,051.55
合计	22,226,507.00	19,470,060.85

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,427,682.33	863,673.99
利息收入	-1,714,917.75	-5,010,075.41
汇兑损益	2,410,278.68	-192,607.25
银行手续费	106,006.34	299,388.42
合计	2,229,049.60	-4,039,620.25

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-232,399.96	235,329.94
合计	-232,399.96	235,329.94

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,136,883.00	1,727,500.00	
其它	1,500.00		

合计	1,138,383.00	1,727,500.00	
----	--------------	--------------	--

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技创新现金企业奖励		125,000.00	
服务外包发展资金奖励		22,500.00	
民营企业做大做强奖励		40,000.00	
成立研发中心,技术中心奖励		300,000.00	
专利产品,新产品奖励		40,000.00	
设备投资奖励		520,000.00	
收到上市奖励		660,000.00	
节能专项资金奖励		20,000.00	
科技人才先进企业奖励	711,000.00		
外贸出口奖励等奖励	165,883.00		
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》	260,000.00		
合计	1,136,883.00	1,727,500.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	250.00	59,702.43	
其中：固定资产处置损失	250.00	59,702.43	
其它		9.61	
合计	250.00	59,712.04	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	5,279,802.13	6,068,599.46
递延所得税调整	-457,667.30	104,966.57
合计	4,822,134.83	6,173,566.03

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

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
P0	1	26,828,238.56	25,542,451.01
非经常性损益	2	967,413.05	1,417,619.77
扣除非经常性损益后的P0	3=1-2	25,860,825.51	24,124,831.24
S0	4	145,120,000.00	145,120,000.00
S1	5	87,072,000.00	87,072,000.00
Si	6		
Sj	7		
Sk	8		
M0	9	6	6
Mi	10		
Mj	11		
S	12	232,192,000.00	232,192,000.00
基本每股收益	13	0.1155	0.1100
扣除非经常性损益后每股收益	14	0.1114	0.1039

2、稀释每股收益报告期内，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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,010,281.00
收到往来款	379,872.14
收到奖励款	1,136,883.00

其他	1, 500. 00
合计	3, 528, 536. 14

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
暂付的往来款	1, 416, 383. 26
销售佣金	954, 232. 16
运费	616, 244. 47
会展费	472, 357. 47
租赁费	860, 798. 11
业务招待费	457, 732. 21
检测费	436, 646. 49
咨询服务费	421, 251. 14
办公费	647, 381. 62
水电费	562, 662. 32
其它费用	1, 863, 168. 33
合计	8, 708, 857. 58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
开具银行承兑汇票	8,034,900.00
合计	8,034,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,828,238.56	25,542,451.01
加：资产减值准备	-232,399.96	235,329.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,283,745.64	6,812,122.97
无形资产摊销	105,851.04	105,851.04
长期待摊费用摊销	77,383.38	
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）	250.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		59,702.43
财务费用（收益以“-”号填列）	3,837,961.01	671,066.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-406,037.80	104,966.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-620,832.91	-7,587,873.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,308,846.97	-18,880,535.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,154,025.56	-6,252,625.62
经营活动产生的现金流量净额	10,359,656.93	810,455.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,123,848.79	335,331,518.90
减：现金的期初余额	196,982,727.89	391,909,756.48
现金及现金等价物净增加额	-53,858,879.10	-26,153,283.06

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	143,123,848.79	196,982,727.89
其中：库存现金	28,539.45	80,963.05
可随时用于支付的银行存款	143,095,309.34	196,901,764.84
三、期末现金及现金等价物余额	143,123,848.79	196,982,727.89

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
苏州雅本投资有限公司	控股股东	有限责任	江苏太仓	蔡彤	投资管理	2000 万元	52.39%	52.39%	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓	69451523-5

									颖、马立凡和汪新芽组成的一致行动人	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	--

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海雅本化学有限公司	控股子公司	法人独资	上海浦东	蔡彤	贸易、研发	1000 万元	100%	100%	75247415-3
南通雅本化学有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省如东县洋口化工聚集区	蔡彤	生产、销售	20264.8940 万元	100%	100%	56028242-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏建农植物保护有限公司	潜在关联方	59864855-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏建农植物保护	原材料	按照市场价格定	4,170,564.09	4.26%		

有限公司		价				
------	--	---	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州雅本投资有限公司	雅本化学股份有限公司	68,480,000.00	2013年03月22日	2014年03月21日	否

苏州大盈投资有限公司	雅本化学股份有限公司	14,820,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 03 月 21 日	否
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	雅本化学股份有限公司	4,900,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 03 月 21 日	否
张宇鑫	雅本化学股份有限公司	9,800,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 03 月 21 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
原材料采购	江苏建农植物保护有限公司	-3,679,435.91	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,012,414.38	29.7%			19,893,044.38	22.27%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	85,255,248.51	70.3%	254,918.41		69,451,263.03	77.73%	881,394.90	100%
组合小计	85,255,248.51	70.3%	254,918.41	100%	69,451,263.03	77.73%	881,394.90	100%
合计	121,267,662.89	--	254,918.41	--	89,344,307.41	--	881,394.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	81,921,094.98	67.55%		52,486,664.95	58.75%	
3 个月-1 年	2,949,521.17	2.43%	147,476.06	16,632,948.08	18.62%	831,647.40
1 年以内小	84,870,616.15	69.98%	147,476.06	69,119,613.03	77.37%	831,647.40

计						
1 至 2 年	52,982.36	0.04%	7,947.35	331,650.00	0.37%	49,747.50
2 至 3 年	331,650.00	0.27%	99,495.00			
合计	85,255,248.51	--	254,918.41	69,451,263.03	--	881,394.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
公司 1	客户	39,339,165.03	3 个月以内	32.44%
上海雅本化学有限公司	子公司	36,012,414.38	3 个月以内	29.7%
公司 3	客户	21,545,003.33	3 个月以内	17.77%
公司 4	客户	10,000,000.00	6 个月以内	8.25%
公司 5	客户	3,422,999.80	3 个月以内	2.82%
合计	--	110,319,582.54	--	90.98%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海雅本化学有限公司	子公司	36,012,414.38	29.7%
合计	--	36,012,414.38	29.7%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	948,142.76	100%	123,232.14	100%	1,328,014.90	100%	138,975.75	100%
组合小计	948,142.76	100%	123,232.14	100%	1,328,014.90	100%	138,975.75	100%
合计	948,142.76	--	123,232.14	--	1,328,014.90	--	138,975.75	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	809,142.76	85.34%	40,457.14	1,221,514.90	91.98%	61,075.75
1 年以内小计	809,142.76	85.34%	40,457.14	1,221,514.90	91.98%	61,075.75
1 至 2 年	32,500.00	3.43%	4,875.00			
2 至 3 年	20,000.00	2.11%	6,000.00	20,000.00	1.51%	6,000.00
3 至 4 年	29,200.00	3.08%	14,600.00	29,200.00	2.2%	14,600.00
5 年以上	57,300.00	8.28%	57,300.00	57,300.00	4.31%	57,300.00
合计	948,142.76	--	123,232.14	1,328,014.90	--	138,975.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司 1	供应商	456,400.00	1 年以内	48.14%
公司 2	供应商	174,400.00	1 年以内	18.39%
公司 3	其它	109,350.76	1 年以内	11.53%
公司 4	供应商	51,792.00	1-2 年	5.46%
公司 5	供应商	48,000.00	5 年以上	5.06%
合计	--	839,942.76	--	88.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海雅本	成本法	9,839.35			9,839.35	100%					

化学有限公司		8.17			8.17						
南通雅本化学有限公司	成本法	202,009,003.90			202,009,003.90	100%					
合计	--	211,848,362.07			211,848,362.07	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	175,839,865.43	158,549,458.02
其他业务收入	34,188.03	38,584.61
合计	175,874,053.46	158,588,042.63
营业成本	128,120,934.05	110,318,916.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	175,839,865.43	128,101,275.93	158,549,458.02	110,281,535.58
合计	175,839,865.43	128,101,275.93	158,549,458.02	110,281,535.58

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药中间体	142,517,072.61	101,642,960.20	101,556,116.54	69,037,339.19
医药中间体	33,322,792.82	26,458,315.73	56,945,208.44	41,208,784.07
其他			48,133.04	35,412.32
合计	175,839,865.43	128,101,275.93	158,549,458.02	110,281,535.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	33,804,744.08	25,210,719.69	18,437,138.34	12,357,621.98
境外	142,035,121.35	102,890,556.24	140,112,319.68	97,923,913.60
合计	175,839,865.43	128,101,275.93	158,549,458.02	110,281,535.58

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
公司 1	100,112,333.97	56.92%
公司 2	21,548,141.61	12.25%
公司 3	12,050,743.54	6.85%
公司 4	10,253,145.64	5.83%
公司 5	8,547,008.74	4.86%
合计	152,511,373.50	86.71%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,935,209.45	33,637,905.48
加：资产减值准备	-642,220.10	212,513.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,318,332.45	6,547,785.18
无形资产摊销	105,851.04	105,851.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		57,941.09
财务费用（收益以“-”号填列）	3,633,274.93	656,085.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,039.46	34,138.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-890,706.09	-8,602,486.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,692,412.55	-28,400,524.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,761,542.56	17,150,334.26
经营活动产生的现金流量净额	12,498,832.23	21,399,543.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,988,660.57	331,341,661.88
减：现金的期初余额	100,049,992.54	357,733,840.93
现金及现金等价物净增加额	-3,061,331.97	-26,392,179.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-250.00	
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）	1,136,883.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,500.00	
减：所得税影响额	170,719.95	
合计	967,413.05	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,828,238.56	25,542,451.01	618,531,326.04	620,727,087.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,828,238.56	25,542,451.01	618,531,326.04	620,727,087.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.1155	0.1155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.1114	0.1114

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产、负债和所有者权益情况（单位：万元）

资产项目	期末数	占总资产比例 (报告期)	上年度期末	增加额	同比增长
货币资金	15,115.87	19.96%	19,698.27	-4,582.40	-23.26%
应收票据	44.00	0.06%	30.00	14.00	46.67%
应收帐款	11,101.37	14.66%	8,894.62	2,206.75	24.81%
其他应收款	381.27	0.50%	204.35	176.92	86.58%
预付款项	9,397.89	12.41%	6,191.87	3,206.02	51.78%
应收利息	98.18	0.13%	127.72	-29.54	-23.13%
存货	10,072.74	13.30%	9,913.16	159.58	1.61%
固定资产	16,844.09	22.24%	14,876.54	1,967.55	13.23%
在建工程	9,754.16	12.88%	3,490.73	6,263.43	179.43%
无形资产	843.28	1.11%	853.87	-10.59	-1.24%
商誉	1,230.13	1.62%	1,230.13	-	0.00%
长期待摊费用	516.80	0.68%	464.30	52.50	11.31%
递延所得税资产	331.34	0.44%	285.58	45.76	16.02%
资产总额	75,731.13	100.00%	66,261.13	9,470.00	14.29%
负债和所有者权益项目	期末数	占总资产比例 (报告期)	上年度期末	增加额	同比增长
短期借款	4,000.00	5.28%	-	4,000.00	0.00%
应付票据	2,305.98	3.04%	613.76	1,692.22	275.71%
应付账款	7,177.76	9.48%	3,516.82	3,660.94	104.10%
预收款项	33.38	0.04%	13.04	20.34	155.98%
应付职工薪酬	41.09	0.05%	102.30	-61.21	-59.83%
应交税费	300.58	0.40%	-86.01	386.59	-449.47%
其它应付款	11.04	0.01%	28.52	-17.48	-61.29%
其它非流动负债	-	0.00%	-	-	0.00%
股本	23,219.20	30.66%	14,512.00	8,707.20	60.00%
资本公积	28,322.81	37.40%	37,030.01	-8,707.20	-23.51%
盈余公积	1,298.12	1.71%	1,298.12	-	0.00%
未分配利润	9,013.01	11.90%	9,232.59	-219.58	-2.38%
负债总额	13,878.00	18.33%	4,188.43	9,689.57	231.34%
所有者权益总额	61,853.13	81.67%	62,072.71	-219.58	-0.35%

1. 应收票据期末余额为44万元，较上年度期末增加14万元，增长46.67%，主要原因：收到客户以银行承兑汇票支付货款增加所致。
2. 其它应收款期末余额为381.27万元，较上年度期末增加176.92万元，增长86.58%，主要原因：未收回的出口退税款项增加所致。

3. 预付款项期末余额为9,397.89万元,较上年度期末增加3,206.62万元,增长51.78%,主要原因:南通雅本项目采购设备支付的预付款增加和供应商原材料采购预付款增加所致。
4. 在建工程期末余额为9,754.16万元,较上年度期末增加6,263.43万元,增长179.43%,主要原因:南通雅本项目建设投入增加所致。
5. 应付票据期末余额为2,305.98万元,较上年度期末增加1,692.22万元,增长275.71%,主要原因:公司以银行承兑汇票支付货款增加所致。
6. 应付账款期末余额为7,177.76万元,较上年度期末增加3,660.94万元,增长104.10%,主要原因:南通雅本项目建设应付款项增加所致。
7. 预收款项期末余额为33.38万元,较上年度期末增加20.34万元,增加155.98%,主要原因:公司收到客户预付款增加。
8. 应付职工期末余额为41.09万元,较上年度期末减少61.21万元,减少59.83%,主要原因:公司支付期初员工工资。
9. 应交税费期末余额为300.58万元,较上年度期末增加386.59万元,主要原因:期末应付所得税和增值税额增加。
10. 其它应付款期末余额为11.04万元,较上年度期末减少17.48万元,减少61.29%,主要原因:公司支付期初往来款。
11. 股本期末余额为23,219.20万元,较上年度期末增加8,707.20万元,增长60%,主要原因:公司本报告期内资本公积金按10送6转赠股本所致。

二、经营情况分析 (单位:万元)

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增加额	同比增长
营业总收入	19,075.62	16,057.06	3,018.56	18.80%
营业成本	13,129.94	11,133.62	1,996.32	17.93%
营业税金及附加	45.19	62.51	-17.32	-27.71%
销售费用	426.95	289.54	137.41	47.46%
管理费用	2,222.65	1,947.01	275.64	14.16%
财务费用	222.90	-403.96	626.86	-155.18%
资产减值准备	-23.24	23.53	-46.77	-198.77%
营业外收入	113.84	172.75	-58.91	-34.10%
营业外支出	0.03	5.97	-5.94	-99.50%
所得税费用	482.21	617.36	-135.15	-21.89%
净利润	2,682.82	2,554.25	128.57	5.03%

1. 报告期发生销售费用426.95万元,同比增长47.46%,主要原因:公司为推广产品参加展会,导致展会费用增加,另外支付的销售佣金也较去年同期增加。
2. 报告期发生财务费用222.90万元,同比增加626.86万元,主要原因:定期存款产生的利息收入减少及人民币升值导致汇兑损失增加。
3. 报告期资产减值准备-23.24万元,同比减少46.77万元。主要是因为公司冲回计提的坏帐准备。
4. 报告期营业外收入113.84万元,同比减少58.91万元,减少34.10%,主要是因为政府补贴较上年同期减少所致。

三、现金流量分析 (单位:万元)

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增加额	同比增长
经营活动现金流入	18,484.44	17,750.26	734.18	4.14%
经营活动现金流出	17,448.48	17,669.21	-220.73	-1.25%
经营活动产生的现金流量净额	1,035.96	81.05	954.91	1178.17%
投资活动现金流入	-	2,840.20	-2,840.20	-100.00%

投资活动现金流出	6,340.33	2,627.00	3,713.33	141.35%
投资活动产生的现金流量净额	-6,340.33	213.20	-6,553.53	-3073.89%
筹资活动现金流入	13,000.00	4,000.00	9,000.00	225.00%
筹资活动现金流出	12,840.50	6,928.83	5,911.67	85.32%
筹资活动产生的现金流量净额	159.50	-2,928.83	3,088.33	-105.45%
汇率变动对现金的影响	-241.03	19.26	-260.29	-1351.45%
现金及现金等价物净增加额	-5,385.90	-2,615.32	-2,770.58	105.94%

1. 经营活动产生的现金流量净额本报告期为净流入1,035.96万元,较上年同期净流入增加954.91万元,同比增加1178.17%,主要原因:公司销售商品回款较去年同期增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额本报告期为净流出6,340.33万元,较上年同期净流出多6,553.53万元,主要原因:公司募投项目工程支出增加及南通雅本有限公司在建工程支出所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期为净流入159.50万元,较上年同期净流出减少3,088.33万元,主要原因:报告期内公司短期借款净融资额较上年同期增加所致。

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- （四）其他相关资料。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。