

# 雅本化学股份有限公司

## 2014 年第三季度报告



雅本化学

2014 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人蔡彤、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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,223,138,191.80	886,616,859.30	37.96%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	658,197,601.50	635,641,517.70	3.55%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1805	2.7376	-20.35%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	114,797,311.27	13.26%	392,135,886.98	34.24%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	5,681,628.43	11.44%	34,165,683.80	7.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	36,353,486.27	342.56%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.1204	286.67%
基本每股收益（元/股）	0.0188	11.24%	0.1132	6.99%
稀释每股收益（元/股）	0.0188	11.24%	0.1132	6.99%
加权平均净资产收益率	0.83%	0.01%	5.28%	0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.71%	-0.11%	5.05%	0.09%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	1,368,967.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	725,222.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	-290,093.90	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,749.98	
减：所得税影响额	260,151.91	
合计	1,474,194.18	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、重大风险提示

### 1、客户相对集中的风险

公司前五大客户的销售收入占营业收入的比例较高，虽然公司与前五大客户建立了良好的合作伙伴关系，若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

措施：公司在保持与前五大客户稳定的业务合作关系的同时，积极进行新客户的开发，逐步降低前五大客户销售的占比，避免由于客户相对集中对公司的盈利能力产生不利影响。

### 2、市场竞争风险

医药中间体和农药中间体行业集中度相对较低，竞争较为激烈。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，公司在技术、市场、规模方面具有较强的优势；与国外竞争对手相比，公司在成本和价格方面具有明显优势，故能够保持较强的竞争力。但公司如果不能在产能规模、技术、研发、融资能力等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力。

措施：公司将充分利用上市公司资金、品牌、技术等优势，加强自主创新和技术积累，使研发技术水平始终领先于竞争对手；同时，加强与潜在客户的沟通，把握公司产品发展方向，增强公司产品与市场的贴合度，根据客户差异化需求不断优化产品布局，完善产品体系，做出更符合行业特点、更贴近用户需求的产品，使公司产品保持竞争优势。

### 3、原材料价格波动风险

公司成本中原材料占比较高，若原材料价格受国内外经济形势、通货膨胀、供求变化等复杂因素影响价格出现持续大幅波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响，进而影响公司经营业绩。

措施：公司将发挥原材料集中采购的议价能力优势，加大原材料采购的风险防控力度，积极与上游供应商和下游客户沟通协商，保持公司稳健发展。

### 4、企业管理风险

自上市以来，公司的资产规模、产销规模、人员规模持续扩大，随着公司产业链战略的实施，公司业务种类快速增加，资产及负债规模快速增大，组织结构更为复杂，这些都对公司在整体运营管理能力，人员配备，风险管控方面带来了巨大挑战，可能存在管理能力跟不上公司扩张速度，导致经营项目失败、项目运营不能预期、管理失控等风险。

措施：公司将在现有内部控制体系下，完善公司治理结构，优化决策程序，提高决策水平；创新管理机制，完善人才培养机制，加强学习，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，以更好地规避管理风险。

5、公司南通项目的厂房和设备在2014年将陆续转成固定资产，相应的应提折旧费用会增加，这将对公司2014年盈利水平有一定的影响。

措施：公司将加快南通新建项目建设，提高生产设备的利用率，通过对主营业务收入的增加贡献收益来弥补折旧费用上升对整体盈利水平的影响。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		4,043				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					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%	158,152,107	0	质押	52,100,000
苏州大盈投资有限公司	境内非国有法人	11.33%	34,206,293	0	质押	32,306,293
张宇鑫	境内自然人	7.50%	22,630,400	16,972,800		
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	11,315,200	0		
汇添富基金—上海银行—汇添富—盛世 10 号资产管理计划	其他	1.53%	4,627,721	0		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	1.09%	3,299,724	0		
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.01%	3,044,791	0		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.95%	2,874,884	0		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.70%	2,124,476	0		
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券	其他	0.70%	2,103,569	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
苏州雅本投资有限公司	158,152,107	人民币普通股	158,152,107	
苏州大盈投资有限公司	34,206,293	人民币普通股	34,206,293	
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	11,315,200	人民币普通股	11,315,200	
张宇鑫	5,657,600	人民币普通股	5,657,600	
汇添富基金—上海银行—汇添富—盛世 10 号资产管理计划	4,627,721	人民币普通股	4,627,721	
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	3,299,724	人民币普通股	3,299,724	
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	3,044,791	人民币普通股	3,044,791	
广发证券股份有限公司	2,874,884	人民币普通股	2,874,884	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	2,124,476	人民币普通股	2,124,476	
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	2,103,569	人民币普通股	2,103,569	
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有限公司股东包括蔡彤、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。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州雅本投资有限公司	158,152,107	158,152,107	0	0	首发承诺	2014 年 9 月 9 日
苏州大盈投资有限公司	34,206,293	34,206,293	0	0	首发承诺	2014 年 9 月 9 日
张宇鑫	16,972,800	0	0	16,972,800	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的

						25%解除限售
苏州鲲鹏投资咨 询有限公司	11,315,200	11,315,200	0	0	首发承诺	2014年9月9日
合计	220,646,400	203,673,600	0	16,972,800	--	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 交易性金融资产期末余额为0元，较上年度期末减少25.55万元，减少100%，主要原因：上期末远期外汇结算完毕。
2. 其它应收款期末余额为575.19万元，较上年度期末增加253.96万元，增加79.06%，主要原因：未收回的出口退税款项增加和与客户往来款项增加所致。
3. 应收利息期末余额为0万元，较上年度期末减少35.70万元，减少100%，主要原因：收到定期存款利息。
4. 固定资产期末余额为34,766.52万元，较上年度期末增加16,501.82万元，增加90.35%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
5. 在建工程期末余额为29,032.67万元，较上年度期末增加13,315.45万元，增加84.72%，主要原因：南通雅本项目工程建设增加所致。
6. 工程物资期末余额为4,831.67万元，较上年度期末增加3,943.50万元，增加444%，主要原因：南通雅本项目建设采购的工程物资增加所致。
7. 无形资产期末余额为4,322.74万元，较上年度期末增加2,084.77万元，增加93.15%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
8. 短期借款期末余额为19,321.92万元，较上年度期末增加12,516.95万元，增加183.94%，主要原因：公司向银行借款增加且本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
9. 应付账款期末余额为13,234.33万元，较上年度期末增加3,683.32万元，增加38.56%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
10. 预收款项期末余额为35.55万元，较上年度期末增加25.16万元，增加242.16%，主要原因：公司收到客户预付款增加。
11. 应付职工薪酬期末余额为39.24万元，较上年度期末减少69.69万元，减少63.98%，主要原因：公司支付上期末员工工资。
12. 应交税费期末余额为-1,690.55万元，较上年度期末减少-1,517.09万元，主要原因：南通雅本进项税额增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
13. 其它应付款期末余额为108.95万元，较上年度期末增加39.40万元，增加56.65%，主要原因：本报告期往来款项增加所致。
14. 递延所得税负债期末余额为0元，较上年度期末减少3.83万元，减少100%，主要原因：上期末递延所得税负债转入当期所得税所致。
15. 其它非流动负债期末余额为69.50万元，较上年度期末增加30.00万元，增加75.95%，主要原因：本期收到的补贴收入增加。股本期末余额为30,184.96万元，较上年度期末增加6,965.76万元，增加30%，主要原因：本报告期实施以资本公积金10送3转赠股本所致。
16. 报告期营业总收入39,213.59万元，同比增加10,002.25万元，增加34.24%，主要原因：本期农药中间体较上年同期增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表收入所致。
17. 报告期营业成本为28,342.58万元，同比增加7,510.57万元，增加36.05%，主要原因：收入增加导致成本同时增加所致。
18. 报告期发生营业税金及附加136.77万元，同比增长78.36%，主要原因：本期交纳增值税等流转税较去年增加导致附加税金增加。
19. 报告期发生管理费用5,370.23万元，同比增加1,672.31万元，主要原因：人工成本、折旧费、维修费等增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
20. 报告期发生财务费用530.89万元，同比增加196.72万元，主要原因：本期定期存款产生的利息收入减少及利息支出增加。
21. 报告期资产减值准备11.17万元，同比增加34.41万元。主要是因为公司计提的坏帐准备增加。
22. 报告期营业外收入209.47万元，同比增加93.83万元，增加81.14%，主要是因为政府补贴较上年同期增加所致。

23. 报告期所得税费用766.76万元,同比增加190.77万元,增加33.12%,主要是因为利润总额增加导致所得税费用增加所致。
24. 经营活动产生的现金流量净额本报告期为净流入3,635.35万元,较上年同期净流入增加5,134.10万元,主要原因:公司销售商品回款较去年同期增加18,907.16万元所致。
25. 投资活动产生的现金流量净额本报告期为净流出25,395.27万元,较上年同期净流出多15,948.72万元,主要原因:南通雅本化学有限公司在建工程支出增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。
26. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期为净流入17,874.84万元,较上年同期净流入增加16,828.72万元,主要原因:报告期内南通雅本化学有限公司工程项目融资额增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表所致。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年前三季度,公司实现营业收入39,213.59万元,比上年同期增长34.24%;实现利润总额4,378.86万元,比上年同期增长16.19%;实现归属于上市公司股东的净利润3,416.57万元,比上年同期增长7.01%。

报告期内,公司按年度经营计划有序开展,在进一步推进“大客户,大品种”的营销策略,促进产品销售收入及利润持续稳健增长的同时,稳固原有客户并积极拓展新客户群体,加快融入客户的供应链体系,为其进行农药、医药中间体的高端定制,尤其是创新农药、医药的关键中间体,享受专利保护期带来的高速增长。报告期内,公司南通基地接待了如杜邦、先正达、拜耳等公司中国采购团队的参观和考察,获得来自各方的赞许与认可。

报告期内,公司募投项目产能增加,产品质量、技术水平及品牌知名度持续提升,保证了销量的稳步增长;公司南通基地已投入试运行,产能的逐步释放将有效地提升公司产品产量,增强盈利能力;滨海基地运营情况稳定良好,未来伴随着储备产品的投入及产能的释放,将为公司收入的持续增长做出贡献。

公司高度重视国内外市场环境的变化及行业政策变化。下一阶段,公司紧紧围绕既定的战略方针,不断丰富产品结构,细化管理与优化流程,实现公司主业的升级与发展,力争在研发、生产、营销、管理等各方面上实现前瞻性安排,把握变革趋势以实现跨越发展,不断提高企业核心竞争力,打造国内定制行业的标杆。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内,公司前5大供应商合计采购金额为65,194,269.27元,占公司采购总金额的比例为26.93%,前5大供应商的小幅变动,不会对公司生产经营造成影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前5大客户销售收入合计为360,825,732.56元，占公司收入的比例为92.02%，前5大客户均为公司上年客户，只是排名略有变化，变动不会对公司生产经营造成影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司紧密围绕年度经营计划积极开展各项工作，牢固基础，稳健经营，优化公司的产品结构和客户结构，坚持与创新公司合作，研发制造创新产品的战略，积极布局，进一步推进产能扩张与市场拓展，实现了经营业绩的稳定增长；公司南通基地完成一期建设，并开始投入使用；同时，加强子公司业务、团队、管理等方面的整合，发挥协同效应，提升公司的整体盈利能力和未来发展潜力。公司年度经营计划在报告期内得到有效执行。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

请参见本报告“第二节 公司基本情况 二、重大风险提示”。

## 第四节 重要事项

### 一、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
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、苏州大盈投资有限公司、苏州鲲鹏投资咨询有限公司	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, 也不由公司回购其持有的公司股份	2011 年 08 月 24 日	上市起 36 个月	已如期履行
	蔡彤、毛海峰、王卓颖、马立凡、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	已如期履行
	蔡彤、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	各方在持有雅本化学股份期间, 对雅本化学	2014 年 08 月 13 日	长期	严格履行

		的相关事项作出完全一致的决策			
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				

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		44,337.35		本季度投入募集资金总额		0					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		45,509.33					
累计变更用途的募集资金总额		11,706.83		累计投入募集资金总额比例		26.40%					
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	截止报告期末累计实现的效益	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	8,890.36	0	8,890.36	100.00%	2013年04月30日	2,663.66	5,475.75	--	否
南通雅本化学有限公司新建化工生产项目	否	0	6,000	0	6,000	100.00%					
永久补充流动资金	否	0	5,706.83	0	6,260.97	100.00%					
承诺投资项目小计	--	20,597.19	20,597.19	0	21,151.33	--	--	2,663.66	5,475.75	--	--
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	100.00%					
向南通雅本缴纳注册资本	否	4,500	4,500	0	4,500	100.00%					
预付江苏建农植物保护有限公司股权款	否	10,000	10,000	5,000	10,000	100.00%					

归还银行贷款（如有）	--	4,650	4,650	0	4,650	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			408	408	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,950	23,950	5,408	24,358	--	--	0	0	--	--
合计	--	44,547.19	44,547.19	5,408	45,509.33	--	--	2,663.66	5,475.75	--	--
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，2013 年 4 月 30 日完成决算工作，目前已投产。 公司“年产 217 吨医药中间体建设项目”，截止目前达到预期，尚未 100%达产，因此未完成项目达产后年增加营业收入 3.87 亿元、净利润 9,356 万元的预计效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额为人民币 44,337.35 万元，根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为 20,597.19 万元，本次超额募集资金为 23,740.16 万元。</p> <p>为了提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司生产经营不断拓展的需要，提高公司经济效益，公司第一届董事会第十三次会议决议，使用部分超额募集资金偿还银行贷款 4,650 万元。2011 年度，已使用超募资金 4,650 万元偿还银行贷款。</p> <p>为满足公司发展的要求，公司第一届董事会第十七次会议决议，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。2012 年 7 月 10 日，已使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司的股权。</p> <p>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。2012 年 9 月 20 日，已使用超募资金向南通雅本缴纳注册资本。</p> <p>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金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”。2012 年 7 月 3 日，已向江苏建农农药化工有限公司预付股权款 5,000 万元。</p> <p>为满足公司发展的要求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于收购江苏建农植物保护有限公司股权并增资的议案》。2014 年 1 月 17 日，已使用超募资金 5,000 万元对江苏建农植物保护有限公司进行了增资。2014 年 1 月 20 日，已完成工商变更登记。</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用节余超募资金永久补充流动资金的议案》，将节余未计划使用的超募资金（截止 2013 年 11 月 30 日并包含利息）全部用于永久补充流动资金。2014 年 1 月 17 日，已完成补充流动资金，实际用于永久补充流动资金金额为 408 万。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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</p>										

	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 <p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行，充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后，已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 217 吨医药中间体建设项目”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》，截至 2011 年 9 月 6 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 20,938,974.13 元。公司董事会决议以“年产 217 吨医药中间体建设项目”募集资金 20,938,974.13 元置换预先已投入该项目的自筹资金 20,938,974.13 元。2011 年度，实际已置换 20,938,974.13 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，2011 年 12 月 7 日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议分别决议，使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。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。</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，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。</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，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 7 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，2013 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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 5 月 9 日，上述资金已全部返回至公司募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金全部使用完毕，相关资金账户已销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

2014年3月28日，公司公告了2013年度利润分配预案：以截止2013年12月31日公司总股本232,192,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增69,657,600股，转增后公司总股本增至301,849,600股。2014年4月17日，公司2013年度股东大会审议通过了此议案。2014年5月13日，公司完成上述分派方案的实施工作。

### 六、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

适用  不适用

### 七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

### 八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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	95,156,749.95	127,054,891.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		255,500.00
应收票据	102,680.00	100,000.00
应收账款	146,132,060.52	142,692,622.09
预付款项	88,283,415.60	101,384,556.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		356,985.69
应收股利		
其他应收款	5,751,866.39	3,212,329.14
买入返售金融资产		
存货	130,480,135.36	115,540,177.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	465,906,907.82	490,597,062.63
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	347,665,235.74	182,647,022.48
在建工程	290,326,695.98	157,172,170.61
工程物资	48,316,733.01	8,881,747.20
固定资产清理	70,725.94	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,227,362.74	22,379,683.56
开发支出		
商誉	12,301,323.04	12,301,323.04
长期待摊费用	7,759,026.55	6,381,792.10
递延所得税资产	7,564,180.98	6,256,057.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	757,231,283.98	396,019,796.67
资产总计	1,223,138,191.80	886,616,859.30
流动负债：		
短期借款	193,219,206.98	68,049,700.20
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	109,327.79	
应付票据	68,942,580.00	66,669,606.00
应付账款	132,343,299.47	95,510,102.43
预收款项	355,487.66	103,899.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	392,435.70	1,089,296.67
应交税费	-16,905,466.59	-1,734,602.38
应付利息	168,887.20	158,528.02
应付股利		
其他应付款	1,089,452.47	695,486.20

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	400,715,210.68	250,542,016.60
非流动负债：		
长期借款	128,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		38,325.00
其他非流动负债	695,000.00	395,000.00
非流动负债合计	128,695,000.00	433,325.00
负债合计	529,410,210.68	250,975,341.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	301,849,600.00	232,192,000.00
资本公积	213,570,478.48	283,228,078.48
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	18,358,138.29	18,358,138.29
一般风险准备		
未分配利润	124,419,384.73	101,863,300.93
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	658,197,601.50	635,641,517.70
少数股东权益	35,530,379.62	
所有者权益（或股东权益）合计	693,727,981.12	635,641,517.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,223,138,191.80	886,616,859.30

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	38,779,427.10	73,412,717.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		255,500.00
应收票据		
应收账款	127,760,498.20	159,549,082.82
预付款项	157,243,288.74	89,293,742.52
应收利息		353,235.69
应收股利		
其他应收款	29,015,027.20	143,490.00
存货	104,999,410.94	112,112,915.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	457,797,652.18	435,120,684.49
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	311,848,362.07	211,848,362.07
投资性房地产		
固定资产	123,125,519.01	132,960,751.64
在建工程	1,680,783.75	
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	8,168,173.96	8,326,950.52
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,414,773.58	1,284,598.30
递延所得税资产	1,704,074.75	1,843,158.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	448,941,687.12	356,263,821.16
资产总计	906,739,339.30	791,384,505.65
流动负债：		
短期借款	152,219,206.98	68,049,700.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	109,327.79	
应付票据	28,634,080.00	28,888,046.00
应付账款	23,757,143.01	34,082,026.27
预收款项	167,620.46	32,000.00
应付职工薪酬	-10,670.23	804,559.78
应交税费	3,106,388.42	461,318.85
应付利息		122,972.46
应付股利		
其他应付款	106,688.64	15,743,095.75
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	208,089,785.07	148,183,719.31
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		38,325.00
其他非流动负债	695,000.00	395,000.00
非流动负债合计	30,695,000.00	433,325.00
负债合计	238,784,785.07	148,617,044.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	301,849,600.00	232,192,000.00
资本公积	213,570,478.48	283,228,078.48

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	18,358,138.29	18,358,138.29
一般风险准备		
未分配利润	134,176,337.46	108,989,244.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	667,954,554.23	642,767,461.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	906,739,339.30	791,384,505.65

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、合并本报告期利润表

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	114,797,311.27	101,357,243.35
其中：营业收入	114,797,311.27	101,357,243.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,262,808.65	95,338,975.49
其中：营业成本	83,758,990.82	77,020,703.53
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	144,080.53	314,917.63
销售费用	1,557,410.19	2,138,003.36
管理费用	19,101,759.86	14,752,689.16
财务费用	3,700,567.25	1,112,661.81

资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	293,212.77	
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）	6,827,715.39	6,018,267.86
加：营业外收入	750,033.93	18,000.00
减：营业外支出	60,496.23	43.74
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,517,253.09	6,036,224.12
减：所得税费用	1,605,674.69	937,775.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,911,578.40	5,098,448.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润	919,799.91	
归属于母公司所有者的净利润	5,681,628.43	5,098,448.72
少数股东损益	229,949.97	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0188	0.0169
（二）稀释每股收益	0.0188	0.0169
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	5,911,578.40	5,098,448.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,681,628.43	5,098,448.72
归属于少数股东的综合收益总额	229,949.97	

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、母公司本报告期利润表

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	86,584,156.32	95,668,097.16
减：营业成本	66,839,450.28	74,106,974.78
营业税金及附加	141,615.19	312,430.40
销售费用	474,160.88	589,213.53
管理费用	7,384,853.84	8,650,519.91
财务费用	2,867,852.07	1,190,938.62
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	293,212.77	
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）	9,169,436.83	10,818,019.92
加：营业外收入	100,900.00	18,000.00
减：营业外支出	59.16	43.74
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,270,277.67	10,835,976.18
减：所得税费用	1,390,541.64	1,625,396.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,879,736.03	9,210,579.75
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	7,879,736.03	9,210,579.75

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、合并年初到报告期末利润表**

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	392,135,886.98	292,113,404.76
其中：营业收入	392,135,886.98	292,113,404.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,081,669.73	255,582,896.51
其中：营业成本	283,425,753.94	208,320,069.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,367,708.69	766,775.44
销售费用	6,165,362.90	6,407,543.85
管理费用	53,702,256.33	36,979,196.16
财务费用	5,308,892.68	3,341,711.41
资产减值损失	111,695.19	-232,399.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-364,827.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	74,733.89	
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）	41,764,123.35	36,530,508.25
加：营业外收入	2,094,717.97	1,156,383.00

减：营业外支出	70,277.98	293.74
其中：非流动资产处置损失		250.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,788,563.34	37,686,597.51
减：所得税费用	7,667,574.25	5,759,910.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,120,989.09	31,926,687.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	7,821,221.18	
归属于母公司所有者的净利润	34,165,683.80	31,926,687.28
少数股东损益	1,955,305.29	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1132	0.1058
（二）稀释每股收益	0.1132	0.1058
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	36,120,989.09	31,926,687.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,165,683.80	31,926,687.28
归属于少数股东的综合收益总额	1,955,305.29	

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、母公司年初到报告期末利润表

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	297,260,585.30	271,542,150.62
减：营业成本	226,382,219.21	202,227,908.83
营业税金及附加	1,359,089.93	731,881.69
销售费用	1,569,505.30	2,449,971.50
管理费用	21,683,492.70	19,386,367.47

财务费用	3,725,676.03	3,471,058.19
资产减值损失	225,432.36	-642,220.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-364,827.79	
投资收益（损失以“－”号填列）	74,733.89	
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）	42,025,075.87	43,917,183.04
加：营业外收入	1,361,495.00	1,103,809.00
减：营业外支出	9,840.91	43.74
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,376,729.96	45,020,948.30
减：所得税费用	6,580,037.07	6,875,159.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,796,692.89	38,145,789.20
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	36,796,692.89	38,145,789.20

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、合并年初到报告期末现金流量表

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	431,825,637.33	242,754,009.97
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	9,903,019.10	8,691,503.77
收到其他与经营活动有关的现金	3,625,037.92	3,173,077.80
经营活动现金流入小计	445,353,694.35	254,618,591.54
购买商品、接受劳务支付的现金	326,415,233.32	218,527,404.21
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	46,090,576.60	26,844,315.73
支付的各项税费	12,438,558.71	10,474,499.52
支付其他与经营活动有关的现金	24,055,839.45	13,759,915.70
经营活动现金流出小计	409,000,208.08	269,606,135.16
经营活动产生的现金流量净额	36,353,486.27	-14,987,543.62
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	109,161.40	

投资活动现金流入小计	109,161.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,061,861.28	94,465,487.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,061,861.28	94,465,487.77
投资活动产生的现金流量净额	-253,952,699.88	-94,465,487.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	
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	310,490,442.58	190,000,000.00
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	319,490,442.58	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,320,935.80	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,186,330.67	31,381,520.54
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	1,234,760.00	18,157,270.00
筹资活动现金流出小计	140,742,026.47	179,538,790.54
筹资活动产生的现金流量净额	178,748,416.11	10,461,209.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,415,795.88	-3,207,728.73
五、现金及现金等价物净增加额	-37,435,001.62	-102,199,550.66
加：期初现金及现金等价物余额	91,063,251.57	196,982,727.89
六、期末现金及现金等价物余额	53,628,249.95	94,783,177.23

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、母公司年初到报告期末现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	346,133,612.26	208,735,022.61
收到的税费返还	5,467,327.65	7,216,765.33
收到其他与经营活动有关的现金	2,181,689.59	2,339,597.88
经营活动现金流入小计	353,782,629.50	218,291,385.82
购买商品、接受劳务支付的现金	346,279,631.59	213,964,128.02
支付给职工以及为职工支付的现金	16,782,791.30	12,893,860.76
支付的各项税费	9,744,287.20	8,890,526.38
支付其他与经营活动有关的现金	50,221,687.27	20,864,635.58
经营活动现金流出小计	423,028,397.36	256,613,150.74
经营活动产生的现金流量净额	-69,245,767.86	-38,321,764.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	74,733.89	
投资活动现金流入小计	74,733.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,126,214.80	28,225,122.59
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	64,126,214.80	28,225,122.59
投资活动产生的现金流量净额	-64,051,480.91	-28,225,122.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	189,490,442.58	190,000,000.00
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	189,490,442.58	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	75,320,935.80	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,788,444.03	31,381,520.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,109,379.83	161,381,520.54
筹资活动产生的现金流量净额	97,381,062.75	28,618,479.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,282,895.55	-2,843,982.13
五、现金及现金等价物净增加额	-34,633,290.47	-40,772,390.18
加：期初现金及现金等价物余额	73,412,717.57	100,049,992.54
六、期末现金及现金等价物余额	38,779,427.10	59,277,602.36

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

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。