



山东阳谷华泰化工股份有限公司
Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd.

2013 年度报告

2014-013

股票代码：300121

股票简称：阳谷华泰

披露时间：2014 年 3 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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报告的董事会会议。

公司负责人王文博、主管会计工作负责人贺玉广及会计机构负责人(会计主管人员)魏雪莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第八节 公司治理	60
第九节 财务报告	63
第十节 备查文件目录	158

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、阳谷华泰	指	山东阳谷华泰化工股份有限公司
戴瑞克	指	山东戴瑞克新材料有限公司
阳谷华泰（北京）	指	阳谷华泰（北京）新材料科技有限公司
国家中心	指	国家橡胶助剂工程技术研究中心
本期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
上期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《山东阳谷华泰化工股份有限公司章程》
公司审计机构、大信	指	大信会计师事务所
信达证券、公司保荐机构	指	信达证券股份有限公司
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	阳谷华泰	股票代码	300121
公司的中文名称	山东阳谷华泰化工股份有限公司		
公司的中文简称	阳谷华泰		
公司的外文名称	Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd		
公司的法定代表人	王文博		
注册地址	阳谷县清河西路 217 号（原南环路 217 号）		
注册地址的邮政编码	252300		
办公地址	山东省阳谷县清河西路 217 号		
办公地址的邮政编码	252300		
公司国际互联网网址	http://www.yghuatai.com		
电子信箱	info@yghuatai.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉市中山大道 1166 号金源世界中心 AB 座 7-8 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺玉广	王超
联系地址	山东省阳谷县清河西路 217 号	山东省阳谷县清河西路 217 号
电话	0635-5106606	0635-5106606
传真	0635-5106609	0635-5106609
电子信箱	hyg@yghuatai.com	info@yghuatai.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证券监督管理委员会指定信息披露网站
公司年度报告备置地点	山东省阳谷县清河西路 217 号（公司证券事务部）

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 03 月 23 日	阳谷县工商行政 管理局	371521228000437	372522168015871	16801587-1
有限公司变更为股 份公司	2009 年 09 月 27 日	聊城市工商行政 管理局	371521228000437	372522168015871	16801587-1
首次公开发行股票 注册变更登记	2010 年 12 月 13 日	山东省工商局	371521228000437	372522168015871	16801587-1
转增资本变更登记	2011 年 06 月 02 日	山东省工商局	371521228000437	372522168015871	16801587-1
变更法定代表人、转 增资本变更登记	2013 年 05 月 29 日	山东省工商局	371521228000437	372522168015871	16801587-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	633,740,019.30	389,112,253.88	62.87%	351,370,559.98
营业成本（元）	523,186,255.84	317,337,103.08	64.87%	281,322,064.90
营业利润（元）	3,507,783.43	8,595,664.23	-59.19%	12,811,856.06
利润总额（元）	17,684,242.27	12,825,019.79	37.89%	17,185,685.92
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	15,763,386.06	11,732,338.94	34.36%	15,451,710.79
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,594,479.32	8,164,182.13	-43.72%	11,765,159.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,530,606.78	-1,614,850.71	2,300.24%	-2,753,917.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2531	-0.015	1,787.33%	-0.0255
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.11	0%	0.14
加权平均净资产收益率（%）	3.54%	3.55%	-0.01%	3.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.03%	1.95%	-0.92%	2.94%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	140,400,000.00	108,000,000.00	30%	108,000,000.00
资产总额（元）	1,070,061,583.46	826,846,252.00	29.41%	575,753,685.55
负债总额（元）	616,909,418.61	389,593,156.14	58.35%	140,241,485.56
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	453,152,164.85	437,253,095.86	3.64%	435,512,199.99
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2276	4.0486	-20.28%	4.0325
资产负债率（%）	57.65%	47.12%	10.53%	24.36%

二、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

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,763,386.06	11,732,338.94	453,152,164.85	437,253,095.86
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

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,763,386.06	11,732,338.94	453,152,164.85	437,253,095.86
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-127,980.62	60,004.98	209,791.42	
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）	14,652,777.14	5,112,899.12	4,755,810.11	
债务重组损益			-52,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,337.68	-943,548.54	-539,171.67	
减：所得税影响额	3,007,552.10	661,198.75	687,278.61	
合计	11,168,906.74	3,568,156.81	3,686,551.25	--

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

四、重大风险提示

1、行业与市场风险

公司面临的市场竞争日趋激烈。虽然当前下游轮胎市场需求呈持续增长趋势，但如果公司在技术创新、新产品开发和成本控制方面不能保持领先优势，公司产品面临产品毛利率下降的风险。

2、成本上升的风险

公司产品涉及的原材料主要有环己烷、苯酚、苯胺、叔丁胺、脂肪酸、氧化锌、蜡等。报告期内，公司主要原材料价格有所波动，其主要原因在于这些原材料大部分产生于盐化工、煤化工、石油化工等基础行业，价格受经济周期影响较大；同时，公司的人工成本、资金成本也在不断提高。尽管公司已采取各种措施缓解原材料价格波动带来的压力，并取得良好成效，但如果未来主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，公司生产经营也将面临较大的成本上升压力和风险。

3、应收账款回笼的风险

报告期内公司应收账款持续增长，主要是因为公司营业收入持续增长及公司所处行业规则所致，虽然公司应收账款客户主要集中在国有大型企业、上市公司、外资企业等行业内优势的企业，但依然存在因客户信誉恶化而出现坏账的风险。

4、管理风险

公司近年来发展势头良好，实施跨区域投资和经营，先后在东营、北京投资设立子公司以优化产业布局，增强竞争力。虽然公司已形成了成熟的经营模式和管理制度，培养了一批经验丰富的业务骨干，但如果在快速发展过程中生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的管理风险。

5、固定资产折旧增加的风险

公司募投项目的厂房和设备在2012年-2013年陆续转成固定资产，由于公司设备采用的是加速折旧计提方法，相应的折旧费用会增加，这将对公司2014年盈利水平有一定的影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年我国汽车工业再次取得良好成绩：全国汽车产销2211.68万辆和2198.41万辆，比上年分别增长14.8%和13.9%，比上年分别提高10.2和9.6个百分点，增速大幅提升。借助于汽车工业的持续发展，轮胎新车配套及更新的保有量持续增加，对下游橡胶助剂刚性需求也越来越强。自公司上市后，公司抓住市场机遇、优化产品结构，经过全体员工不懈努力，公司在市场领域、客户结构、产品品种、科研成果、产业合作、内部管理等多方面取得了进展，报告期内实现了营业收入与盈利的同步增长。

报告期内，公司实现营业收入63,374万元，较上年增长62.87%；实现利润总额1,768.42万元，较上年增长37.89%；归属于上市公司股东的净利润1,576.34万元，较上年增长34.36%。截至2013年底，公司资产总额107,006.16万元，归属于股东的净资产45,315.22万元，资产负债率57.65%，经营活动产生的现金流量净额为3,553.06万元。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1)概述

报告期内，公司营业收入63,374万元，比上年同期增加62.87%，其中防焦剂CTP主营业务收入24,815.88万元，占总营业收入的39.60%，营业成本52,318.63万元，比上年同期增加64.87%，销售费用1,593.10万元，比上年同期增幅76.35%，管理费用5,378.28万元，同比增加31.35%，财务费用3,361.96万元，同比增加201.14%，研发投入3,181.17万元，同比增加146.37%。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
营业总收入	633,740,019.30	389,112,253.88	62.87
营业总成本	630,232,235.87	380,516,589.65	65.63
营业税金及附加	2,121,328.55	1,729,564.49	22.65
销售费用	15,931,013.01	9,033,815.23	76.35
管理费用	53,782,826.71	40,947,680.70	31.35

财务费用	33,619,574.21	11,163,956.30	201.14
资产减值损失	1,591,237.55	304,469.85	422.63
营业利润	3,507,783.43	8,595,664.23	-59.19
营业外收入	14,798,283.39	5,579,306.32	165.24
营业外支出	621,824.55	1,349,950.76	-53.94
利润总额	17,684,242.27	12,825,019.79	37.89
所得税费用	1,920,856.21	1,092,680.85	75.79
净利润	15,763,386.06	11,732,338.94	34.36

1、营业收入较年初增长 62.87%，主要原因是在维护原有市场基础上，募集项目预分散胶母粒产销量逐步递增趋于稳定，橡胶防护蜡、加工助剂等新产品市场进一步开拓。

2、营业成本较年初增长 65.63%，主要是销售收入大量增长，相应原材料增加所致。

3、销售费用较年初增长 76.35%，主要是开发新产品市场前期费用增加所致。

4、管理费用较年初增长 31.35%，主要是研究开发费用增加所致。

5、财务费用较年初增长 201.14%，主要原因是贷款利息及票据贴现增加所致。

6、资产减值损失较年初增长 422.63%，主要是计提坏账准备、存货跌价准备增加所致。

7、营业利润较去年同期减少 59.19%，主要原因期间费用增加所致。

8、营业外收入较年初增长 165.24%，主要是政府补助增加所致。

9、营业外支出较年初较少 53.94%，主要是罚款、赔偿金减少所致。

10、利润总额较年初增长 37.89%，主要原因为收到部分促进剂 M 清洁生产工艺以及橡胶助剂清洁工艺项目政府补助所致。

11、所得税费用较年初增长 75.79%，主要是销售利润增长所致。

12、净利润较年初增长 34.36%，主要原因为销售收入持续增加及收到部分促进剂 M 清洁生产工艺以及橡胶助剂清洁工艺项目政府补助所致。

3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	633,740,019.30	389,112,253.88	62.87%

驱动收入变化的因素

报告期内公司营业收入63,374万元，较上年同期增长62.87%，主要原因为公司募投项目已于2012-2013

年投产，新产能的增加及市场推广的突破，公司在2013年销售取得较大增幅。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
橡胶助剂	销售量	33,254	18,902.28	75.93%
	生产量	31,170.72	20,914.05	49.04%
	库存量	1,613.13	3,696.41	-56.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司主导产品为橡胶助剂，由于募投项目的投产及后期市场推广的进展，2013年销售量、生产量均取得较大增幅，分别达到75.93%及49.04%。市场推广的进展有效降低了公司存货流转周期，库存量也出现较大降幅。

公司重大的在手订单情况

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

4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
防焦剂 CTP 原材料	193,870,929.72	37%	115,807,487.20	36.53%	1.29%
促进剂 NS 原材料	140,049,644.26	26.7%	57,193,634.79	18.04%	48%
胶母粒原材料	56,383,547.62	10.78%	15,170,122.29	4.7%	129.36%
微晶石蜡原材料	36,942,629.42	7.77%	13,760,756.75	4.33%	79.44%

5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	15,931,013.01	9,033,815.23	76.35%	主要是开发新产品市场前期费用增

				加所致
管理费用	53,782,826.71	40,947,680.70	31.35%	主要是研究开发费用增加所致。
财务费用	33,619,574.21	11,163,956.30	201.14%	主要原因是贷款利息及票据贴现增加所致。
所得税	1,920,856.21	1,092,680.85	75.79%	主要是销售利润增长所致。

6)研发投入

2013 年研发进展情况

类别	项目名称	拟达到目标	项目进展情况
促进剂	氧气氧化法合成促进剂 CBS	不产生高浓度含盐有机废水。产品熔点 $\geq 99.0^{\circ}\text{C}$ ，纯度 $\geq 97.0\%$ ，指标满足现有行业标准要求。	已经完成了小试技术研究，中式放大试验进展过半，正在按照原计划有条不紊的进行。
橡胶加工助剂	烷基化间苯二酚	该产品游离间苯二酚量低，分散性好，提高橡胶的抗撕裂强度及粘结力，能进一步改善起始和老化后的粘接效果，使用过程中不产生化学烟雾。产品游离间苯二酚 $\leq 6\%$ 。	小试技术研究已经完成，正在按照原计划开展中试放大试验。
	润滑分散剂 HT254A	替代同类进口产品，帮助轮胎生产企业降低生产成本。产品熔点/ $^{\circ}\text{C}$ ：68.0~82.0 密度/ g/cm^3 (20 $^{\circ}\text{C}$)：~1.01 酸值/ mgKOH/g ：65.0-85.0	项目已经完成，通过了公司组织的技术鉴定。并试制出了工业化产品，目前正在市场推广阶段。
	润滑分散剂 HT3082	替代同类进口产品，帮助轮胎生产企业降低生产成本。产品熔点/ $^{\circ}\text{C}$ ：97.0~105.0 密度/ g/cm^3 (20 $^{\circ}\text{C}$)：~1.08 碘值/ $\text{gI}_2/100\text{g}$ ：40.0~52.0 灰分/%：12.0~14.0	项目已经完成，通过了公司组织的技术鉴定。并试制出了工业化产品，目前正在市场推广阶段。
硫化剂	连续法高热稳定性不溶性硫黄	替代同类进口产品，帮助轮胎生产企业降低生产成本。不溶性硫黄含量 $\geq 90.0\%$ ；热稳定性(105 $^{\circ}\text{C}$ 15min)： $\geq 75.0\%$ ，热稳定性(120 $^{\circ}\text{C}$ 15min)： $\geq 45.0\%$ ，产品高热稳定性比较好。	完成了千吨级中试生产线，目前正处于生产线的调试阶段。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	31,811,668.57	12,912,344.49	11,545,822.71
研发投入占营业收入比例 (%)	5.02%	3.32%	3.29%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%

资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%
----------------------	----	----	----

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	521,180,986.85	441,627,686.70	18.01%
经营活动现金流出小计	485,650,380.07	443,242,537.41	9.57%
经营活动产生的现金流量净额	35,530,606.78	-1,614,850.71	2,300.24%
投资活动现金流入小计	108,210.88	52,085,852.00	-99.79%
投资活动现金流出小计	29,170,712.23	207,430,311.38	-85.94%
投资活动产生的现金流量净额	-29,062,501.35	-155,344,459.38	-81.29%
筹资活动现金流入小计	398,925,680.00	370,260,000.00	7.74%
筹资活动现金流出小计	393,837,514.94	241,838,741.60	62.85%
筹资活动产生的现金流量净额	5,088,165.06	128,421,258.40	-96.04%
现金及现金等价物净增加额	10,856,648.59	-29,272,937.00	137.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期内，经营活动产生的现金流量净额为3,553.06万元，比上年同期增加3,714.55万元，主要是本年销售大幅度增长（同比增幅62.87%），经营现金流入增加所致。

2、本报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-2,906.25万元，比上年同期增加12,628.20万元，主要是本年固定资产投资比去年大幅减少所致。

3、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为508.82万元，比上年同期减少12,333.31万元，主要是本年偿付短期银行贷款额大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	91,513,081.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.42%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	173,030,241.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.75%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司在首次公开发行招股说明书中，对公司上市后三年制定了发展计划，主要包括产品开发计划、技术开发与创新计划、市场开发与生产能力提升计划以及人力资源计划等方面。报告期内，公司按照既定计划推进相关工作：在产品和技术开发方面，尽管公司在报告期内面临较大的费用压力，但仍坚持技术研发的投入，2013年度，公司研发投入再创历史新高，达到31,811,668.57元，研发投入达到营业收入的5%以上，以此保障自主创新及产品技术的先进性和获得竞争优势；在市场方面，公司把握行业发展趋势，在保证传统优势产品防焦剂CTP、促进剂NS等产品优势的基础上，发展了微晶石蜡、不溶性硫磺等产品，进一步提高新产品市场占有率，形成了丰富的产品种类。在人力资源方面，培养及引进专业层次高、经验丰富的专业技术人才，加强员工职业素质和专业技能的培训与交流，重视员工个人素质的提升，为实现公司战略发展目标提供有力的人才支撑。提升了员工的整体素质。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年年度报告中，公司在市场推广、技术创新、项目建设、人才培养、规范运作方面进行了规划，2013年完成情况如下：

1、市场推广方面：持续聚焦全球市场和重点客户，抢占市场份额；积极通过参与全球重点展会、行业技术会议及行业杂志宣传等方式扩大阳谷华泰品牌的全球影响力；2013年销售收入实现较大增幅，但公司销售回款不理想，应收账款增幅超过销售收入增幅，2014年公司将继续加强回款控制，控制应收账款占总体销售收入的比例，提高公司资金使用效率。

2、技术创新方面：坚持科技创新，加强研发队伍建设，在科研方面，积极实行“科技华泰”战略，每年

投入销售额4%以上到科研中；继续实施项目组制度，公司内设10个项目组，分课题进行项目研发。

3、人才建设方面：为实现公司可持续发展，加强人才培养，抓好人才队伍的梯队建设，一年来引进多名专业技术人才，管理干部年轻化。

4、规范运作方面：完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度、完善风险防范机制，规范公司运作，构建公司治理长效机制。加强董事会自身建设，做好董事和高管人员等的培训，提高公司规范运作水平。

5、在产品结构方面：公司2013年通过产品结构优化，改变了原有主要产品线，2013年新产品微晶石蜡、不溶性硫磺及新型加工助剂均取得重大进展，市场占有率持续上升，有效地改变了原有业务单一的状况。2013年公司新研发的高端橡胶助剂品种已应用至顶尖汽车赛事的轮胎。

6、在体系方面：在原有ISO9001质量管理体系、14001环境管理体系、GB/T28001职业健康规范的基础上、2013年公司开始引入ISO/TS16949质量管理体系，该质量体系加入了汽车行业的技术规范，通过实施，对公司产品过程控制及生产效率将提升至较高水平。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
橡胶助剂	626,706,861.70	125,740,387.15
分产品		
防焦剂 CTP	248,158,832.50	44,933,242.13
促进剂 NS	167,073,110.86	18,130,014.04
胶母粒	70,555,664.97	18,941,417.10
微晶石蜡	62,545,453.25	21,877,059.14
其他	78,373,800.10	21,858,654.74
分地区		
国内	422,595,196.27	102,117,655.42
国外	204,111,665.43	23,622,731.73

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

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						
橡胶助剂	626,706,861.70	500,966,474.55	20.06%	61.54%	58.03%	9.68%
分产品						
防焦剂 CTP	248,158,832.50	203,225,590.37	18.11%	13.75%	14.87%	-4.21%
促进剂 NS	167,073,110.86	141,885,380.76	15.08%	67.79%	62.17%	24.26%
胶母粒	70,555,664.97	51,614,247.87	26.85%	695.58%	829.16%	-28.13%
微晶石蜡	62,545,453.25	40,668,394.11	34.98%	280.36%	232.31%	36.8%
分地区						
国内	422,595,196.27	320,477,540.85	24.16%	105.23%	98.72%	11.46%
国外	204,111,665.43	180,488,933.70	11.57%	12.12%	15.9%	-19.93%

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例(%)	金额	占总资产比 例(%)		
货币资金	179,013,041.40	16.73%	83,156,392.81	10.06%	6.67%	主要系在银行存入票据保证金比去年增加所致。
应收账款	202,385,634.82	18.91%	104,437,210.13	12.63%	6.28%	主要系本期销售规模的增加，而且均在合同约定的回款期内所致。
存货	87,337,249.63	8.16%	97,804,345.22	11.83%	-3.67%	
固定资产	393,319,238.94	36.76%	277,321,684.52	33.54%	3.22%	主要系促进剂 M、阳谷新厂区道路管网配电室、不溶性硫磺等工程项目陆续投入使用转入固定资产所致
在建工程	34,261,233.32	3.2%	93,383,315.97	11.29%	-8.09%	主要系促进剂 M、阳谷新厂区道路管网配电室、不溶性硫磺等工程项目陆续投入使用转入固定资产所致

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
短期借款	157,585,680.00	14.73%	160,000,000.00	19.35%	-4.62%	

(4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。基本情况如下：

1、核心竞争力

橡胶助剂行业是技术和人才密集型行业，在快速发展的生命周期中，技术进步和产品更新换代是行业永无止境的朝向，因此，持续的创新和研发能力显得尤为重要。公司拥有行业内唯一的国家级研发中心，在产品检测、产品评价、产品研发方面拥有众多优势，高起点的研发优势为企业持续技术开拓提供了优质的资源平台。

2、无形资产情况

公司无形资产为土地使用权及办公、财务应用软件,公司所拥有的商标、专利均未作为无形资产入账。报告期内，公司无形资产余额82,962,262.52元。

截至2013年12月31日，公司及控股子公司共拥有14宗土地使用权，其中报告期内新增3宗土地使用权：

土地使用权	地址	权利人	面积	取得方式	使用权截至日期	土地用途
阳国用（2009）第（099）号	阳谷县南环路工业园区	本公司	5,775.20平方米	出让	2051年11月7日	工业
阳国用（2009）第（100）号	阳谷县私营工业园	本公司	19,039.77平方米	出让	2047年3月18日	工业
阳国用（2009）第（101）号	阳谷县南环路217号	本公司	13,472.3平方米	出让	2056年7月20日	工业
阳国用（2009）第（102）号	阳谷县南环路217号	本公司	37,329.30平方米	出让	2056年7月20日	工业
阳国用（2010）第（031）号	阳谷县西环路西侧、老齐南路北侧	本公司	133,333平方米	出让	2059年12月7日	工业
阳国用（2010）第（045）号	阳谷县西环路西侧、老齐南路北侧	本公司	90,533平方米	出让	2060年 10月20日	工业
东河国用（2011）第（5475）号	河口区兴园路以西，明园路以北	山东戴瑞克新材料有限公司	79958平方米	出让	2061年9月9日	工业
东河国用（2012）第（111）号	河口区顺园路以南，兴园路以西	山东戴瑞克新材料有限公司	79904.7平方米	出让	2062年4月29日	工业
东河国用（2012）第（177）号	河口区顺园路以南，兴园路以西，明园路以北	山东戴瑞克新材料有限公司	79949.2平方米	出让	2062年7月27日	工业
东河国用（2013）第	河口区明园路以北，兴	山东戴瑞克新材	73739.8平方米	出让	2062年1月9日	工业

(105)号	园路以西	料有限公司				
东河国用(2013)第(104)号	河口区明园路以北, 庆园路以西	山东戴瑞克新材料有限公司	25040.4平方米	出让	2062年1月9日	工业
阳国用(2013)第(070)号	阳谷县西外环路西、老齐南路北	本公司	6308平方米	出让	2063年3月19日	工业
阳国用(2013)第(071)号	阳谷县西外环路西、老齐南路北	本公司	1294平方米	出让	2063年3月20日	工业
阳国用(2013)第(072)号	阳谷县西外环路西、老齐南路北	本公司	20086平方米	出让	2063年3月19日	工业

3、未在公司审计报告上体现的商标、专利、非专利技术情况

1) 截至2013年12月31日, 公司及控股子公司共拥有注册商标8项, 报告期内, 无新增注册商标, 各注册商标的具体情况如下:

注册商标	商标号	核定具体使用商品	权属人	有效限期
	6419328	硫化加速剂; 促进剂; 抗氧化剂; 防水锈剂; 工业用化学品; 工业化学品; 增塑剂; 工业用粘合剂。	公司	2010年03月28日—2020年03月27日
	4306501	硫化加速剂; 促进剂; 抗氧化剂; 防水锈迹; 工业用化学品; 工业化学品; 增塑剂; 工业用粘合剂	公司	2007年10月28日—2017年10月27日
	3187064	橡胶化学增强剂; 促进剂; 工业用粘合剂; 增塑剂; 橡胶防腐剂; 脱模剂; 塑料分散剂; 表面活性化学剂; 工业用洗净剂; 硫化加速剂。	公司	2004年09月21日—2014年09月20日
	1062152	橡胶防焦剂(橡胶的化学制剂)。	公司	2007年07月28日--2017年07月27日
	9228556	硫化加速剂; 橡胶防焦剂; 橡胶化学增强剂; 促进剂; 抗氧化剂; 橡胶防老剂; 增塑剂; 表面活性化学剂; 工业用粘合剂。	戴瑞克	2012年05月07日-2022年05月06日
	6419327	质量检测、化学分析、化学服务、工业品外观设计(截止)	公司	2012年09月21日-2022年09月20日
	10301804	硫化剂; 间苯二酚; 表面活性化学剂; 硫化加速剂; 橡胶防腐剂; 橡胶化学增强剂; 促进剂; 工业	公司	2013年02月14日-2023年02月13日

		化学品；脱模剂；增塑剂；塑料分散剂；工业用粘合剂		
Mixgran	10301902	硫化剂；间苯二酚；表面活性化学剂；硫化加速剂；橡胶防腐劑；橡胶化学增强剂；促进剂；工业化学品；脱模剂；增塑剂；塑料分散剂；工业用粘合剂	公司	2013年02月14日-2023年02月13日

2) 截至2013年12月31日，公司及控股子公司共拥有32项专利使用权，其中13项发明专利、19项实用新型专利。报告期内新增7项，其中发明专利2项，实用新型专利5项，具体情况如下：

序号	专利名称	类别	专利有效日期	专利号	发明类型
1	叔丁醇尿素法合成叔丁胺新工艺	已授权	2025-7-28	ZL200510044322.7	发明专利
2	改进的螺杆造粒机	已授权	2015-7-28	ZL200520085787.2	实用新型
3	改进的螺旋喂料输送机	已授权	2015-7-28	ZL200520085785.3	实用新型
4	振动干燥流动床用布料器	已授权	2015-7-28	ZL200520085786.8	实用新型
5	橡胶硫化促进剂NS废水处理工艺	已授权	2028-11-11	ZL200810159834.1	发明专利
6	多效蒸发结晶液除盐装置	已授权	2019-8-5	ZL200920030278.8	实用新型
7	斜孔式圆盘形氯气分布器	已授权	2019-8-5	ZL200920030279.2	实用新型
8	橡胶防焦剂CTP生产过程中过滤干燥一体装置及应用	已授权	2029-8-5	ZL200910017193.0	发明专利
9	氮气保护下氯代环己烷的制备工艺	已授权	2028-8-26	ZL200810139297.4	发明专利
10	双锥回转真空干燥机加/放料口定位装置	已授权	2020-6-23	ZL201020235465.2	实用新型
11	N-叔丁基-双(苯并噻唑)次磺酰胺及其生产工艺	已授权	2023-10-9	ZL2003101048419	发明专利
12	一种用于生产橡胶助剂胶母粒的密炼机	已授权	2020-11-18	ZL2010206144371	实用新型
13	橡胶防焦剂CTP合成工艺及装置	已授权	2029-8-5	ZL200910017194.5	发明专利
14	橡胶硫化促进剂生产废水中盐的纯化工艺	已授权	2030-6-23	ZL201010208052.X	发明专利
15	二环己基二硫化物的制备工艺	已授权	2027-12-10	ZL200710115089.6	发明专利
16	一种用于氧气氧化法合成促进剂NS的装置	已授权	2021-6-27	ZL201120222883.2	实用新型
17	一种生产不溶性硫磺的多功能装置	已授权	2021-7-25	ZL201120266857.X	实用新型
18	一种不溶性硫磺萃取、过滤和干燥一体	已授权	2021-7-25	ZL201120266801.4	实用新型

	机				
19	一种氧气氧化法合成促进剂NS???	已授权	2021-6-27	ZL201120222891.7	实用新型
20	一种回转式不溶性硫磺生产装置	已授权	2021-8-28	ZL201120318551.4	实用新型
21	橡胶防焦剂CTP生产过程中过滤干燥一体装置及应用	已授权	2029-8-5	ZL201010516734.7	发明专利
22	一种不溶性硫磺多功能生产装置	已授权	2021-7-25	ZL201120266844.2	实用新型
23	一种不溶性硫磺的生产工艺	已授权	2031-07-25	ZL201110210853.4	发明专利
24	高盐废水吸收环己烷法制氯代环己烷尾气工艺	已授权	2030-11-18	ZL2010105504247	发明专利
25	一种用于氧气氧化法合成橡胶促进剂NS的化工反应器	已授权	2022-05-15	ZL201220221199.7	实用新型
26	一种具有平铺式过滤层的不溶性硫磺生产装置	已授权	2022-11-12	ZL201220594517.4	实用新型
27	硫磺粉碎过程中的收集装置	已授权	2022-12-13	ZL201220689112.9	实用新型
28	一种外接过滤设备的不溶性硫磺生产装置	已授权	2022-12-13	ZL201220689827.4	实用新型
29	一种回转式不溶性硫磺生产装置	已授权	2022-12-13	ZL201220689829.3	实用新型
30	一种用于促进剂M萃取工艺中的搅拌器	已授权	2023-02-28	ZL201320093468.0	实用新型
31	一种氧气氧化法合成促进剂	已授权	2031-06-28	ZL201110177695.7	发明专利
32	橡胶硫化促进剂NS的联产合成工艺	已授权	2031-06-28	ZL201110177404.4	发明专利
33	橡胶硫化促进剂2-巯基苯并噻唑（M）的精制方法	已授权	2028-11-12	ZL200810159835.6	发明专利
34	硫化促进剂2-巯基苯并噻唑的纯化工艺	已授权	2029-10-21	ZL200910229214.5	发明专利

3) 截至2013年12月31日，公司及控股子公司合计有8项专利申请已被受理，具体如下：

序号	专利名称	类别	申请日	申请号	发明类型	法律状态
1	一种用于氧气氧化法合成促进剂NS	已受理	2011.6.28	201110177412.9	发明专利	2012年02月22实审生效
2	一种丙烯酸锌的生产工艺	已受理	2011.10.26	201110328928.9	发明专利	2012年3月28实审生效
3	一种间苯二酚甲醛树脂的生产方法	已受理	2013.6.4	201310219290.4	发明专利	2013年10月16实审生效
4	一种用于粘合树脂合成的反应釜	已受理	2013.6.14	201320339035.9	实用新型	
5	一种新型橡胶用炭黑分散剂及其	已受理	2013.6.26	201310264101.5	发明专利	2013年10月23实审

	制备方法					生效
6	一种白炭黑分散剂及其制备方法	已受理	2013.8.6	201310337857.8	发明专利	2013年12月4日实审生效
7	一种次磺酰胺类硫化促进剂灰分快速测定方法	已受理	2013.8.6	201310340291.4	发明专利	2013年12月18日实审生效
8	一种橡胶用白炭黑分散剂及其制备方法	已受理	2013.8.26	201310381174.2	发明专利	2014年01月15日实审生效

4) 非专利技术

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

序号	成果名称	鉴定单位	鉴定时间	成果文号	成果水平
1	复合橡胶塑解剂HTA的研究	山东省科技厅	2004年12月24日	鲁科成鉴字[2004]第1177号	填补了国内空白,居国内领先水平
2	6000吨/年橡胶硫化促进剂NS生产技术开发	中国石油和化学工业协会	2005年6月3日	石化协科鉴字[2005]第127号	达到了同类产品的国际先进水平
3	白炭黑分散剂H60试验研究	山东省科技厅	2008年3月15日	鲁科成鉴字【2008】第71号	其工艺技术水平为国内领先，产品质量达到了同类产品的国际先进水平
4	橡胶硫化促进剂TBSI试验研究	山东省科技厅	2008年3月15日	鲁科成鉴字【2008】第72号	产品质量达到了同类产品国际先进水平，其工艺技术水平为国内领先
5	轮胎标识色线涂料的研制	山东省科技厅	2008年10月18日	鲁科成鉴字【2008】第616号	产品质量达到了国内领先水平
6	橡胶硫化促进剂NS绿色生产技术开发	山东省科技厅	2008年10月18日	鲁科成鉴字【2008】第617号	生产技术和产品质量达到了国际先进水平
7	多效蒸发和生化组合工艺在橡胶助剂废水处理中的应用	山东省科技厅	2009年3月29日	鲁科成鉴字【2009】第162号	该技术填补了国内橡胶助剂行业废水处理空白，工艺技术达到了国内领先水平。
8	橡胶助剂预分散胶母粒研究与开发	聊城市科技局	2009年10月31日	聊科成鉴字【2009】第79号	填补了国内高档预分散胶母粒的空白，达到了国际同类产品水平，该技术居国内领先
9	万吨级橡胶防焦剂CTP工业化技术开发	中国石油和化学工业协会	2009年11月29日	中石化协鉴字【2009】第076号	达到了国际同类产品的先进水平
10	白炭黑分散剂HST试验研究	聊城市科技局	2009年12月26日	聊科成鉴字【2009】第106号	产品质量达到了同类产品国际先进水平
11	LH橡胶均匀剂的研制	聊城市科技局	2010年4月24日	聊科成鉴字【2010】第8号	产品填补国内空白，工艺技术和产品质量达到了国际先进水平。
12	抗硫化返原剂1,3—双(柠康酰亚胺甲基)苯的合成研究	聊城市科技局	2010年4月24日	聊科成鉴字【2010】第7号	产品填补国内空白，工艺技术和产品质量达到了国际先进水平。

13	万吨级橡胶防焦剂CTP产业化技术开发	山东省科技厅	2010年11月5日	鲁科成鉴字【2010】第789号	技术达到国际领先水平
14	橡胶硫化促进剂NS绿色生产中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第8号	国内领先
15	橡胶硫化促进剂NS新工艺中试技术研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第3号	国际先进
16	溶剂法M合成橡胶硫化促进剂NS中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第11号	国内领先
17	改善防焦剂CTP产品结块中试实验	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第13号	国内领先
18	橡胶防焦剂CTP中试研究	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第9号	国际先进
19	氯代环己烷安全生产技术中试实验	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第4号	国内先进
20	氯代环己烷小试	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第12号	国内先进
21	氯代环己烷新工艺中试	聊城市科技局	2011年4月21日	聊科成鉴字【2011】第10号	国内领先
22	氧气氧化法合成促进剂NS技术开发	山东省科技厅	2011年6月18日	鲁科成鉴字【2011】第350号	国内领先
23	高热稳定性不溶性硫磺新工艺研究	聊城市科技局	2011年11月15日	聊科成鉴字【2011】第97号	国内领先
24	橡胶助剂白炭黑分散剂技术研究	山东省科技厅	2012年6月9日	鲁科成鉴字【2012】第255号	国际先进水平
25	橡胶用不溶性硫磺技术开发	山东省科技厅	2013年10月26日	鲁科成鉴字【2013】第889号	国际先进
26	改良型间苯二酚-甲醛树脂关键技术研究	山东省科技厅	2013年10月26日	鲁科成鉴字【2013】第890号	国际先进

5) REACH注册状态

产品	注册状态	预注册截止日期
CTP	已注册	
CTP-80	已注册	
TBBS	已注册	
CBS	已预注册	2018年5月
CBBS	已预注册	2018年5月
MBT	已预注册	2018年5月

CBS-80	已预注册	2018年5月
DPG-80	已预注册	2018年5月
DTDM-80	已预注册	2018年5月
MBTS-75	已预注册	2018年5月
TMTD-75	已预注册	2018年5月
ZDBC-80	已预注册	2018年5月
ZDEC-80	已预注册	2018年5月
MBT-80	已预注册	2018年5月
S-80	已预注册	2018年5月
ZBEC-70	已预注册	2018年5月
HMT-80	已预注册	2018年5月
ZnO-80	已预注册	2018年5月
Resorcinol-80	已预注册	2018年5月
HDOT20-80	已预注册	2018年5月

(5) 投资状况分析

1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	29,352.24
报告期投入募集资金总额	9.66
已累计投入募集资金总额	29,685.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 29,685.02 万元，其中用于研发中心扩建项目 2,854.91 万元、年产 10000 吨预分散胶母粒项目 6,554.50 万元、年产 15000 吨橡胶促进剂 M 清洁生产工艺技术开发项目 6,427.13 万元、年产 10000 吨橡胶防焦剂 CTP 清洁生产工艺技术开发项目 5,824.51 万元、年产 10000 吨橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术开发项目 1,898.48 万元、年产 10000 吨橡胶促进剂 CBS 清洁生产工艺技术开发项目 2,405.61 万元、超募资金补充流动资金 2,481.65 万元、年产 10000 吨预分散胶母粒项目剩余募集资金永久性补充流动资金 1,238.23 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 0 万元，其中活期存款账户余额为 0 万元。所有募投资金专户共产生利息收入 332.91 万元。

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	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(%) (3)=(2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
研发中心扩建项目	否	2,800	2,800	7.3	2,854.91	101.96%	2012年10月31日	0		是	否
年产10000吨预分散胶母粒项目	否	7,676	6,437.77		6,554.5	101.81%	2012年04月30日	764.81	1,390.93	是	否
年产15000吨橡胶促进剂M清洁生产工艺技术开发项目	否	6,324	6,324		6,427.13	101.63%	2012年03月31日	0	0	是	
永久性补充流动资金	否		1,238.23		1,238.23	100%					
承诺投资项目小计	--	16,800	16,800	7.3	17,074.77	--	--	764.81	1,390.93	--	--
超募资金投向											
年产10000吨橡胶防焦剂CTP清洁生产工艺技术开发项目	否	5,800	5,800		5,824.51	100.42%	2012年03月31日	388.08	461.45	是	否
年产10000吨橡胶促进剂NS清洁生产工艺技术开发项目	否	1,875.55	1,875.55		1,898.48	101.22%	2012年03月31日	92.15	106.22	是	否
年产10000吨橡胶促进剂CBS清洁生产工艺技术开发项目	否	2,400	2,400		2,405.61	100.23%	2012年03月31日	0		否	
补充流动资金(如有)	--	2,479.29	2,479.29	2.36	2,481.65	100.01%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	12,554.84	12,554.84	2.36	12,610.25	--	--	480.23	567.67	--	--
合计	--	29,354.84	29,354.84	9.66	29,685.02	--	--	1,245.04	1,958.6	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产10000吨橡胶促进剂CBS清洁生产工艺技术开发项目:目前该项目主体已基本完工,由于其试生产的产品尚未符合标准,所以未能大量生产,尚未实现预期经济效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在。										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	经 2010 年第三次股东大会通过将募集资金项目年产 15000 吨橡胶促进剂 M 清洁生产工艺技术开发项目改在山东省东营河口生态经济产业区建设经 2011 年第一届监事会第一次会议决议通过了《关于公司募集资金投资项目“公司研发中心扩建项目”部分变更地点并设立国家橡胶助剂工程技术研究中心（北京）分中心的议案》，将合成实验室、分析测试实验室、橡胶工艺实验室变更为北京市。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 11 月 3 日，经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于运用部分募集资金投资设立全资子公司的议案》，将募集资金募投项目“年产 15000 吨橡胶促进剂 M 清洁生产工艺技术开发项目”实施主体原为山东阳谷华泰化工股份有限公司、实施地点为阳谷县，变更实施主体为山东戴瑞克新材料有限公司，实施地点为山东戴瑞克新材料有限公司所在地东营市。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用
	2010 年 12 月 3 日公司第一届董事会 2010 年度第十次会议审议通过了关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案，用募集资金 19,775,077.11 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。（其中用年产 1 万吨预分散胶母粒项目募投资金 15,211,597.78 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,211,597.78 元；用公司研发中心扩建项目募投资金 4,563,479.33 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,563,479.33 元）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2012 年“年产 10000 吨预分散胶母粒项目”出现募集资金结余 1,238.23 万元，根据公司第一届董事会 2012 年度第三次会议决议，公司将该剩余募集资金用于永久性补充流动资金。出现募集资金结余的主要原因为：一、严格控制工程的各项支出，合理降低了工程成本和费用；二、公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有设备配置，在资源充分利用的前提下，对募投资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
山东戴瑞	子公司	制造业	新材料技	24,500 万	368,462,23	243,256,48	158,411,13	-8,317,69	-1,460,543.62

克新材料 有限公司			术研发、橡胶助剂、化工产品制造销售、本企业产品及所需原材料的进出口业务	元	0.59	0.50	7.65	0.06	
山东阳谷 华泰进出口 有限公司	子公司	服务业	公司自营和代理各类商品及技术的进出口业务；开展"三来一补"业务、进出口商品的内销业务及国内贸易	300 万元	13,336,290.47	3,669,150.62	30,212,473.24	959,911.36	719,933.52
博为化学 (香港)有 限公司	子公司	贸易	进出口贸易	1 万港币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
阳谷华泰 (北京)新 材料科技 有限公司	子公司	服务业	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备；会议服务；承办展览展示活动。 (未取得行政许可的项目除外)	100 万元	1,018,558.42	1,018,558.42	955,014.83	-290,848.71	-294,149.87

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
阳谷华泰(北京)新材料科技有限公司	降低运行成本	注销	无

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

目前橡胶助剂乃至整个化学品制造业都还处在调整期，从国内外经济形势看，全球经济仍处危机后的调整期，国际环境充满复杂性和不确定性；国内原有竞争优势、增长动力逐渐削弱，新优势尚未形成，市场信心和预期不稳，经济运行处在寻求新平衡的过程中。而且2014年我国投资增长面临一定下行压力；物价上涨仍有一定压力；出口不畅的局面难以得到较大缓解；因此2014年橡胶助剂及相关的汽车、轮胎等相关业仍将处于调整期。

从长期来看，橡胶助剂发展前景依然看好，主要基于以下几点：

一是轮胎世界制造工厂地位较为难以动摇，近年来随着国内劳动力、管理、环境、物流等成本不断升高，外资玩具、制鞋、服装等传统制造业纷纷转移，轮胎作为基础制造业并没有呈现上述产业大规模转移的现象出现，而且国外主要轮胎企业反而加大在中国建厂投资的力度（近年来世界十大轮胎公司都相继宣布在中国新建和扩建轮胎项，投资额超过30亿美元以上）。主要是轮胎生产不仅是劳动密集型产业，对技术等软件要求较高，对信息、交通、金融等硬件要求也比较高，因此目前国际上尚没有哪个国家可以替代中国成为轮胎世界制造工厂。

二是中国已经进入“汽车社会”，当经济实用型轿车价格除以人均GDP达到2-3时候，预示一个国家汽车社会的到来，综观全球销量都经历了几个阶段，各阶段的特征基本一致，即汽车千人保有量达到50辆左右之前为快速发展期；千人汽车保有量达到50辆左右以后为普及期；千人汽车保有量达到200辆以后为普及后期；千人汽车保有量超过500辆时，市场新车销售以更新为主，市场进入饱和期。当然由于我国国情有所不同，但是作为汽车发展的客观规律，目前我国汽车市场正处在保有量从千人20辆到100辆的高速增长期；中国即使按照最低的增速预计到2015年我国汽车产量将达到2300万辆-2500万辆，2015年汽车保有量将达到1.5亿辆以上。国内汽车工业良好前景预示着橡胶助剂内需市场不断增加。

三是随着中国城镇化建设加快，中国社会科学院发布的《2010年城市蓝皮书》指出，我国城镇化率达

46.6%，与中等发达国家城镇化70%相比仍有20多个百分点差距，蓝皮书同时介绍“十二五”期间，中国将进入城镇化与城市发展双重转型的新阶段，预计城镇化率年均提高0.8-1.0个百分点，到2015年达到52%左右，到2030年达到65%左右，基本接近中等发达国家的城镇化率水平。我国城市化进程不断进行，二、三线城市和农村城镇建设将不断加快，房地产和基础建设将成为未来相当长时间内拉动我国经济增长的主要产业。房地产业发展对运输要求量大，而且城镇化建设将有效拉动二三线城市及城镇的汽车需求，因此都将有效刺激和拉动国内橡胶助剂市场与需求。

（二）2014年经营工作计划

2014年公司计划坚持“完善管理，全员提升，产品转型，持续发展”的整体战略方针。具体主要体现在发展战略、市场拓展、规范管理、科研、资本管理、降成本六个方面。

1、战略方面：建立起一套以市场为基准的战略体系，立足客户需求，研产销一体化。在坚持市场导向和客户需求导向的基础上，进行内部管理架构的调整。

2、产品与技术方面：公司将继续加大新技术、新产品的研发投入，从体系建立和完善层面加强研发平台能力建设，保障公司的技术创新能力。创新技术研发管理机制。建立更加开放的技术创新体系，提高研发工作的质量和效率；加快专业层次高、经验丰富的专业技术人才的引进和培养；

3、市场营销方面：公司产品种类不断丰富，针对目前客户对产品销售人员专业性需求不断提高的发展趋势，公司将通过各种方式提升业务人员专业知识，优使团队资源利用最大化，更大程度的提升和促进各项营销工作的开展；打造狼性团队，严格、严肃考核；通过积极有效的手段合理控制应收账款。

4、资本管理方面：公司债发行已于2013年11月份收到发行批文，公司将尽快组织发行；另外目前橡胶助剂行业整体比较分散，公司计划利用资本优势在行业进行整合，规范行业发展。

5、人力资源建设方面：继续打造优秀的中高层管理团队，形成高素质、高学历、有创新、有激情的团队；大力推进人才发展与晋升通道建设，重在干部培养和营销、研发团队的能力提升；加强企业文化建设，强化人文关怀，持续提升员工的凝聚力和满意度。

（三）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

1、行业与市场风险

公司面临的市场竞争日趋激烈。虽然当前下游轮胎市场需求呈持续增长趋势，但如果公司在技术创新、新产品开发和成本控制方面不能保持领先优势，公司产品面临产品毛利率下降的风险。同时，公司所处橡胶助剂行业集中度低，从业企业较多，除少数企业外，大部分企业的市场份额都不大，市场较为分散，市场竞争较为激烈，尤其在当前行业整体形势不乐观的情况下，预计市场竞争形势将更趋激烈，因此，公司产品面临一定的市场竞争风险。为此，公司将积极关注宏观经济形势的变化，并根据实际情况适时调整经营策略，预防环境变化的风险。另外，在过去的几年中，公司加大了市场营销和技术研发的投入力度，未

来公司将继续坚持在这些方面的投入，从而不断提升产品市场竞争力。

2、成本上升的风险

公司产品涉及的原材料主要有环己烷、苯酚、苯胺、叔丁胺、脂肪酸、氧化锌、蜡等。报告期内，公司主要原材料价格有所波动，其主要原因在于这些原材料大部分产生于盐化工、煤化工、石油化工等基础行业，价格受经济周期影响较大；同时，公司的人工成本、资金成本也在不断提高。尽管公司已采取各种措施缓解原材料价格波动带来的压力，并取得良好成效，但如果未来主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，公司生产经营也将面临较大的成本上升压力和风险。

3、应收账款回笼的风险

报告期内公司应收账款持续增长，主要是因为公司营业收入持续增长及公司所处行业规则所致，虽然公司应收账款客户主要集中在国有大型企业、上市公司、外资企业等行业内优势的企业，但依然存在因客户信誉恶化而出现坏账的风险。公司将针对不同客户的规模、财务、信用状况采取不同的结算方式和赊销期间，建立交易对方的信用考核等级标准，并跟踪调查；加强内控制度建设，完善对销售人员的考核机制，运用多种方式保证应收账款的回收，使坏账损失降低到最低水平。

4、管理风险

公司近年来发展势头良好，实施跨区域投资和经营，先后在东营、北京投资设立子公司以优化产业布局，增强竞争力。虽然公司已形成了成熟的经营模式和管理制度，培养了一批经验丰富的业务骨干，但如果在快速发展过程中生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的管理风险。公司采取了加强现有管理团队的培训和外派学习深造，并引入专业的管理人员，培养年轻管理干部等诸多措施，提升公司的内部管理体系建设和流程优化，进一步降低管理风险。

5、固定资产折旧增加的风险

公司募投项目的厂房和设备在2012年-2013年陆续转成固定资产，由于公司设备采用的是加速折旧计提方法，相应的折旧费用会增加，这将对公司2014年盈利水平有一定的影响。公司将在2014年继续扩大销售规模，充分发挥设备利用率，降低折旧在成本中所占比例。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经大信会计师事务所审计，公司 2012 年度实现归属母公司股东净利润 12,101,553.11 元，按税后净利润提取 10%法定盈余公积金 1,210,155.31 元，加上年初未分配利润 52,909,867.35 元，截至 2012 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 53,001,265.15 元。经 2013 年 4 月 20 日召开的公司 2012 年年度股东大会批准，公司 2012 年度利润分配方案是：以现有总股本 10,800 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。转增后公司总股本为 14,040 万股，资本公积余额为 237,632,438.91 元。2013 年 5 月 7 日，公司在巨潮资讯网上发布了 2012 年年度权益分派实施公告，本次权益分派股权登记日为 2013 年 5 月 13 日，除息日为 2013 年 5 月 14 日

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	140,400,000
现金分红总额（元）（含税）	8,424,000.00

可分配利润（元）	71,143,401.14
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011年度，经公司2011年年度股东大会审议批准，公司2011年度的利润分配方案为：以公司现有总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金，（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元），合计派送10,800,000元（含税），上述利润分配方案于2012年5月18日执行完毕。

2、2012年度，经公司2012年年度股东大会审议批准，2012年度不进行现金分红，剩余未分配利润结转以后年度分配，以公司现有总股本10,800万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本3,240万股。转增后公司总股本为14,040 万股。

3、2013年度，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司2013年度利润分配的预案的议案》，经大信会计师事务所审计，2013年度母公司实现净利润20,157,928.87 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按照实现净利润的10%提取法定盈余公积2,015,792.88元，加上年初未分配利润53,001,265.15元，截至2013年12月31日，可供股东分配的利润为71,143,401.14元。公司本年度资本公积转增股本预案：拟以现有总股本14,040万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），合计派发现金股利8,424,000.00元（含税），剩余未分配利润62,719,401.14元结转以后年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本14,040万股。转增后公司总股本为28,080万股，资本公积余额为97,232,438.91元。

本利润分配和资本公积金转增股本预案尚需提交公司2013年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	8,424,000.00	15,763,386.06	53.44%
2012 年	0.00	11,732,338.94	0%
2011 年	10,800,000.00	15,451,710.79	69.9%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕知情人登记管理制度的建立情况

为规范公司内幕信息管理、加强保密工作、维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，经2011年11月16日召开的公司第一届董事会2011年度第九次会议审议通过专门重新修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，分别对信息披露的基本原则、信息披露的内容、披露程序与传递、责任划分、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究等予以更为细化的明确规定。

（二）内幕知情人登记管理制度的执行情况

1、公司重大事项的信息保密工作：报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和山东证监局报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况：报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

3、对董事、监事、高级管理人进行内幕信息相关法律培训：为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券部组织董监高及相关人员进行内部培训并参加了山东证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

4、公司对外部信息管理的落实情况：报告期内，公司未对控股股东、实际控制人、政府及其它外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息。

5、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况：公司根据《深交所创业板上市公司信息披露指引》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

6、对内幕信息资料的管理情况：公司证券部负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕情人都按要求向深交所和山东证监局报备。

7、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

8、报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

（三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内公司也未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	目前橡胶助剂行业状况、公司未来发展方向以及公司情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	目前橡胶助剂行业状况、公司未来发展方向以及公司情况
2013年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券、东北证券、山西证券	公司情况、产品基本情况
2013年06月28日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	公司经营情况、环保情况
2013年08月29日	全资子公司戴瑞克新材料会议室	实地调研	机构	中信证券、信达证券、国投信托、齐鲁证券、盛鑫投资、海富通基金、建信基金	公司经营情况、募投项目产能情况
2013年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金、华夏未来资本、东兴证券、民生证券	公司经营情况、产品基本情况、环保情况
2013年12月13日	公司会议室	实地调研	机构	财富里昂证券、齐鲁证券、嘉实基金、上投摩根基金	公司经营情况、橡胶助剂行业市场情况、环保情况
2013年12月17日	济南	实地调研	机构	招商基金、摩根士丹利华鑫基金、民生证券	公司经营情况、环保情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

公司股票期权激励计划简述：

1、2011年11月7日，公司第一届董事会2011年第八次会议审议通过了《山东阳谷华泰化工股份有限公司股权激励计划（草案）及其摘要》、《山东阳谷华泰化工股份有限公司股票期权激励考核办法》的议案，公司独立董事对股权激励计划发表了独立意见；

2、2011年11月7日，公司第一届监事会2011年第六次会议审议通过了《山东阳谷华泰化工股份有限公司股权激励计划（草案）及其摘要》的议案，并对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合公司《股权激励计划（草案）》规定的激励对象范围，其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效；

3、根据中国证监会的反馈意见，公司对《股票期权激励计划（草案）》进行了适应性修订，形成了《山东阳谷华泰化工股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划（修订稿）》”），并报中国证监会审核无异议；2012年7月27日，公司第一届董事会2012第四次会议审议通过了《股票期权激励计划（修订稿）》；公司独立董事就此股票期权激励计划草案修订稿发表了独立意见；

4、2012年7月27日，公司第一届监事会2012第四次会议审议通过了《股票期权激励计划（修订稿）》，且认为激励对象名单符合《股票期权激励计划（修订稿）》规定的激励对象范围，其作为公司首期股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效；

5、2012年8月16日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）的议案》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

6、2012年8月28日，公司第一届董事会2012年第六次会议审议通过了《关于公司<首股票期权激励计划>所涉股票期权授予的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见；

7、2012年8月28日，公司第一届监事会2012年第六次会议审议通过了《关于公司<首股票期权激励计划> 所涉股票期权授予的议案》。

首期股票期权激励计划期权已全部授予，因报告期业绩未达到，第一个行权期的81.9万份股票期权不能确认。对公司报告期内财务状况和经营成果不会产生较大的影响。根据《企业会计准则第11号—股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。2012年股权激励摊销费用811,400.00元。

股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
首期股票期权激励名单	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划（草案）	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划实施考核办法	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
第一届董事会2011年度第八次会议决议公告	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划（草案摘要）	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
第一届监事会2011年度第六次会议决议公告	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
监事会对首期股权激励对象名单的核实意见	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见	2011年11月07日	www.cninfo.com.cn
关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2012年07月13日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于股权激励的投票委托征集函	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
山东万航律师事务所关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的法律意见书	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
第一届董事会2012年度第四次会议决议公告	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
第一届监事会2012年度第四次会议决议公告	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划（草案修订稿）修订说	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn

明		
股票期权激励计划（草案修订稿）	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的独立意见	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
股权激励对象名单（调整后）	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划（草案修订稿）摘要	2012年07月31日	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会的法律意见书	2012年08月17日	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会决议公告	2012年08月17日	www.cninfo.com.cn
第一届监事会2012年度第六次会议决议公告	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
第一届董事会2012年度第六次会议决议公告	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
关于首期股票期权激励计划授予相关事项的公告	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
独立董事对第一届董事会2012年第六次会议相关事项的独立意见	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
山东万航律师事务所关于公司首期股票期权激励计划期权授予事项的法律意见书	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
首期股票期权激励计划激励对象详细名单	2012年08月31日	www.cninfo.com.cn
关于股票期权激励计划首次授予股票期权登记完成的公告	2012年09月19日	www.cninfo.com.cn

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、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

5、其他重大关联交易

无

四、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2012 年 12 月 08 日	1,000	2012 年 11 月 26 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2012 年 12 月 08 日	2,000	2012 年 11 月 26 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2013 年 01 月 05 日	5,000	2012 年 12 月 31 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2013 年 06 月 01 日	1,000	2013 年 05 月 28 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2013 年 08 月 26 日	1,500	2013 年 08 月 21 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	否
山东谷丰源生物科技集团有限公司	2013 年 11 月 22 日	1,300	2013 年 11 月 15 日	1,300	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		7,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		3,800		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,800		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		15,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		7,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		3,800		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		30,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		10,800		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				23.83%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不存在相关问题
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

无

五、承诺事项履行情况

1、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
股权激励承诺	山东阳谷华泰化工股份有限公司	不为激励对象依公司股票期权激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2011 年 11 月 07 日	自股权激励计划获股东大会通过之日起至该期计划结束	报告期内, 上述承诺人皆遵守以上承诺, 未发现违反上述承诺情况。
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	本公司全体发起人	自本公司股票上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前已经直接或间接持有的本公司股份, 也不由本公司回购该部分股份。同时, 作为公司董事、监事、高级管理人员	2010 年 09 月 17 日	36 个月	报告期内, 上述承诺人皆遵守以上承诺, 未发现违反上述承诺情况。

		<p>员的股东王传华、王文博、贺玉广、王文杰、柳章银、王兴军、赵凤保、杜孟成承诺：在前述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。尹月荣、王文一承诺：在前述锁定期结束后，在王传华任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%；在王传华离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。</p>			
	<p>王传华、尹月荣、王文一、王文博</p>	<p>自本承诺函出具之日起，将不会以任何方式（包括但不限于独立经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司业务有竞争或者可能构成竞争的业务或活动；不会直接投资或收购与公司业务相同或者相似的企</p>	<p>2010年09月17日</p>	<p>任职期间及法定期限</p>	<p>截止报告期末本公司控股股东及实际控制人王传华及其一致关联行动人尹月荣、王文一、王文博严格信守避免同业竞争的承诺，没有出现违反承诺的情况发生。</p>

		业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让于公司；不制定与公司可能发生同业竞争的经营发展规划；如果将来因任何原因引起本人与公司发生同业竞争，本人将积极采取有效措施，放弃此类竞争。			
	王传华	无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定要求山东阳谷华泰化工股份有限公司补缴的公司上市前全部社会保险及住房公积金、罚款以及赔偿款项，以及由上述事项产生的山东阳谷华泰化工股份有限公司支付的或应由山东阳谷华泰化工股份有限公司支付的所有相关费用。	2010年09月17日	长期	报告期内承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺情况
其他对公司中小股东所作承诺					

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)	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	乔冠芳、涂冬梅

是否改聘会计师事务所

是 否

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

八、公司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

无

九、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

不存在。

十、违规对外担保情况

无。

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十二、其他重大事项的说明

无

十三、控股子公司重要事项

1、2013年7月15日，公司召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于拟在大陆境内及香港设立全资子公司的议案》，2013年9月2日公司香港全资子公司博为化学（香港）有限公司在香港特别行政区公司注册处完成了注册手续。2014年3月12日济南科为化工有限公司完成工商登记注册手续。相关公告详见公司在巨潮资讯网2013-021、2013-032、2014-012号临时公告。

2、2013年9月18日，公司第二届董事会第九会议审议，公司决定注销全资子公司阳谷华泰（北京）新材料科技有限公司，截止报告期末阳谷华泰（北京）公司正在清算尚未正式办理完注销手续。相关公告详见公司在巨潮资讯网2013-034、2013-035号临时公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,000,000	75%			24,300,000	-43,965,675	-19,665,675	61,334,325	43.69%
3、其他内资持股	81,000,000	75%			24,300,000	-43,965,675	-19,665,675	61,334,325	43.69%
境内自然人持股	81,000,000	75%			24,300,000	-43,965,675	-19,665,675	61,334,325	43.69%
二、无限售条件股份	27,000,000	25%			8,100,000	43,965,675	52,065,675	79,065,675	56.31%
1、人民币普通股	27,000,000	25%			8,100,000	43,965,675	52,065,675	79,065,675	56.31%
三、股份总数	108,000,000	100%			32,400,000	0	32,400,000	140,400,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司实施完成了2012年度利润分派事项，即以原有总股本108,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增32,400,000股，转增后公司总股本为140,400,000股。

2、报告期内，公司首发限售股于2013年9月18日解除限售；公司董事、监事、高管按照高管持股规定锁定75%。详情请参见公司在创业板指定信息披露网站发布的《关于限售股解禁上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年3月26日召开的第二届董事会第四次会议和2013年4月20日召开的2012年度股东大会，审议通过了2012年利润分派方案，即以现有总股本10,800万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本3,240万股。转增后公司总股本为14,040万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2012年度权益分派股权登记日为：2013年5月13日，除权除息日为：2013年5月14日。本次所送（转）3240万股于2013年5月14日直接记入股东证券账户。

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

指标	2013 年		2012 年	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.146	0.1123	0.1086	0.0836
稀释每股收益（元/股）	0.146	0.1123	0.1086	0.0836
指标	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.2433	3.2641	4.0567	3.1205

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

2、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
王传华	71,955,000	17,988,750		53,966,250	高管锁定限售	2013 年 9 月 17 日
尹月荣	13,162,500	3,290,625		9,871,875	首发锁定	2013 年 9 月 17 日
王文一	6,581,250	1,645,313		4,935,937	首发锁定	2013 年 9 月 17 日
王文博	6,581,250	1,645,313		4,935,937	高管锁定限售	2013 年 9 月 17 日
张 焱	1,638,000	1,638,000		0	首发锁定	2013 年 9 月 17 日
陈毅敏	1,053,000	1,053,000		0	首发锁定	2013 年 9 月 17 日
刘太平	936,000	936,000		0	首发锁定	2013 年 9 月 17 日
贺玉广	210,600	52,650		157,950	高管锁定限售	2013 年 9 月 17 日

王文杰	210,600	52,650		157,950	高管锁定限售	2013年9月17日
赵凤保	210,600	52,650		157,950	高管锁定限售	2013年9月17日
王传孔	210,600	210,600		0	首发锁定	2013年9月17日
李贻琦	210,600	210,600		0	首发锁定	2013年9月17日
许思俊	210,600	210,600		0	首发锁定	2013年9月17日
薛文光	175,500	175,500		0	首发锁定	2013年9月17日
董瑞国	175,500	175,500		0	首发锁定	2013年9月17日
李芝月	175,500	175,500		0	首发锁定	2013年9月17日
吕同臣	175,500	175,500		0	首发锁定	2013年9月17日
杜孟成	175,500	43,875		131,625	高管锁定限售	2013年9月17日
淡红卫	175,500	175,500		0	首发锁定	2013年9月17日
柳章银	105,300	26,325		78,975	高管锁定限售	2013年9月17日
郑崇纳	105,300	105,300		0	首发锁定	2013年9月17日
刘卫东	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
范来队	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
布伯虎	58,500	14,625		43,875	高管锁定限售	2013年9月17日
龙秀锦	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
王兴军	58,500	14,625		43,875	高管锁定限售	2013年9月17日
王春安	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
师利龙	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
杨淑华	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
陆福申	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
左 勇	58,500	58,500		0	首发锁定	2013年9月17日
刘 红	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
魏承磊	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
郑广泉	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
魏茂祥	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
崔振东	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
唐恒建	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
孔繁祚	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
闫瑞军	35,100	35,100		0	首发锁定	2013年9月17日
					首发锁定	2013年9月17日
合计	105,300,000	30,817,801	0	74,482,199	--	--

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	4,043		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	8,450				
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
王传华	境内自然人	51.25%	71,955,000		17,988,750	53,966,250	质押	36,499,900
尹月荣	境内自然人	9.38%	13,162,500		9,871,875	3,290,625	质押	11,700,000
王文一	境内自然人	4.69%	6,581,250		4,935,937	1,645,313	质押	6,000,000
王文博	境内自然人	4.69%	6,581,250		4,935,937	1,645,313	质押	6,581,250
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	国有法人	1.21%	1,699,960		0	1,699,960		
张焱	境内自然人	1.17%	1,638,000		0	1,638,000		
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏未来领时对冲 1 号集合资金信托计划	国有法人	0.72%	1,014,085		0	1,014,085		
刘太平	境内自然人	0.67%	936,000		0	936,000		
朱砂砂	境内自然人	0.54%	758,437		0	758,437		
陈毅敏	境内自然人	0.53%	747,700		0	747,700		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文一、王文博为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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				
王传华	17,988,750		人民币普通股				17,988,750	

尹月荣	3,290,625	人民币普通股	13,162,500
中国工商银行-国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	1,699,960	人民币普通股	1,699,960
王文一	1,645,313	人民币普通股	1,645,313
王文博	1,645,313	人民币普通股	1,645,313
张焱	1,638,000	人民币普通股	1,638,000
中国对外经济贸易信托有限公司-华夏未来领时对冲1号集合资金信托计划	1,014,085	人民币普通股	1,014,085
刘太平	936,000	人民币普通股	936,000
朱砂砂	758,437	人民币普通股	758,437
陈毅敏	747,700	人民币普通股	747,700
长城-华夏-长城1号集合资产管理计划	600,218	人民币普通股	600,218
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	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文一、王文博为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东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）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王传华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1980 年 7 月-1989 年 9 月任阳谷县水利局技术员（期间停薪留职兴办汽车运输和修理业务），1989 年 10 月-1994 年 8 月任阳谷县交通局汽车出租公司副总经理、阳谷县交通环保设备厂厂长，1994 年 9 月-2000 年 3 月任山东阳谷华泰有机化工厂厂长，2000 年 3 月-2006 年 3 月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事兼总经理，2006 年 3 月-2009 年 9 月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事。2009 年 9 月起任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事长。王传华先生曾参与设计多项专利，2003 年获得中国石油和化工协会科技进步三等奖、2005 年获得中国石油和化工协会科技进步二等奖、2007 年获得山东省科技进步三等奖、2009 年获得“中国优秀民营企业家”称号。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

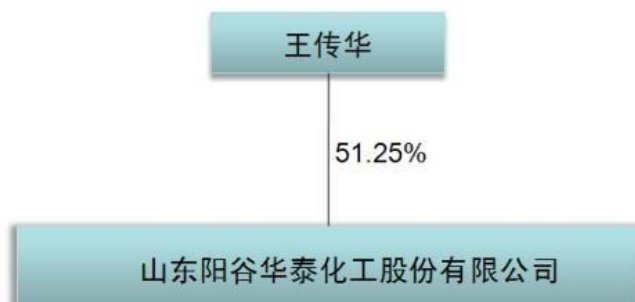
3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王传华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1980 年 7 月-1989 年 9 月任阳谷县水利局技术员（期间停薪留职兴办汽车运输和修理业务），1989 年 10 月-1994 年 8 月任阳谷县交通局汽车出租公司副总经理、阳谷县交通环保设备厂厂长，1994 年 9 月-2000 年 3 月任山东阳谷华泰有机化工厂厂长，2000 年 3 月-2006 年 3 月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事兼总经理，2006 年 3 月-2009 年 9 月任山东阳谷华泰化工有限公司执行董事。2009 年 9 月起任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事长。王传华先生曾参与设计多项专利，2003 年获得中国石油和化工协会科技进步三等奖、2005 年获得中国石油和化工协会科技进步二等奖、2007 年获得山东省科技进步三等奖、2009 年获得“中国优秀民营企业家”称号。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
王传华	53,966,250	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
尹月荣	9,871,875	2014 年 01 月 02 日	0	自愿承诺锁定，每年解锁 25%
王文一	4,935,937	2014 年 01 月 02 日	0	自愿承诺锁定，每年解锁 25%

王文博	4,935,937	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股, 每年解锁 25%
贺玉广	157,950	2014 年 01 月 02 日	39,488	高管锁定股, 每年解锁 25%
王文杰	210,600	2014 年 06 月 27 日	210,600	高管锁定限售, 在公司股票上市交易之日起第十二个月申报离职的, 申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的股份。
赵凤保	157,950	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股, 每年解锁 25%
杜孟成	131,625	2014 年 01 月 02 日	32,906	高管锁定股, 每年解锁 25%
柳章银	78,975	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股, 每年解锁 25%
布伯虎	58,500	2014 年 02 月 17 日	58,500	高管锁定限售, 在公司股票上市交易之日起第十二个月申报离职的, 申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的股份。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销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)	增减变动原因
王传华	董事长	男	52	现任	71,955,000			71,955,000					
王文博	董事、总经理	男	31	现任	6,581,250			6,581,250					
贺玉广	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	男	47	现任	210,600		52,650	157,950					竞价交易
杨绍君	独立董事	男	72	现任	0			0					
张廷新	独立董事	男	48	现任	0			0					
马镇	独立董事	男	60	现任	0			0					
柳章银	监事会主席	男	42	现任	105,300			105,300					
王兴军	监事	男	40	现任	58,500			58,500					
穆为燕	职工监事	男	35	现任	0			0					
赵凤保	副总经理	男	44	现任	210,600			210,600					
杜孟成	副总经理	男	41	现任	175,500		43,000	132,500					竞价交易

董瑞国	副总经理	男	46	现任	175,500			175,500					
王文杰	前任董事、前任副总经理	男	57	离任	210,600			210,600					
布伯虎	前任财务总监	男	38	离任	58,500			58,500					
合计	--	--	--	--	79,741,350	0	95,650	79,645,700	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
王文杰	原董事	离任	150,000	0	0	0	0
贺玉广	董事、董秘、财务总监	现任	150,000	0	0	0	150,000
赵凤保	副总经理	现任	110,000	0	0	0	110,000
杜孟成	副总经理	现任	110,000	0	0	0	110,000
布伯虎	原财务总监	任免	110,000	0	0	0	110,000
合计	--	--	630,000	0	0	0	480,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

公司现任董事6人，其中独立董事3人。

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

业家”称号。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事长，2012年9月任阳谷华泰第二届董事长，任期3年。

(2) 王文博先生，公司董事、总经理，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。阳谷县第十届政协委员。2004年6月-2005年10月任东莞市普尔特助剂有限公司销售经理，2005年10月-2006年3月任青岛布瑞斯克出口业务主办，2006年3月-2009年9月任山东阳谷华泰化工有限公司总经理。荣获阳谷县2007-2009年度“安全生产先进个人”，荣获2008年阳谷县劳模，2008年当选阳谷县第十届政协委员。2011年获得山东省科技进步一等奖，2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事、总经理。

(3) 贺玉广先生，公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，会计师。阳谷县第十届政协委员。1989年10月-1994年6月任阳谷县物资局业务科科长，1994年6月-2000年7月任山东阳谷华宇实业公司财务科副科长、会计师，2000年7月-2008年11月任山东阳谷华泰化工有限公司财务总监，2008年11月-2009年9月任山东阳谷华泰化工有限公司财务总监、企管部负责人。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监，2012年2月起贺玉广先生辞去财务总监职务，2013年8月16日起重新担任公司财务总监。

(4) 马镇先生，公司独立董事，男，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任山东浩搏律师事务所主任，1988年1月至2006年11月任职于山东聊城市法律援助中心，2006年12月至今任职于山东浩搏律师事务所，2012年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司独立董事。

(5) 杨绍君先生，公司独立董事，男，1942年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1970年-1976年任湖北宜昌八〇九厂技术员，1976年-1980年山东省橡胶医药公司任职，1980年-1982年任山东省橡胶工业公司工程师、科长，1982年-1993年任山东省橡胶工业公司副经理，1993年-2001年任山东省橡胶工业总公司总经理、高级工程师，2000年-2009年4月山东省橡胶行业协会理事长，2009年4月起至今任山东省橡胶行业协会名誉理事长。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司独立董事。

(6) 张廷新先生，公司独立董事，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位，聊城大学副教授、会计系主任。1987年7月-1993年9月任聊城地区财政学校教师，1995年7月-1998年5月任聊城市财政学校讲师，1998年5月-2002年任聊城师范学院讲师，2002年-2003年任聊城大学讲师，2004年至今任聊城大学副教授、会计系主任。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司独立董事。

(7) 王文杰先生，原公司董事、副总经理，男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978年-1990年6月在阳谷县油棉二厂工作，1990年7月-1991年8月在阳谷县油棉六厂工作，1991年9月-1994年8月任阳谷县交通环保设备厂经营厂长，1994年9月-2000年3月任山东阳谷华泰有机化工厂副厂

长，2000年3月-2009年9月任山东阳谷华泰化工有限公司副总经理。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司董事、副总经理，2010年11月起任公司全资子公司山东戴瑞克新材料有限公司执行董事、总经理，2013年12月27日辞去董事、副总经理职务。

2、监事

公司现有监事3名，其中职工代表监事1名。

(1) 柳章银先生，公司监事会主席，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。1994年9月-2000年3月任山东阳谷华泰有机化工厂车间主任，2003年3月-2005年10月任山东阳谷华泰化工有限公司CTP车间主任，2005年10月-2008年10月任山东阳谷华泰化工有限公司促进剂NS生产负责人，2008年10月起至今任公司氯代环己烷车间主任。2010年7月起同时担任二硫化物车间主任。1995-1999年，连续五年被公司评为“先进工作者”，1999年，荣获公司“二硫化物课题攻关奖”，2006年荣获阳谷县“优秀员工”称号。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司监事会主席。

(2) 王兴军先生，公司监事，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。1998年11月-2002年6月任鲁西化工第五化肥厂车间操作工、车间工艺技术员，2002年6月-2004年5月山东阳谷华泰化工有限公司技术部科员，2004年6月-2006年3月山东阳谷华泰化工有限公司安全环保科副科长，2006年4月-2008年4月山东阳谷华泰化工有限公司防焦剂CTP车间副主任，2008年5月至今任山东阳谷华泰化工股份有限公司技术部副部长。先后获得中国石油和化学工业协会科技进步三等奖和聊城市科学技术进步三等奖。2011年获得山东省科技进步一等奖，2009年9月起，任公司监事，2010年11月任公司全资子公司监事。

(3) 穆为燕先生，公司职工代表监事，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年10月-2001年11月任聊城双力集团整车调试员，2002年3月起至今任山东阳谷华泰化工股份有限公司防焦剂CTP车间班长。2010年7月任公司安全部副部长。2009年9月起，任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

(1) 王文博先生，公司总经理，简历请参见本节“董事”。

(2) 贺玉广先生，公司董事会秘书、副总经理、财务总监，简历请参见本节“董事”。

(3) 赵凤保先生，公司副总经理，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年-1998年任聊城长江进出口公司副经理，1998年-2000年聊城市外贸工艺品公司副经理，2000年-2009年9月任山东阳谷华泰化工有限公司副总经理。任聊城市进出口企业协会副会长、2007年被评为阳谷县“进出口先进工作者”。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司副总经理。

(4) 杜孟成先生，公司副总经理，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年7月-2002年9月任山东阳谷华泰化工有限公司技术部质检科长、销售部部长，2004年9月-2005年10月任山

东阳谷华泰化工有限公司技术部部长，2005年10月-2009年9月任总经理助理；2004年9月-2007年4月任山东省橡胶助剂工程技术研究中心主任，2007年4月起至今兼任国家橡胶助剂工程技术研究中心副主任。2011年获得山东省科技进步一等奖。2009年9月起，任山东阳谷华泰化工股份有限公司副总经理。

(5) 董瑞国先生，公司副总经理，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，历任公司财务部部长、供应部部长、仓储部部长，曾分管公司生产部，2011年10月-2012年2月任职公司审计部部长，2012年3月-2013年9月任职公司全资子公司阳谷华泰（北京）新材料科技有限公司总经理，2013年10月至2013年12月29日任山东戴瑞克新材料有限公司副总经理，2013年12月30日起任山东阳谷华泰化工股份有限公司副总经理、山东戴瑞克新材料有限公司总经理。

(6) 王文杰先生，原公司董事、副总经理，简历请参见本节“董事”。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马镇	山东浩搏律师事务所	主任	2012年09月19日	2015年09月18日	是
张廷新	聊城大学	会计系主任	2012年09月19日	2015年09月18日	是
杨绍君	山东省橡胶工业协会	名誉理事长	2012年09月19日	2015年09月18日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。董事、监事、职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王传华	董事长	男	52	现任	22.36		22.36
王文博	董事、总经理	男	31	现任	20.52		20.52
贺玉广	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	男	47	现任	14.61		14.61
杨绍君	独立董事	男	72	现任	3		3
张廷新	独立董事	男	48	现任	3		3
马镇	独立董事	男	60	现任	3		3
柳章银	监事会主席	男	42	现任	9.02		9.02
王兴军	监事	男	40	现任	8.37		8.37
穆为燕	职工监事	男	35	现任	7.58		7.58
赵凤保	副总经理	男	44	现任	13.89		13.89
杜孟成	副总经理	男	41	现任	14.38		14.38
董瑞国	副总经理	男	46	现任	17.84		17.84
王文杰	前任董事、前任副总经理	男	57	离任	17.56		17.56
布伯虎	前任财务总监	男	38	离任	13.12		13.12
合计	--	--	--	--	168.25	0	168.25

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权价格的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
贺玉广	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	0	0		12.77			
赵凤保	副总经理	0	0		12.77			
杜孟成	副总经理	0	0		12.77			
董瑞国	副总经理	0	0		12.77			
王文杰	前任董事、前任副总经理	0	0		12.77			

布伯虎	前任财务总监	0	0	12.77			
合计	--	0	0	--	--	0	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
布伯虎	财务总监	离职	2013年08月16日	公司内部职位调整，转任其他管理工作
贺玉广	财务总监	聘任	2013年08月16日	
王文杰	董事、副总经理	离职	2013年12月27日	因个人年龄原因离职。
董瑞国	副总经理	聘任	2013年12月30日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司没有核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争能力有重大影响的人员发生变动。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司及控股子公司的在职员工人数为1033人，具体情况见下表：

（一）专业结构

专业分工	员工人数	占员工总数的比例（%）
生产人员	710	68.73
销售人员	36	3.48
技术人员	170	16.46
财务人员	15	1.45
管理人员	41	3.97
其他人员	61	5.91
合计	1033	100

（二）教育程度

学历	员工人数	占员工总数的比例（%）
----	------	-------------

硕士及以上学历	18	1.74
大学本科	93	9.00
大专学历	154	14.91
中专及以下学历	768	74.35
合 计	1033	100

(三) 年龄分布

年 龄 分 布	员 工 人 数	占员工总数的比例 (%)
29岁以下	316	30.59
30-39岁	373	36.11
40-49岁	334	32.33
50岁以上	10	0.97
合 计	1033	100

(四) 根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

(五) 公司没有需要承担费用的退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作。公司董事会共7名董事，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务。公司董事积极参加中国证监会组织的相关培训，及时掌握相关法律法规和监管动态，努力提高履行能力，从根本上维护公司和全体股东的最大利益。原董事王文杰于2013年12月27日辞职，王文杰先生辞去董事职务后，不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，也不会影响公司相关工作的正常进行。公司将根据《公司章程》的规定，尽快完成董事的补选工作。

独立董事按照《公司章程》等法律、法规的客观发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、董事、

高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略等专业委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会由独立董事担任主任委员。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，也会结合通讯方式，兼顾效率与会议成本。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理。协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 22 日

2、本报告期临时股东大会情况

未召开

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第四次会议	2013 年 03 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 03 月 29 日
第二届董事会第五次会议	2013 年 04 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 23 日
第二届董事会第六次会议	2013 年 07 月 15 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 07 月 17 日
第二届董事会第七次会议	2013 年 07 月 29 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 07 月 30 日
第二届董事会第八次会议	2013 年 08 月 16 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 17 日
第二届董事会第九次会议	2013 年 09 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 09 月 18 日
第二届董事会第十次会议	2013 年 10 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 10 月 24 日
第二届董事会第十一次会议	2013 年 12 月 30 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 30 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2013 年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2014]第 2-00191 号
注册会计师姓名	乔冠芳、涂冬梅

审计报告正文

山东阳谷华泰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年

12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

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：山东阳谷华泰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,013,041.40	83,156,392.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,591,020.39	14,565,645.20
应收账款	202,385,634.82	104,437,210.13
预付款项	71,142,652.21	82,996,688.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,430,837.08	4,019,759.58
买入返售金融资产		
存货	87,337,249.63	97,804,345.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	555,900,435.53	386,980,041.54
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	393,319,238.94	277,321,684.52
在建工程	34,261,233.32	93,383,315.97
工程物资		1,491,816.02
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	82,962,262.52	65,042,281.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,618,413.15	2,627,112.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	514,161,147.93	439,866,210.46
资产总计	1,070,061,583.46	826,846,252.00
流动负债：		
短期借款	157,585,680.00	160,000,000.00
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	327,100,000.00	90,000,000.00
应付账款	78,552,432.41	98,084,143.29
预收款项	2,259,829.18	573,435.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,842,085.51	2,444,619.21
应交税费	-16,968,367.48	-28,679,708.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	48,432,636.95	51,718,766.83
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	285,033.02	
流动负债合计	600,089,329.59	374,141,256.96
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	16,820,089.02	15,451,899.18
非流动负债合计	16,820,089.02	15,451,899.18
负债合计	616,909,418.61	389,593,156.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,400,000.00	108,000,000.00
资本公积	237,632,438.91	270,032,438.91
减：库存股		
专项储备	62,145.80	
盈余公积	9,104,822.34	7,089,029.46
一般风险准备		
未分配利润	65,952,757.80	52,131,627.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	453,152,164.85	437,253,095.86
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	453,152,164.85	437,253,095.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,070,061,583.46	826,846,252.00

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

2、母公司资产负债表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,825,910.79	76,942,345.07
交易性金融资产		
应收票据	11,667,000.00	13,705,645.20
应收账款	190,619,153.58	104,223,748.83
预付款项	151,032,144.72	59,648,051.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,461,617.45	3,520,803.12
存货	80,875,237.01	73,979,318.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	616,481,063.55	332,019,912.88
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	248,996,200.75	248,996,200.75
投资性房地产		
固定资产	146,887,590.60	103,095,686.51
在建工程	3,300,841.30	20,584,191.53
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	41,006,899.05	34,241,288.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,901,755.78	2,498,564.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,093,287.48	409,415,931.34
资产总计	1,059,574,351.03	741,435,844.22

流动负债：		
短期借款	157,585,680.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	337,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	47,552,213.06	45,659,102.15
预收款项	6,956,722.22	573,435.72
应付职工薪酬	2,267,674.14	929,610.78
应交税费	-12,841,339.57	-11,116,719.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,952,649.77	21,815,782.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	584,473,599.62	287,861,211.52
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	16,820,089.02	15,451,899.18
非流动负债合计	16,820,089.02	15,451,899.18
负债合计	601,293,688.64	303,313,110.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,400,000.00	108,000,000.00
资本公积	237,632,438.91	270,032,438.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,104,822.34	7,089,029.46
一般风险准备		
未分配利润	71,143,401.14	53,001,265.15
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	458,280,662.39	438,122,733.52

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,059,574,351.03	741,435,844.22
-------------------	------------------	----------------

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

3、合并利润表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	633,740,019.30	389,112,253.88
其中：营业收入	633,740,019.30	389,112,253.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	630,232,235.87	380,516,589.65
其中：营业成本	523,186,255.84	317,337,103.08
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	2,121,328.55	1,729,564.49
销售费用	15,931,013.01	9,033,815.23
管理费用	53,782,826.71	40,947,680.70
财务费用	33,619,574.21	11,163,956.30
资产减值损失	1,591,237.55	304,469.85
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）	3,507,783.43	8,595,664.23
加：营业外收入	14,798,283.39	5,579,306.32
减：营业外支出	621,824.55	1,349,950.76
其中：非流动资产处置损失	161,054.83	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,684,242.27	12,825,019.79
减：所得税费用	1,920,856.21	1,092,680.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,763,386.06	11,732,338.94
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	15,763,386.06	11,732,338.94
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.11	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,763,386.06	11,732,338.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,763,386.06	11,732,338.94
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

4、母公司利润表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	595,217,752.20	386,972,072.18
减：营业成本	506,345,024.93	320,297,496.72
营业税金及附加	2,096,663.47	1,698,846.88
销售费用	15,371,348.97	8,979,982.57
管理费用	40,911,157.88	37,229,018.81
财务费用	15,553,856.42	9,225,361.78
资产减值损失	1,366,419.68	298,202.40
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)	13,573,280.85	9,243,163.02
加：营业外收入	9,305,691.71	4,900,204.70
减：营业外支出	452,984.34	1,051,850.76
其中：非流动资产处置损失	1,634.62	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	22,425,988.22	13,091,516.96
减：所得税费用	2,268,059.35	989,963.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	20,157,928.87	12,101,553.11
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	20,157,928.87	12,101,553.11

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

5、合并现金流量表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

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	466,034,782.96	411,264,159.26
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	22,169,602.17	22,519,444.25
收到其他与经营活动有关的现金	32,976,601.72	7,844,083.19
经营活动现金流入小计	521,180,986.85	441,627,686.70
购买商品、接受劳务支付的现金	302,301,698.90	353,168,950.01
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	46,987,199.79	38,006,829.97
支付的各项税费	23,812,471.44	17,342,631.81
支付其他与经营活动有关的现金	112,549,009.94	34,724,125.62
经营活动现金流出小计	485,650,380.07	443,242,537.41
经营活动产生的现金流量净额	35,530,606.78	-1,614,850.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,000,000.00
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	108,210.88	85,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,210.88	52,085,852.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,170,712.23	156,430,311.38
投资支付的现金		51,000,000.00
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	29,170,712.23	207,430,311.38

投资活动产生的现金流量净额	-29,062,501.35	-155,344,459.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		31,000,000.00
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	230,585,680.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	168,340,000.00	179,260,000.00
筹资活动现金流入小计	398,925,680.00	370,260,000.00
偿还债务支付的现金	233,000,000.00	91,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,602,949.75	19,758,741.60
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	147,234,565.19	130,580,000.00
筹资活动现金流出小计	393,837,514.94	241,838,741.60
筹资活动产生的现金流量净额	5,088,165.06	128,421,258.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-699,621.90	-734,885.31
五、现金及现金等价物净增加额	10,856,648.59	-29,272,937.00
加：期初现金及现金等价物余额	53,156,392.81	82,429,329.81
六、期末现金及现金等价物余额	64,013,041.40	53,156,392.81

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

6、母公司现金流量表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

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	399,198,823.97	402,804,357.24
收到的税费返还	21,677,629.92	22,518,540.40
收到其他与经营活动有关的现金	37,880,082.52	17,671,668.74
经营活动现金流入小计	458,756,536.41	442,994,566.38
购买商品、接受劳务支付的现金	262,766,929.80	330,966,534.22
支付给职工以及为职工支付的现	22,893,762.37	23,421,617.19

金		
支付的各项税费	21,766,343.82	16,354,059.99
支付其他与经营活动有关的现金	118,831,718.26	41,790,691.92
经营活动现金流出小计	426,258,754.25	412,532,903.32
经营活动产生的现金流量净额	32,497,782.16	30,461,663.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,000,000.00
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	60,000.00	85,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,000.00	52,085,852.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,374,652.01	74,042,033.99
投资支付的现金		51,000,000.00
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	6,374,652.01	125,042,033.99
投资活动产生的现金流量净额	-6,314,652.01	-72,956,181.99
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	230,585,680.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	642,604,339.89	139,640,000.00
筹资活动现金流入小计	873,190,019.89	279,640,000.00
偿还债务支付的现金	213,000,000.00	91,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,711,288.68	19,478,741.60
支付其他与筹资活动有关的现金	661,079,866.14	119,580,000.00
筹资活动现金流出小计	884,791,154.82	230,558,741.60
筹资活动产生的现金流量净额	-11,601,134.93	49,081,258.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-698,429.50	-726,848.39

五、现金及现金等价物净增加额	13,883,565.72	5,859,891.08
加：期初现金及现金等价物余额	46,942,345.07	41,082,453.99
六、期末现金及现金等价物余额	60,825,910.79	46,942,345.07

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	108,000,000.00	270,032,438.91		0.00	7,089,029.46		52,131,627.49		437,253,095.86	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,000,000.00	270,032,438.91		0.00	7,089,029.46		52,131,627.49		437,253,095.86	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,400,000.00	-32,400,000.00		62,145.80	2,015,792.88		13,821,130.31		15,899,068.99	
(一) 净利润							15,763,386.06		15,763,386.06	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							15,763,386.06		15,763,386.06	
(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					2,015,792.88		-1,942,255.75		73,537.13	
1. 提取盈余公积					2,015,792.88		-2,015,792.88			

					92.88		92.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							73,537.13			73,537.13
（五）所有者权益内部结转	32,400,000.00	-32,400,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,400,000.00	-32,400,000.00								
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				62,145.80						62,145.80
1. 本期提取				473,196.69						473,196.69
2. 本期使用				-411,050.89						-411,050.89
（七）其他										
四、本期期末余额	140,400,000.00	237,632,438.91		62,145.80	9,104.82		65,952.75			453,152.164.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	108,000,000.00	269,221,038.91		2,843.07	5,878.87		52,409.44			435,512.199.99
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、本年年初余额	108,000,000.00	269,221,038.91		2,843.07	5,878,874.15		52,409,443.86		435,512,199.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		811,400.00		-2,843.07	1,210,155.31		-277,816.37		1,740,895.87
（一）净利润							11,732,338.94		11,732,338.94
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本		811,400.00							811,400.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		811,400.00							811,400.00
3. 其他									
（四）利润分配					1,210,155.31		-12,010,155.31		-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					1,210,155.31		-1,210,155.31		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,800,000.00		-10,800,000.00
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				-2,843.07					-2,843.07
1. 本期提取				545,326.65					545,326.65
2. 本期使用				-548,169.72					-548,169.72
（七）其他									
四、本期期末余额	108,000,000.00	270,032,038.91		0.00	7,089,029.86		52,131,627.49		437,253,099.86

	,000.00	438.91			29.46		27.49			5.86
--	---------	--------	--	--	-------	--	-------	--	--	------

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

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	108,000,000.00	270,032,438.91		0.00	7,089,029.46		53,001,265.15	438,122,733.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	108,000,000.00	270,032,438.91		0.00	7,089,029.46		53,001,265.15	438,122,733.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,400,000.00	-32,400,000.00			2,015,792.88		18,142,135.99	20,157,928.87
（一）净利润							20,157,928.87	20,157,928.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,157,928.87	20,157,928.87
（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					2,015,792.88		-2,015,792.88	
1. 提取盈余公积					2,015,792.88		-2,015,792.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	32,400,000.00	-32,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,400,000.00	-32,400,000.00						
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				382,785.17				382,785.17
2. 本期使用				-382,785.17				-382,785.17
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,400,000.00	237,632,438.91		0.00	9,104,822.34		71,143,401.14	458,280,662.39

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	108,000,000.00	269,221,038.91		2,843.07	5,878,874.15		52,909,867.35	436,012,623.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,000,000.00	269,221,038.91		2,843.07	5,878,874.15		52,909,867.35	436,012,623.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		811,400.00		-2,843.07	1,210,155.31		91,397.80	2,110,110.04
(一) 净利润							12,101,553.11	12,101,553.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,101,553.11	12,101,553.11
(三) 所有者投入和减少资本		811,400.00						811,400.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		811,400.00						811,400.00

3. 其他								
(四) 利润分配					1,210,155.31		-12,010,155.31	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					1,210,155.31		-1,210,155.31	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-2,843.07				-2,843.07
1. 本期提取				545,326.65				545,326.65
2. 本期使用				-548,169.72				-548,169.72
(七) 其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	270,032,438.91		0.00	7,089,029.46		53,001,265.15	438,122,733.52

法定代表人：王文博

主管会计工作负责人：贺玉广

会计机构负责人：魏雪莲

三、公司基本情况

（一）公司简介

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

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

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

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1163号”文《关于核准山东阳谷华泰化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司拟向社会公开发行人民币普通股1,500万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币60,000,000.00元，实收股本为人民币60,000,000.00元。

根据公司2010年度股东大会会议决议，公司资本公积转增股本人民币48,000,000.00元，转增后公司注册资本为人民币108,000,000.00元，实收股本为人民币108,000,000.00元。

根据公司2012年度股东大会会议决议，公司资本公积转增股本人民币32,400,000.00元，转增后公司注册资本为人民币140,400,000.00元，实收股本为人民币140,400,000.00元。

企业法人营业执照注册号：371521228000437

住所：阳谷县清河西路217号（原南环路217号）

法定代表人：王文博

注册资本：人民币壹亿肆仟零肆拾万元整

经营范围：橡胶防焦剂CTP、化工产品制造、销售（安全生产许可证有效期至2014年7月28日）。本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

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

（二）公司基本组织框架

设立股份公司之前，报告主体为山东阳谷华泰化工有限公司，2009年11月通过非同一控制下的企业合并取得子公司山东阳谷华泰进出口有限公司，2010年12月投资新设山东戴瑞克新材料有限公司，2011年10月投资阳谷华泰（北京）新材料有限公司，2013年9月设立博为化学（香港）有限公司。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及

其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被

购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

(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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移

金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(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

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除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)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	期末如果公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
 - 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。
- 重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 100 万元(含 100 万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收款项。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其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。如经减值测试未发现减值的则不计提坏账准备

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(%)
6 个月以内 (含 6 个月, 以下类推)	0.5%	0.5%
7—12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%

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

组合名称	方法说明
个别计提法	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有

重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资

产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法和年数总和法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	3%	4.85
机器设备	10	3%	年数总和法
电子设备	5	3%	19.4
运输设备	5	3%	19.4
其他设备	20	3%	4.85

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(5) 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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

确定可行权权益工具最佳估计数的依据：公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(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。本

公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（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

27、政府补助

（1）类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）会计政策

<1>政府补助会计处理

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

<2>区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

<3>与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司取得的与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（营业外收入）。（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（营业外收入）。（3）已确认的政府补助需要返还

的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

<4>政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、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

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本公司本期无会计政策、会计估计的变更事项。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本期无前期会计差错更正事项。

(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

无。

(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

无。

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司山东阳谷华泰化工股份有限公司为国家高新技术企业，企业所得税税率为15%；全资子公司山东阳谷华泰进出口有限公司、山东戴瑞克新材料有限公司、阳谷华泰（北京）新材料有限公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

公司取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的编号为GF201137000321的《高新技术企业证书》，发证时间为2011年10月31日，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司于2011年度至2013年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

(1) 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
山东戴瑞克新材料有限公司	有限责任公司	山东省东营市	制造业	245,000,000.00	新材料技术研发、橡胶助剂、化工产品制造销售、本企业产品及所需原材料的进出口业务	245,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
阳谷华泰（北京）新材料科技有限公司	有限责任公司	北京市	服务业	1,000,000.00	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

					术服务；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备；会议服务；承办展览展示活动。（未取得行政许可的项目除外）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

山东阳谷华泰进出口有限公司	有限责任公司	阳谷县清河西路 217 号	贸易	3,000,000.00	公司自营和代理各类商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”业务、进出口商品的内销业务及国内贸易	2,996,200.75		100%	100%	是			
---------------	--------	---------------	----	--------------	---	--------------	--	------	------	---	--	--	--

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

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

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：	--	--	113,323.39	--	--	53,694.48
人民币	--	--	99,491.42	--	--	53,694.48
美 元			67.07			
欧 元			13,764.90			
银行存款：	--	--	7,643,662.47	--	--	33,102,698.33
人民币	--	--	5,514,449.42	--	--	29,084,926.29
美 元			2,129,040.21			4,017,601.28
欧 元			172.84			170.76
其他货币资金：	--	--	171,256,055.54	--	--	50,000,000.00
人民币	--	--	171,256,055.54	--	--	50,000,000.00
合计	--	--	179,013,041.40	--	--	83,156,392.81

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(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	13,591,020.39	14,565,645.20

合计	13,591,020.39	14,565,645.20
----	---------------	---------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

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
山东玲珑轮胎有限公司	2013年07月24日	2014年01月24日	3,200,000.00	银行承兑汇票
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2013年10月23日	2014年04月23日	2,148,395.00	银行承兑汇票
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2013年11月18日	2014年05月18日	2,799,680.00	银行承兑汇票
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	2,871,295.00	银行承兑汇票
厦门金龙旅行车有限公司	2013年12月02日	2014年06月02日	2,269,751.00	银行承兑汇票
合计	--	--	13,289,121.00	--

说明

期末本公司已经背书但尚未到期的票据金额为173,618,898.80元。所属子公司戴瑞克已向银行贴现由本公司签发的未到期银行承兑汇票327,000,000元,票据到期日为2014年1月4日至2014年6月23日。

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(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								
账龄分析法计提坏账准备的组合	204,025,151.96	100%	1,639,517.14	0.8%	105,405,979.49	100%	968,769.36	0.92%
组合小计	204,025,151.96	100%	1,639,517.14	0.8%	105,405,979.49	100%	968,769.36	0.92%
合计	204,025,151.96	--	1,639,517.14	--	105,405,979.49	--	968,769.36	--

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：	--	--	--	--	--	--
6 月以内	196,257,003.84	96.19%	975,506.41	101,773,172.00	96.56%	508,865.86
7-12 月	7,131,801.46	3.5%	356,590.07	2,195,504.83	2.08%	109,775.24
1 年以内小计	203,388,805.30	100%	1,332,096.48	103,971,676.83	100%	618,641.10
1 至 2 年	170,150.00	0.08%	34,030.00	1,356,718.00	1.29%	271,343.60
2 至 3 年	385,612.00	0.19%	192,806.00	3,600.00		1,800.00
3 年以上	80,584.66		80,584.66	76,984.66		76,984.66
3 至 4 年	3,600.00		3,600.00			
4 至 5 年				76,984.66	0.07%	76,984.66
5 年以上	76,984.66	0.04%	76,984.66			

合计	204,025,151.96	--	1,639,517.14	105,405,979.49	--	968,769.36
----	----------------	----	--------------	----------------	----	------------

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 (%)
山东玲珑轮胎有限公司	非关联方	22,796,588.03	6 月以内	11.17%
三角轮胎股份有限公司	非关联方	10,373,365.93	6 月以内	5.08%
亿和集团枣庄物资供应有限公司	非关联方	8,881,944.10	6 月以内	4.35%

风神轮胎股份有限公司	非关联方	8,052,940.49	6 月以内	3.95%
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	7,334,992.00	6 月以内	3.6%
合计	--	57,439,830.55	--	28.15%

(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
----	--------	---------------

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								
账龄分析法计提坏账准备的组合	718,422.88	27.46%	185,523.64	25.82%	639,872.61	15.19%	194,053.76	30.33%
不计提坏账准备的组合	1,897,937.84	72.54%			3,573,940.73	84.81%		
组合小计	2,616,360.72	100%	185,523.64	7.09%	4,213,813.34	100%	194,053.76	4.61%
合计	2,616,360.72	--	185,523.64	--	4,213,813.34	--	194,053.76	--

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：						
6 月以内	412,027.06	57.35%	2,170.14	303,479.50	47.43%	1,517.39
7-12 月	95,833.55	13.34%	4,791.68	67,303.00	10.52%	3,365.15
1 年以内小计	507,860.61	70.69%	6,961.82	370,782.50	57.95%	4,882.54
1 至 2 年	37,716.90	5.25%	7,543.38	99,898.61	15.61%	19,979.72
2 至 3 年	3,653.87	0.51%	1,826.94			
3 年以上	169,191.50	23.55%	169,191.50	169,191.50	26.44%	169,191.50
3 至 4 年				169,191.50	26.44%	169,191.50
5 年以上	169,191.50	23.55%	169,191.50			
合计	718,422.88	--	185,523.64	639,872.61	--	194,053.76

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) 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(%)
未抵扣待抵扣税金	非关联方	1,612,175.04	6 月以内	62.38%
应收出口退税	非关联方	285,762.80	6 月以内	10.92%
风险金及备用金	非关联方	554,967.38	6 月以内	21.21%
杨秀锋	非关联方	100,000.00	5 年以上	3.82%

孟宪功	非关联方	30,000.00	5 年以上	1.15%
合计	--	2,582,905.22	--	99.48%

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	62,161,450.50	87.38%	78,862,935.61	95.01%
1 至 2 年	7,657,878.21	10.76%	3,891,633.29	4.69%
2 至 3 年	1,096,043.80	1.54%	84,337.80	0.1%
3 年以上	227,279.70	0.32%	157,781.90	0.2%
合计	71,142,652.21	--	82,996,688.60	--

预付款项账龄的说明

1. 账龄超过一年的大额预付账款情况

债务单位名称	2013年12月31日	未偿还原因
济南海关驻聊城办事处	1,530,000.00	进口苯酐外发加工保证金
山东美达钢幕工程有限公司（毕于民）	867,960.00	未结算
阳谷万通建筑材料有限公司	360,342.80	未结算
董典仁	354,325.05	未结算
聊城鸿丰机电设备安装有限公司	327,710.00	未结算
侯继科	309,544.00	未结算
山东天元装饰工程有限公司	300,000.00	未结算
济南昌圣达化工设备有限公司	249,360.00	未结算
徐志勇	240,000.00	未结算
山东四方安装工程有限公司	200,888.50	未结算

(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
山东宏信化工股份有限公司	非关联方	6,839,065.00	6 月以内	未结算
山东高速物流集团有限公司	非关联方	4,561,998.53	6 月以内	未结算
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司同晖分公司	非关联方	3,508,580.56	6 月以内	未结算

青岛沃泰化工有限公司	非关联方	3,426,618.88	1 年以内	未结算
康乃尔化学工业股份有限公司	非关联方	3,185,830.41	6 月以内	未结算
合计	--	21,522,093.38	--	--

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	65,318,160.28		65,318,160.28	46,663,778.79		46,663,778.79
库存商品	22,948,109.24	929,019.89	22,019,089.35	51,140,566.43		51,140,566.43
合计	88,266,269.52	929,019.89	87,337,249.63	97,804,345.22		97,804,345.22

(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	
库存商品		929,019.89			929,019.89
合计		929,019.89			929,019.89

(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 (%)
库存商品	账面成本大于可变现净值		

存货的说明

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

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、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：	337,131,382.38	154,677,944.99		2,763,140.49	489,046,186.88
其中：房屋及建筑物	154,004,934.46	84,391,991.73			238,396,926.19
机器设备	157,210,995.77	65,325,834.86		2,287,720.49	220,249,110.14
运输工具	7,631,576.39	56,410.26		407,993.00	7,279,993.65
其他	18,283,875.76	4,903,708.14		67,427.00	23,120,156.90
--	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：	59,809,697.86	38,226,694.35		2,309,444.27	95,726,947.94
其中：房屋及建筑物	10,729,056.34	8,358,927.77			19,087,984.11
机器设备	39,808,298.65	25,811,642.72		1,897,982.00	63,721,959.37
运输工具	3,421,409.50	1,358,342.32		395,753.21	4,383,998.61
其他	5,850,933.37	2,697,781.54		15,709.06	8,533,005.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	277,321,684.52	--			393,319,238.94
其中：房屋及建筑物	143,275,878.12	--			219,308,942.08
机器设备	117,402,697.12	--			156,527,150.77
运输工具	4,210,166.89	--			2,895,995.04
其他	12,432,942.39	--			14,587,151.05

其他		--	
五、固定资产账面价值合计	277,321,684.52	--	393,319,238.94
其中：房屋及建筑物	143,275,878.12	--	219,308,942.08
机器设备	117,402,697.12	--	156,527,150.77
运输工具	4,210,166.89	--	2,895,995.04
其他	12,432,942.39	--	14,587,151.05

本期折旧额 38,226,694.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 149,990,262.38 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

15、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

胶母粒				32,332.42		32,332.42
新厂区工程	2,105,156.03		2,105,156.03	15,932,851.20		15,932,851.20
东营新厂项目	30,960,392.02		30,960,392.02	72,799,124.44		72,799,124.44
氧气氧化法合成 NS 车间	576,756.48		576,756.48	548,884.65		548,884.65
微晶蜡车间				278,233.37		278,233.37
环保型解塑剂 DBD 安装工程				654,405.33		654,405.33
不溶性硫磺事故水池工程				1,000,000.00		1,000,000.00
高性能橡胶加工助剂安装工程	43,654.53		43,654.53	2,137,484.56		2,137,484.56
办公楼	364,041.00		364,041.00			
PK-900 安装车间	211,233.26		211,233.26			
合计	34,261,233.32		34,261,233.32	93,383,315.97		93,383,315.97

(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
胶母粒		32,332.42	38,848.00	71,180.42								
新厂区工程		15,932,851.20	35,293,153.21	49,120,337.87	510.51							2,105,156.03
东营新厂项目		72,799,124.44	48,827,939.78	90,666,672.20								30,960,392.02
氧气氧化法合成 NS 车间		548,884.65	27,871.83									576,756.48
微晶蜡车间		278,233.37	-559.62	277,673.75								
环保型解塑剂 DBD 安装工程		654,405.33	1,259.25	655,664.58								
不溶性硫磺事		1,000,000.00		1,000,000.00								

故水池工程												
高性能橡胶加工助剂安装工程		2,137,484.56	836,815.23	2,930,645.26								43,654.53
新土地			5,134,512.49	5,134,512.49								
办公楼			364,041.00									364,041.00
钢结构仓库修理工程			63,575.81	63,575.81								
高性能橡胶加工助剂设计费			70,000.00	70,000.00								
PK-900 安装车间			211,233.26									211,233.26
合计		93,383,315.97	90,868,690.24	149,990,262.38	510.51	--	--			--	--	34,261,233.32

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

16、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五金材料	1,056,866.52		1,056,866.52	

机械设备	434,949.50		434,949.50	
合计	1,491,816.02		1,491,816.02	

工程物资的说明

17、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

18、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	68,374,508.07	19,816,891.81		88,191,399.88
软件	165,919.66			165,919.66
土地使用权	67,708,588.41	17,443,888.29		85,152,476.70
非专利技术	500,000.00	611,003.52		1,111,003.52
其他-企业间数据互联技术		1,762,000.00		1,762,000.00
二、累计摊销合计	3,332,226.46	1,896,910.90		5,229,137.36
软件	108,499.00	21,503.93		130,002.93
土地使用权	3,194,560.77	1,622,090.11		4,816,650.88
非专利技术	29,166.69	91,800.19		120,966.88
其他-企业间数据互联技术		161,516.67		161,516.67
三、无形资产账面净值合计	65,042,281.61	17,919,980.91		82,962,262.52
软件				
土地使用权				
非专利技术				
其他-企业间数据互联技术				
软件	57,420.66			35,916.73
土地使用权	64,514,027.64			80,335,825.82
非专利技术	470,833.31			990,036.64
其他-企业间数据互联技术				
无形资产账面价值合计	65,042,281.61	17,919,980.91		82,962,262.52
软件				

土地使用权				
非专利技术				
其他-企业间数据互联技术				

本期摊销额 1,896,910.90 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

19、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
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

20、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
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

21、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：		
应收款项坏账准备	282,011.96	175,050.64
存货跌价准备	159,257.71	
内部销售-未实现利润	582,871.87	134,276.82
递延收益-政府补助	2,594,271.61	2,317,784.88

小计	3,618,413.15	2,627,112.34
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
可抵扣暂时性差异	23,744,995.18	17,509,901.09
合计	23,744,995.18	17,509,901.09

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	3,618,413.15		2,627,112.34	

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

22、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	1,162,823.12	662,217.66			1,825,040.78
二、存货跌价准备		929,019.89			929,019.89

合计	1,162,823.12	1,591,237.55			2,754,060.67
----	--------------	--------------	--	--	--------------

资产减值明细情况的说明

23、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

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	14,585,680.00	25,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	103,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	157,585,680.00	160,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款单位	年末 贷款金额	借款方 式	担保人（抵押物）	贷款期限
华夏银行股份有限 公司聊城东昌支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	12,000,000.00	担保	山东谷丰源生物科技集团有限公 司	2013.06.18-2014.06.18
华夏银行股份有限 公司聊城东昌支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	16,000,000.00	担保	山东谷丰源生物科技集团有限公 司	2013.06.20-2014.06.20
华夏银行股份有限 公司聊城东昌支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	15,000,000.00	担保	山东谷丰源生物科技集团有限公 司	2013.10.28-2014.10.28
华夏银行股份有限 公司聊城东昌支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	7,000,000.00	保证	山东谷丰源生物科技集团有限公 司	2013.12.06-2014.12.06
中国农业银行股份 有限公司阳谷支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	20,000,000.00	保证	山东谷丰源生物科技集团有限公 司	2013.02.28-2014.02.25
齐鲁银行股份有限 公司聊城阳谷支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	10,000,000.00	保证	阳谷县四通亚胺厂、王传华、尹 月荣	2013.12.16-2014.06.19
中国工商银行股份 有限公司阳谷支行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	23,000,000.00	保证	山东景阳冈酒业有限公司	2013.07.19-2014.01.08
恒丰银行聊城分行	山东阳谷华泰化工 股份有限公司	30,000,000.00	抵押	土地使用权	2013.12.03-2014.11.03

上海浦东发展银行聊城分行	山东阳谷华泰化工股份有限公司	14,585,680.00	国内保理业务		2013.10.18- 2014.03.20及 2013.11.07-2014.05.03等
上海浦东发展银行聊城分行	山东阳谷华泰化工股份有限公司	10,000,000.00	信用		2013.01.04-2014.01.04
合计		157,585,680.00			

注1: 2013年6月18日, 公司与华夏银行股份有限公司聊城分行签订编号为JN1610610120130157的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币1200万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东谷丰源生物科技集团有限公司为此项贷款提供担保, 签订了编号为JN1610610120130157-11号的《保证合同》。

注2: 2013年6月20日, 公司与华夏银行股份有限公司聊城分行签订编号为JN140610120130159的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币1600万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东谷丰源生物科技集团有限公司为此项贷款提供担保, 签订了编号为JN140610120130159-11号的《保证合同》。

注3: 2013年6月28日, 公司与华夏银行股份有限公司聊城分行签订编号为JN140610120130263的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币1500万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东谷丰源生物科技集团有限公司为此项贷款提供担保, 签订了编号为JN140610120130263-11的《保证合同》。

注4: 2013年12月6日, 公司与华夏银行股份有限公司聊城分行签订编号为JN140610120130303的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币700万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东谷丰源生物科技集团有限公司为此项贷款提供担保, 签订了编号为JN140610120130303-11的《保证合同》。

注5: 2013年12月6日, 公司与恒丰银行股份有限公司聊城分行签订编号为2013年恒银济借字第100012020031号的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币3000万元的流动资金贷款; 此项借款签订了编号为2011年恒银济借高抵字第10001130140号的《最高额抵押合同》, 抵押物为阳国用(2010)第31、45号, 面积分别为133333平方米、90533平方米的两处土地使用权。

注6: 2013年10月18日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司聊城分行签订编号为20412012280596的《保理协议书》, 公司将应收账款债权及相关权利转让给该银行, 银行审查确认后, 按照合同项下每笔应收发票对应的保理融资金额之和, 给予公司总额为人民币5,372,190.00元的保理融资。

注7: 2013年11月7日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司聊城分行签订编号为20412012280596的《保理协议书》, 公司将应收账款债权及相关权利转让给该银行, 银行审查确认后, 按照合同项下每笔应收发票对应的保理融资金额之和, 给予公司总额为人民币9,213,490.00元的保理融资。

注8: 2013年2月28日, 公司与中国农业银行股份有限公司阳谷县支行签订编号为37010120130001676号的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币2000万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东谷丰源生物科技集团有限公司为此项贷款提供担保, 签订了编号为37100120130025493的《保证合同》。

注9: 2013年12月16日, 公司与齐鲁银行股份有限公司聊城阳谷支行签订编号为2013年120061法借字第0065号的《借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币1000万元的流动资金贷款; 此项贷款是由公司与齐鲁银行股份有限公司聊城阳谷支行、阳谷县四通亚胺厂签订编号在2012年12月21日为2012年齐鲁阳支法授最高保字第0022-1号《法人综合授信最高额保证合同》、同时公司与齐鲁银行股份有限公司聊城阳谷支行、王传华、尹月荣签订编号为2012年齐鲁阳支法授最高保字第0022-2号《法人综合授信最高额保证合同》, 由阳谷县四通亚胺厂、王传华、尹月荣分别为公司在该银行的借款提供最高额度为2400万元的保证担保。

注10: 2013年7月17日, 公司与中国工商银行股份有限公司阳谷支行签订编号为2013年(阳谷)字0170号的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币2300万元的流动资金贷款; 此项贷款为山东景阳冈酒业有限公司提供担保, 签订了编号为2013年阳谷(保)字0167号的《保证合同》。

注11: 2013年1月4日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司聊城分行签订编号为20412013280029号的《流动资金借款合同》, 根据合同规定, 给予公司总额为人民币1000万元的流动资金贷款;

(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

25、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

26、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	297,100,000.00	90,000,000.00
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	327,100,000.00	90,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 327,100,000.00 元。

应付票据的说明

27、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
6 月以内	67,912,265.37	79,469,304.09
7-12 月	1,674,514.53	12,649,845.45
1 至 2 年	7,631,471.87	4,988,965.87
2 至 3 年	408,957.76	165,246.40
3 至 4 年	156,966.40	135,926.81
4 至 5 年	93,401.81	417,797.53
5 年以上	674,854.67	257,057.14
合计	78,552,432.41	98,084,143.29

(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

债权单位名称	2013年12月31日	未偿还原因
山东旭洋机械集团股份有限公司	427,000.00	未结算
河北中环环保设备有限公司	228,800.00	未结算
阳谷县市政工程公司	220,000.00	未结算
山东泰山恒信开关集团有限公司	192,500.00	未结算
阳谷宏峰橡胶助剂有限公司	143,773.50	未结算

28、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
6 月以内	2,104,358.95	560,184.02
7-12 月	83,572.00	1,787.70
1 至 2 年	60,514.23	11,384.00
2 至 3 年	11,384.00	80.00
3 年以上		
合计	2,259,829.18	573,435.72

(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

29、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	360,058.70	37,266,724.80	35,578,738.04	2,048,045.46

二、职工福利费		228,864.71	228,864.71	
三、社会保险费	1,880,616.92	7,985,171.54	9,318,724.46	547,064.00
其中：医疗保险费	455,166.87	1,827,107.54	2,171,542.41	110,732.00
基本养老保险费	1,262,583.06	5,220,768.45	6,171,689.51	311,662.00
失业保险费	96,527.54	252,929.24	333,553.15	15,903.63
工伤保险费	33,236.14	319,776.84	280,502.07	72,510.91
生育保险费	33,103.31	364,589.47	361,437.32	36,255.46
四、住房公积金	198,233.57	1,528,512.83	1,550,826.40	175,920.00
五、辞退福利	5,710.02	885,647.88	820,301.85	71,056.05
合计	2,444,619.21	47,894,921.76	47,497,455.46	2,842,085.51

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

30、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,107,751.89	-27,861,291.16
营业税	-1,031.00	2,953.92
企业所得税	-2,087,982.62	-2,294,487.93
个人所得税	2,782.32	10,081.09
城市维护建设税	309,924.78	141,044.53
房产税	200,964.72	99,201.34
土地使用税	2,252,312.04	1,030,637.55
教育费附加	309,924.78	141,044.52
其他税费	152,489.39	51,108.05
合计	-16,968,367.48	-28,679,708.09

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

31、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

32、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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

33、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
6 月以内	46,270,439.33	50,184,542.46
7-12 月	703,073.25	387,936.67
1 至 2 年	544,936.67	223,968.70
2 至 3 年	160,968.70	442,150.00
3 至 4 年	352,150.00	157,500.00
4 至 5 年	157,500.00	238,749.00
5 年以上	243,569.00	83,920.00
合计	48,432,636.95	51,718,766.83

(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

债权人名称	2013年12月31日	未偿还原因
风险金	936,599.00	未到期
运费保证金	284,000.00	未到期
合计	1,220,599.00	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
王文一	19,601,932.05	向股东借款
王文博	18,190,000.00	向股东借款
王传华	6,440,000.00	向股东借款

合 计	44,231,932.05	—
-----	---------------	---

34、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

35、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

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
促进剂 M 清洁生产工艺研究与开发项目	285,033.02	
合计	285,033.02	

其他流动负债说明

注：其他流动负债为递延收益的余额，2013年8月财政局拨付专项资金7,000,000.00元，设置专户专项支出，截止2013年12月31日，累计支付6,714,966.98元，考虑本期资金使用情况，预期余额285,033.02元将于下一年内使用完。

37、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

38、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

39、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

40、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

41、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
500(1000)t/d 废水处理工程	509,166.91	639,166.87
国家橡胶助剂工程技术研究中心建设	470,000.00	590,000.00
绿色橡胶助剂 TBSI 产业化开发	22,750.27	29,750.23
年产 2000 吨复合橡胶塑解剂	54,833.09	68,833.13
年产 2000 吨橡胶防焦剂 CTP 技术研究开发项目	185,416.93	240,416.89
年产 5000 吨氯代环乙烷工艺研究	245,833.13	295,833.17
橡胶促进剂 NS 生产技术研究开发	2,442,499.75	3,032,499.79
橡胶增塑剂 A 生产技术研究开发	18,839.41	23,649.37
橡胶助剂 CTP 绿色生产工艺关键技术	241,666.46	291,666.50
橡胶助剂工程技术开发	2,483,333.37	2,983,333.41
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发	335,250.00	392,250.00
橡胶防焦剂 CTP 绿色工艺技术开发	291,666.50	341,666.54
氯代环己烷产业化技术开发	583,333.50	683,333.46

橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造	920,833.33	1,070,833.33
橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用	2,768,666.71	3,173,666.71
橡胶防焦剂 CTP 产业化技术开发	1,249,999.85	1,449,999.89
年产 5000 吨氯代环乙烷清洁生产工艺	124,999.85	144,999.89
橡胶助剂清洁化生产工艺技术与开发项目	3,870,999.96	
合计	16,820,089.02	15,451,899.18

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500(1000)t/d 废水处理工程	639,166.87		129,999.96		509,166.91	与资产相关
国家橡胶助剂工程技术研究中心建设	590,000.00		120,000.00		470,000.00	与资产相关
绿色橡胶助剂 TBSI 产业化开发	29,750.23		6,999.96		22,750.27	与资产相关
年产 2000 吨复合橡胶塑解剂	68,833.13		14,000.04		54,833.09	与资产相关
年产 2000 吨橡胶防焦剂 CTP 技术研究开发项目	240,416.89		54,999.96		185,416.93	与资产相关
年产 5000 吨氯代环乙烷工艺研究	295,833.17		50,000.04		245,833.13	与资产相关
橡胶促进剂 NS 生产技术研究开发	3,032,499.79		590,000.04		2,442,499.75	与资产相关
橡胶增塑剂 A 生产技术研究开发	23,649.37		4,809.96		18,839.41	与资产相关
橡胶助剂 CTP 绿色生产工艺关键技术	291,666.50		50,000.04		241,666.46	与资产相关
橡胶助剂工程技术开发	2,983,333.41		500,000.04		2,483,333.37	与资产相关
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发	392,250.00		57,000.00		335,250.00	与资产相关
橡胶防焦剂 CTP 绿色工艺技术开发	341,666.54		50,000.04		291,666.50	与资产相关
氯代环己烷产业化技术开发	683,333.46		99,999.96		583,333.50	与资产相关
橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造	1,070,833.33		150,000.00		920,833.33	与资产相关

橡胶促进剂 NS 清洁生产 工艺技术及废水资源综合 利用	3,173,666.71		405,000.00		2,768,666.71	与资产相关
橡胶防焦剂 CTP 产业化技 术开发	1,449,999.89		200,000.04		1,249,999.85	与资产相关
年产 5000 吨氯代环乙烷清 洁生产工艺	144,999.89		20,000.04		124,999.85	与资产相关
橡胶助剂清洁化生产工艺 技术与开发项目		9,000,000.00	5,129,000.04		3,870,999.96	与收益相关
合计	15,451,899.18	9,000,000.00	7,631,810.16		16,820,089.02	--

42、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	108,000,000.00			32,400,000.00		32,400,000.00	140,400,000.00

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

股东	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王传华	55,350,000.00			16,605,000.00		16,605,000.00	71,955,000.00
尹月荣	10,125,000.00			3,037,500.00		3,037,500.00	13,162,500.00
王文一	5,062,500.00			1,518,750.00		1,518,750.00	6,581,250.00
王文博	5,062,500.00			1,518,750.00		1,518,750.00	6,581,250.00
张炎等个人股	5,400,000.00			1,620,000.00		1,620,000.00	7,020,000.00
人民币普通股	21,600,000.00			8,100,000.00		8,100,000.00	29,700,000.00
境内非国有法 人持股	5,400,000.00						5,400,000.00
合计	108,000,000.00			32,400,000.00		32,400,000.00	140,400,000.00

注：1、根据公司2012年年度股东大会决议，公司资本公积转增股本人民币32,400,000.00元，本次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2013]第2-00027号验资报告审验。

注：2、截止2013年12月31日，控股股东王传华将其持有的本公司限售股3649.99万股质押给华鑫国际信托有限公司等，用于个人融资。并办理了股份质押登记手续，质押期限自2013年2月26日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解除质押时止。

注：3、2014年1月8日，控股股东王传华将其持有的本公司限售股1000万股通过股票质押式回购业务质押给长江证券股份有限公司，用于个人融资，上述股份的质押登记手续已办理完毕，质押期限自2014年1月8日起至双方办理解除质押登记手续时止。截止报告日，王传华累计质押股份4649.99万股，占其直接持有本公司股份总数的64.62%，占本公司总股本的33.12%。

43、库存股

无

44、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费		62,145.80		62,145.80
合 计		62,145.80		62,145.80

45、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）	269,221,038.91		32,400,000.00	236,821,038.91
其他资本公积	811,400.00			811,400.00
合计	270,032,438.91		32,400,000.00	237,632,438.91

资本公积说明

46、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	7,089,029.46	2,015,792.88		9,104,822.34
合计	7,089,029.46	2,015,792.88		9,104,822.34

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

47、一般风险准备

无

48、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	52,131,627.49	--
调整后年初未分配利润	52,131,627.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,763,386.06	--

减：提取法定盈余公积	2,015,792.88	10%
其他减少	-73,537.13	
期末未分配利润	65,952,757.80	--

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

49、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	626,706,861.70	387,955,172.08
其他业务收入	7,033,157.60	1,157,081.80
营业成本	523,186,255.84	317,337,103.08

(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
橡胶助剂行业	626,706,861.70	500,966,474.55	387,955,172.08	317,000,203.67
合计	626,706,861.70	500,966,474.55	387,955,172.08	317,000,203.67

(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
CTP	248,158,832.50	203,225,590.37	218,160,935.85	176,923,228.42
NS	167,073,110.86	141,885,380.76	99,571,685.10	87,491,182.83

增 A	22,610,171.18	19,883,461.85	18,831,755.05	16,055,375.94
橡胶防护蜡	62,545,453.25	40,668,394.11		
母胶粒等其他产品	126,319,293.91	95,303,647.46	51,390,796.08	36,530,416.48
合计	626,706,861.70	500,966,474.55	387,955,172.08	317,000,203.67

(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
国内	422,595,196.27	320,477,540.85	205,911,114.09	161,270,539.43
国外	204,111,665.43	180,488,933.70	182,044,057.99	155,729,664.24
合计	626,706,861.70	500,966,474.55	387,955,172.08	317,000,203.67

(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(%)
SOVEREIGN CHEMICAL COMPANY	26,198,530.54	4.13%
山东玲珑轮胎有限公司	25,739,316.24	4.06%
BIDDLE SAWYER CORPORATION	13,905,025.93	2.19%
风神轮胎股份有限公司	12,909,279.91	2.03%
MERCHEM LIMITED(印度)	12,760,928.80	2.01%
合计	91,513,081.42	14.42%

营业收入的说明

50、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

51、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	81,097.13	87,929.09	5%
城市维护建设税	845,933.18	689,545.08	5%
教育费附加	845,275.57	689,045.08	5%
地方水利建设基金	166,893.54	137,559.01	1%
物价调节基金	179,737.39	125,486.23	2%
其他	2,391.74		
合计	2,121,328.55	1,729,564.49	--

营业税金及附加的说明

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,154,843.27	2,349,128.30
通信费	161,929.54	164,155.45
运输费	11,807,339.07	3,746,087.83
仓储费	90,742.59	75,780.32
广告费	70,293.92	614,998.88
业务提成/佣金（销售服务费）	165,546.96	698,414.60
其他销售费用	1,480,317.66	1,385,249.85
合计	15,931,013.01	9,033,815.23

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开办费	10,636.86	1,224,636.33
职工工资及福利费	6,854,757.94	5,220,875.51
职工教育经费	6,047.28	1,758.45
社会保险费及住房公积金	858,171.34	5,075,503.61
固定资产折旧	5,919,226.91	2,507,044.31
无形资产摊销	1,693,280.02	1,069,062.38
办公费	1,955,974.68	2,323,814.06

差旅费	984,447.00	1,035,535.20
通讯费	161,223.84	176,270.85
汽车使用费	889,266.89	1,257,228.20
维修费	163,989.68	265,807.94
水电费	58,042.70	262,403.15
财产保险费	394,561.42	243,660.16
租赁费	393,060.00	112,600.00
排污费	416,358.00	1,050,024.49
会议费	159,466.79	562,099.92
董事会费	75,900.00	30,583.00
业务招待费	1,310,823.50	1,215,285.34
税金	4,848,834.15	3,001,385.00
研究开发费用	21,001,437.01	12,912,344.49
其他管理费用	5,627,320.70	1,399,758.31
合计	53,782,826.71	40,947,680.70

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,822,547.73	10,781,711.05
利息收入	-2,631,680.03	-906,702.07
汇兑损失	2,955,329.08	734,885.31
手续费支出		
其他支出	6,473,377.43	554,062.01
合计	33,619,574.21	11,163,956.30

55、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

56、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

57、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	662,217.66	304,469.85
二、存货跌价损失	929,019.89	
合计	1,591,237.55	304,469.85

58、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
非流动资产处置利得合计	33,074.21	60,004.98	33,074.21
其中：固定资产处置利得	33,074.21	60,004.98	33,074.21
政府补助	14,652,777.14	5,112,899.12	14,652,777.14
违约赔偿收入	1,730.00	22,498.00	1,730.00
其他利得	110,702.04	383,904.22	110,702.04
合计	14,798,283.39	5,579,306.32	14,798,283.39

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
500(1000)t/d 废水处理工程	129,999.96	129,999.96	与资产相关	
国家橡胶助剂工程技术研究中心建设	120,000.00	120,000.00	与资产相关	
绿色橡胶助剂 TBSI 产业化开发	6,999.96	6,999.96	与资产相关	
年产 2000 吨复合橡胶塑解剂	14,000.04	14,000.04	与资产相关	
年产 2000 吨橡胶防焦剂 CTP 技术研究开发项目	54,999.96	54,999.96	与资产相关	
年产 5000 吨氯代环乙烷工艺研究	50,000.04	50,000.04	与资产相关	
橡胶促进剂 NS 生产技术研究开发	590,000.04	590,000.04	与资产相关	
橡胶增塑剂 A 生产技术研究开发	4,809.96	4,809.96	与资产相关	
橡胶助剂 CTP 绿色生产工艺关键技术	50,000.04	50,000.04	与资产相关	
橡胶助剂工程技术开发	500,000.04	500,000.04	与资产相关	
白炭黑分散剂 H60 产业化技术开发	57,000.00	57,000.00	与资产相关	
橡胶防焦剂 CTP 绿色工艺技术开发	50,000.04	50,000.04	与资产相关	
氯代环己烷产业化技术开发	99,999.96	99,999.96	与资产相关	
橡胶助剂 CTP 绿色安全生产工艺改造	150,000.00	150,000.00	与资产相关	
橡胶促进剂 NS 清洁生产工艺技术及废水资源综合利用	405,000.00	405,000.00	与资产相关	
橡胶防焦剂 CTP 产业化技术开发	200,000.04	200,000.04	与资产相关	
年产 5000 吨氯代环乙烷清洁生产工艺	20,000.04	20,000.04	与资产相关	
改良型间苯二酚-甲醛树脂关键技术研究		200,000.00	与收益相关	
出口信用保险保费补贴资金		10,089.00	与收益相关	
橡胶助剂检验检测服务平台建设项目		1,000,000.00	与收益相关	
年产 1 万吨高热性不溶性硫磺项目		500,000.00	与收益相关	
机电和高新技术产品扩大出口扶持资金		500,000.00	与收益相关	
失业补助	120,000.00		与收益相关	
CBS 橡胶助剂生产项目		100,000.00	与资产相关	
M 研发项目补助	6,714,966.98		与收益相关	
橡胶促进剂 CBS 清洁化工艺研究开发		300,000.00	与收益相关	
橡胶助剂清洁化生产工艺技术研究与开发项目	5,129,000.04		与收益相关	
改良型间苯二酚-甲醛树脂关键技术	100,000.00		与收益相关	

项目经费				
优势企业培育资助-山东省财政厅	50,000.00		与收益相关	
安全监管监察专项资助	20,000.00		与收益相关	
专利资助-山东省知识产权局	8,000.00		与收益相关	
合计	14,644,777.14	5,112,899.12	--	--

注：1、根据关于下达的拨付用于橡胶助剂清洁化生产工艺技术与开发项目的专项资金通知（阳财教指[2013]6号），公司收到政府补助900万元，专项用于橡胶助剂清洁化生产工艺技术与开发项目；

注2：根据关于下达财局拨款-改良型间苯二酚-甲醛树脂关键技术项目经费通知（阳财教指[2012]5号），公司收到政府补助10万元，专项用于改良型间苯二酚-甲醛树脂关键技术项目；

注3：根据关于下达山东省财政厅拨付优势企业培育资助，公司收到政府补助5万元，专项用于建立实施企业知识产权管理标准体系；

59、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	161,054.83		
其中：固定资产处置损失	161,054.83		
对外捐赠	150,000.00	305,000.00	
产品质量罚款支出	200,400.00	348,118.37	
赔偿金、违约金及罚款支出	63,721.66	522,080.00	
其他支出	46,648.06	100.00	
资产报废、毁损损失		174,652.39	
合计	621,824.55	1,349,950.76	

营业外支出说明

60、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	2,764,834.37	758,499.26
递延所得税调整	-991,300.81	334,181.59
其他	147,322.65	
合计	1,920,856.21	1,092,680.85

61、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	15,763,386.06	11,732,338.94
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	4,594,479.32	8,164,182.13
期初股份总数	S0	108,000,000.00	108,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	32,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	140,400,000.00	108,000,000.00
基本每股收益(I)		0.1123	0.1086
基本每股收益(II)		0.0327	0.0756
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		140,400,000.00	140,400,000.00
稀释每股收益(I)		0.1123	0.0815
稀释每股收益(II)		0.0327	0.0581

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普}$$

通股加权平均数)

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

62、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

63、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
政府补助	16,216,000.00
利息收入	2,604,231.44
收到的往来款及其他	9,054,921.12
收回保证金	4,430,000.00
收到的押金	671,449.16
合计	32,976,601.72

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
运输费	13,568,401.35
业务招待费	1,817,643.63
差旅费	3,164,144.27
办公费	1,937,116.59
保险费、研发费、会务费、维修费、佣金等	6,675,949.01

其他往来	385,755.09
支付保证金	85,000,000.00
合计	112,549,009.94

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
王传华	64,660,000.00
王文一、王文博、朱利华	58,180,000.00
山东谷丰源生物科技集团有限公司	37,500,000.00
阳谷三山天然气公司	8,000,000.00
合计	168,340,000.00

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
王传华	78,280,000.00
王文一、王文博、朱利华	20,388,067.95
山东谷丰源生物科技集团有限公司	37,500,000.00
阳谷三山天然气公司	8,000,000.00
筹资费用	3,066,497.24
合计	147,234,565.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

64、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	15,763,386.06	11,732,338.94
加：资产减值准备	1,591,237.55	304,469.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,226,694.35	15,372,409.34
无形资产摊销	1,896,910.90	1,219,380.72
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）	127,980.62	-60,004.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	156,119.05	174,652.39
财务费用（收益以“-”号填列）	28,642,708.80	8,958,741.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-991,300.81	334,181.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,538,075.70	-51,259,251.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,163,613.67	-40,095,226.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,742,408.23	51,703,457.86
经营活动产生的现金流量净额	35,530,606.78	-1,614,850.71
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	64,013,041.40	53,156,392.81
减：现金的期初余额	53,156,392.81	82,429,329.81
现金及现金等价物净增加额	10,856,648.59	-29,272,937.00

(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	64,013,041.40	53,156,392.81
其中：库存现金	113,323.39	53,694.48
可随时用于支付的银行存款	7,643,662.47	33,102,698.33
可随时用于支付的其他货币资金	56,256,055.54	20,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	64,013,041.40	53,156,392.81

现金流量表补充资料的说明

65、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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

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
山东戴瑞克新材料有限公司		有限责任公司	山东省东营市	王文杰	制造业	24500 万元	100%	100%	56670039-9
山东阳谷华泰进出口有限公司		有限责任公司	阳谷县清河西路 217 号 (原南环路 217 号)	王文博	贸易	300 万元	100%	100%	78719744-0
阳谷华泰 (北京) 材料科技有限公司		有限责任公司	北京市	王文博	服务业	100 万元	100%	100%	58443492-8

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
山东阳谷华泰化工股份有限公司	山东戴瑞克新材料有限公司	150,000,000.00	2012年08月16日	2014年08月16日	否

关联担保情况说明

注：母公司山东阳谷华泰化工股份有限公司拟非公开发行总额为1.5亿债券，深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司为母公司担保，所属子公司山东戴瑞克新材料有限公司用编号为东河国用（2013）第104号、东河国用（2013）第105号的土地为母公司作反担保。

(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				
王传华	64,660,000.00	2013年03月01日	2013年12月01日	截止2013年12月31日尚有余额644万元
王文一	19,990,000.00	2013年07月23日		截止2013年12月31日尚有余额19,601,932.05元
王文博	19,990,000.00	2013年09月01日		截止2013年12月31日尚有余额18,190,000.00元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	王传华	6,440,000.00	20,060,000.00
其他应付款	王文一	19,601,932.05	
其他应付款	王文博	18,190,000.00	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

股份支付情况的说明

本公司本期营业收入较2010年增长率为81.92%，扣除非经常性损益后的净利润增长率为-83.91%。根据公司《股票期权激励计划》，第二个行权期的业绩指标为：2013 年营业收入较2010 年度的增长率不低于145%；2013 年扣除非经常性损益后的净利润较2010 年度增长率不低于170%，因本期业绩未达到预定行权条件，因此第二个行权期的81.9万份股票期权由公司注销。

十、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

无

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

1、公司应付票据余额中3.27亿元为所属子公司戴瑞克已向银行贴现由母公司签发的银行承兑汇票及商

业承兑汇票327,000,000元,票据到期日为2014年1月14日至2014年6月23日。

2、山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下称“公司”）2012年7月27日召开的第一届董事会2012年第四次会议、2012年8月16日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司签订互保协议的议案》，同意为山东谷丰源化肥有限公司（以下称“谷丰源”）签订互保协议，并于审议后签订总额为8,000万元的互保协议。

公司2013年3月26日召开的第二届董事会第四次会议、2013年4月20日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于与山东谷丰源生物科技集团有限公司签订互保协议的议案》，并于审议后签订总额为7,000万元的互保协议。

2014年1月27日，公司与阳谷县农村信用合作联社签订《保证合同》，同意为谷丰源与阳谷县农村信用合作联社形成的债务提供连带责任保证。担保的贷款金额为900万元人民币，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

2013年期间，山东谷丰源生物科技集团有限公司偿还借款4,200万元。

山东谷丰源生物科技集团有限公司由山东谷丰源化肥有限公司变更名称而来。综上，截止报告日，公司及控股子公司对山东谷丰源生物科技集团有限公司担保总额为人民币11,700万元，占公司2013年度经审计净资产的25.81%。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2014年1月7日，公司控股股东及实际控制人王传华先生向公司董事会提交了《关于2013年度利润分配预案的提议及承诺》，其提议公司2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司股份总数140,400,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），合计派发现金股利8,424,000.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

此预案尚须提交公司董事会及股东大会审议。公司2013年度利润分配方案最终以董事会审议通过后，提交股东大会批准通过为准。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	8,424,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	192,205,350.32	100%	1,586,196.74	0.83%	105,191,445.52	100%	967,696.69	0.92%
组合小计	192,205,350.32	100%	1,586,196.74	0.83%	105,191,445.52	100%	967,696.69	0.92%
合计	192,205,350.32	--	1,586,196.74	--	105,191,445.52	--	967,696.69	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 月以内	184,437,202.20	95.96%	922,186.01		101,558,638.03	96.55%	507,793.19	

7-12 月	7,131,801.46	3.71%	356,590.07	2,195,504.83	2.09%	109,775.24
1 年以内小计	191,569,003.66	99.67%	1,278,776.08	103,754,142.86	98.64%	617,568.43
1 至 2 年	170,150.00	0.09%	34,030.00	1,356,718.00	1.29%	271,343.60
2 至 3 年	385,612.00	0.2%	192,806.00	3,600.00		1,800.00
3 年以上	80,584.66		80,584.66	76,984.66		76,984.66
3 至 4 年	3,600.00		3,600.00			
4 至 5 年				76,984.66	0.07%	76,984.66
5 年以上	76,984.66	0.04%	76,984.66			
合计	192,205,350.32	--	1,586,196.74	105,191,445.52	--	967,696.69

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

无

(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 (%)
山东玲珑轮胎有限公司	非关联方	22,796,588.03	6 月以内	11.86%
三角轮胎股份有限公司	非关联方	10,373,365.93	6 月以内	5.4%
亿和集团枣庄物资供应有限公司	非关联方	8,881,944.10	6 月以内	4.62%

风神轮胎股份有限公司	非关联方	8,052,940.49	6 月以内	4.19%
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	7,334,992.00	6 月以内	3.82%
合计	--	57,439,830.55	--	29.89%

(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(%)
山东戴瑞克新材料有限公司	全资子公司	3,336,906.53	1.75%
合计	--	3,336,906.53	1.75%

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								
账龄分析法计提坏账准备的组合	5,490,724.88	82.31 %	208,780.15	3.8%	529,750.05	14.27 %	190,833.15	36.02 %
不计提坏账准备的组合	1,179,672.72	17.69 %			3,181,886.22	85.73 %		
组合小计	6,670,397.60	100%	208,780.15	3.13%	3,711,636.27		190,833.15	
合计	6,670,397.60	--	208,780.15	--	3,711,636.27	--	190,833.15	--

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：	--	--	--	--	--	--
6 月以内	5,185,329.06	94.43%	25,926.65	249,356.94	47.07%	1,246.78
7-12 月	95,833.55	1.75%	4,791.68	12,303.00	2.32%	615.15
1 年以内小计	614,372.61	96.18%	30,718.33	261,659.94	49.39%	1,861.93
1 至 2 年	37,716.90	0.69%	7,543.38	98,898.61	18.67%	19,779.72
2 至 3 年	2,653.87	0.05%	1,326.94			
3 年以上	169,191.50	3.08%	169,191.50	169,191.50	31.94%	169,191.50
3 至 4 年				169,191.50	31.94%	169,191.50
5 年以上	169,191.50	3.08%	169,191.50			
合计	5,490,724.88	--	208,780.15	529,750.05	--	190,833.15

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

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
山东阳谷华泰进出口有限公司	3,115,081.61	往来借款
山东戴瑞克新材料有限公司	1,666,220.39	代付职工部分“五险一金”
未抵扣待抵扣税金	1,179,672.72	未抵扣待抵扣税金
合 计	5,960,974.72	—

(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(%)
山东阳谷华泰进出口有限公司	关联方	3,115,081.61	6 月以内	46.84%
山东戴瑞克新材料有限公司	关联方	1,666,220.39	6 月以内	25.05%

未抵扣待抵扣税金	非关联方	1,179,672.72	6 月以内	17.74%
风险金及备用金	非关联方	554,967.38	6 月以内	8.34%
杨秀锋	非关联方	100,000.00	5 年以上	1.5%
合计	--	6,615,942.10	--	99.47%

(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(%)
山东阳谷华泰进出口有限公司	关联方	3,115,081.61	46.84%
山东戴瑞克新材料有限公司	关联方	1,666,220.39	25.05%
合计	--	4,781,302.00	71.89%

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
山东阳谷华泰进出口有限公司	成本法	2,996,200.75	2,996,200.75		2,996,200.75	100%	100%				
山东戴瑞克新材料有限公司	成本法	164,000.00	245,000.00		245,000.00	100%	100%				
阳谷华泰(北京)新材料科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
合计	--	167,996,200.75	248,996,200.75		248,996,200.75	--	--	--			

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	594,516,590.94	386,227,107.23
其他业务收入	701,161.26	744,964.95
合计	595,217,752.20	386,972,072.18
营业成本	506,345,024.93	320,297,496.72

(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
橡胶助剂行业	594,516,590.94	505,863,265.07	386,227,107.23	320,295,412.94
合计	594,516,590.94	505,863,265.07	386,227,107.23	320,295,412.94

(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
CTP	245,797,199.71	209,655,491.74	218,066,134.01	181,535,705.95
NS	164,562,730.42	153,655,272.91	99,541,168.80	87,604,669.99
增 A	22,610,171.18	19,883,461.85	18,831,755.05	16,055,375.94
橡胶防护蜡	61,382,287.37	39,777,455.22		
母胶粒等	100,164,202.26	82,891,583.35	49,788,049.37	35,099,661.06
合计	594,516,590.94	505,863,265.07	386,227,107.23	320,295,412.94

(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
国内	371,656,853.25	309,099,572.59	179,129,437.01	148,550,777.31
国外	222,859,737.69	196,763,692.48	207,097,670.22	171,744,635.63

合计	594,516,590.94	505,863,265.07	386,227,107.23	320,295,412.94
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
SOVEREIGN CHEMICAL COMPANY	26,198,530.54	4.41%
山东玲珑轮胎有限公司	25,739,316.24	4.33%
BIDDLE SAWYER CORPORATION	13,905,025.93	2.34%
风神轮胎股份有限公司	12,909,279.91	2.17%
MERCHEM LIMITED(印度)	12,760,928.80	2.15%
合计	91,513,081.42	15.4%

营业收入的说明

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	20,157,928.87	12,101,553.11
加：资产减值准备	1,366,419.68	298,202.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,337,269.04	13,295,011.18
无形资产摊销	1,092,030.96	782,863.13
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）	-1,422,970.93	-60,004.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		174,652.39
财务费用（收益以“-”号填列）	10,711,288.68	8,678,741.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-403,191.43	351,691.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,625,890.83	-35,621,208.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,681,666.75	-43,809,931.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	178,966,564.87	74,270,092.89
经营活动产生的现金流量净额	32,497,782.16	30,461,663.06
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	60,825,910.79	46,942,345.07

减：现金的期初余额	46,942,345.07	41,082,453.99
现金及现金等价物净增加额	13,883,565.72	5,859,891.08

十四、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）	-127,980.62	
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）	14,652,777.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,337.68	
减：所得税影响额	3,007,552.10	
合计	11,168,906.74	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	15,763,386.06	11,732,338.94	453,152,164.85	437,253,095.86
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	15,763,386.06	11,732,338.94	453,152,164.85	437,253,095.86
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	3.54%	0.1123	0.1123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0327	0.0327

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	179,013,041.40	83,156,392.81	95,856,648.59	115.27%	主要为票据保证金的增加
应收账款	202,385,634.82	104,437,210.13	97,948,424.69	93.79%	主要为销售增加，赊销金额增加
固定资产	393,319,238.94	277,321,684.52	115,997,554.42	41.83%	主要为新增加的生产线
应付票据	327,100,000.00	90,000,000.00	237,100,000.00	263.44%	公司通过票据进行融资
实收资本	140,400,000.00	108,000,000.00	32,400,000.00	30.00%	资本公积转增资本

1. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
主营业务收入	626,706,861.70	387,955,172.08	238,751,689.62	61.54%	生产线增加，销售增加
主营业务成本	500,966,474.55	317,000,203.67	183,966,270.88	58.03%	生产线增加，销售增加
管理费用	53,782,826.71	40,947,680.70	12,835,146.01	31.35%	主要为研发费用的增加
财务费用	33,619,574.21	11,163,956.30	22,455,617.91	201.14%	主要为增加的票据贴现利息

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

法定代表人：王文博

2014年3月26日