

# 雅本化学股份有限公司

ABA CHEMICALS CORPORATION

## 2014 年第一季度报告



股票代码：300261

股票简称：雅本化学

披露日期：2014 年 4 月 26 日

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	115,305,744.55	96,878,473.05	19.02%
归属于公司普通股股东的净利润(元)	11,409,067.72	14,021,379.73	-18.63%
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,339,139.62	-55,374,086.30	-129.51%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0704	-0.3816	-118.45%
基本每股收益(元/股)	0.0491	0.0604	-18.71%
稀释每股收益(元/股)	0.0491	0.0604	-18.71%
加权平均净资产收益率(%)	1.78%	2.23%	-0.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.62%	2.14%	-0.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,077,450,393.12	886,616,859.30	21.52%
归属于公司普通股股东的股东权益(元)	647,050,585.42	635,641,517.70	1.79%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	2.7867	2.7376	1.79%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,040,500.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	84,089.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	63,700.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,636.09	
减：所得税影响额	176,947.94	
合计	1,002,705.01	--

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

## 二、重大风险提示

### 1、汇率风险

因公司出口业务占公司总体业务比重较大，而且主要以美元结算，人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的竞争力和整体盈利水平。2014年初至今，人民币汇率波动较大，如果人民币对美元持续贬值会导致公司形成汇兑收益，而如果人民币对美元持续升值则会导致公司形成汇兑损失。因公司在编制合并财务报表时会统一折算为人民币，汇率的波动会影响折算的人民币销售收入。

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

### 2、市场竞争风险

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

措施：以市场为导向，加大新产品开发力度，加深与客户的合作关系，根据客户差异化需求不断优化产品布局，完善产品体系，在未来将逐步降低对单一客户的依赖。同时，加强产品的市场推广，对产品研发、供应链、生产全过程实施成本控制，降低产品生产成本，提升产品的市场竞争能力。

### 3、原材料价格波动风险

公司成本中原材料占比较高，若主要原材料价格出现持续大幅波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响，进而影响公司经营业绩。

措施：随着企业规模的快速成长以及对上下游产业链的有效整合，公司在原材料上的议价能力日趋增强。

### 4、环保风险

公司主营业务为农药中间体、医药中间体的研究与开发、生产、销售，所处行业属于精细化工产品制造业，存在由于不能达到环保要求或发生环保事故而被有关环境部门处罚进而对公司生产经营造成不利影响的风险。

措施：公司自成立以来一直注重环境保护和治理工作，本着“发展生产与环境保护并重”的原则，按照绿色环保要求对生产进行全过程控制，推行清洁生产，充分回收利用“三废”，将“三废”减少到最低限度。

### 5、企业管理风险

公司子公司南通雅本化学有限公司和江苏建农植物保护有限公司预计将于年内投产，公司的资产规模和业务规模将进一步扩大，在如此迅速扩张发展的背景下，公司能否引进和培养足够的管理人才、技术人才和市场营销人才，有效地调整、完善经营管理体系以适应快速扩张的需要存在一定的不确定性。

措施：公司将不断开展各种完善自身管理体系的活动提高管理层的管理素质和决策能力，按照现代企业制度，建立科学、合理的公司法人组织治理结构，完善公司内部控制机制，加强人才的引进和培养，完善激励机制，加强公司企业文化建设，打造一个团结协作、充满活力的经营队伍，适应公司快速发展。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		5,446				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
苏州雅本投资有限公司	境内非国有法人	52.39%	121,655,467	121,655,467	质押	26,600,000
苏州大盈投资有限公司	境内非国有法人	11.33%	26,312,533	26,312,533	质押	26,312,533
张宇鑫	境内自然人	7.5%	17,408,000	13,056,000		
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	8,704,000	8,704,000		
汇添富基金－上海银行－汇添富－盛世 10 号资产管理计划	其他	1.58%	3,679,479			
谭小波	境内自然人	0.71%	1,640,000			
中国光大银行-大成策略回报股票型证券投资基金	其他	0.56%	1,306,273			
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.39%	899,824			
赖福平	境内自然人	0.39%	896,520			
辽宁鑫德品利投资管理有限公司	境内非国有法人	0.33%	762,797			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
张宇鑫	4,352,000			人民币普通股	4,352,000	
汇添富基金－上海银行－汇添富－盛世 10 号资产管理计划	3,679,479			人民币普通股	3,679,479	
谭小波	1,640,000			人民币普通股	1,640,000	
中国光大银行-大成策略回报股票	1,306,273			人民币普通股	1,306,273	

型证券投资基金			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	899,824	人民币普通股	899,824
赖福平	896,520	人民币普通股	896,520
辽宁鑫德品利投资管理有限公司	762,797	人民币普通股	762,797
郑登光	700,292	人民币普通股	700,292
赵伟祖	643,000	人民币普通股	643,000
刘春玉	569,132	人民币普通股	569,132
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州雅本投资有限公司部分股东与苏州大盈投资有限公司股东包括蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽为公司一致行动人（蔡彤与汪新芽为配偶关系）。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州雅本投资有限公司	121,655,467	0	0	121,655,467	首发上市	2014年9月6日
苏州大盈投资有限公司	26,312,533	0	0	26,312,533	首发上市	2014年9月6日
张宇鑫	13,056,000	0	0	13,056,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	8,704,000	0	0	8,704,000	首发上市	2014年9月6日
合计	169,728,000	0	0	169,728,000	--	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

1. 交易性金融资产期末余额为0元，较上年度期末减少25.55万元，减少100%，主要原因：上期末远期外汇结算完毕。
2. 其它应收款期末余额为588.49万元，较上年度期末增加267.26万元，增加83.20%，主要原因：未收回的出口退税款项增加和往来款项增加所致。
3. 应收利息期末余额为1.69万元，较上年度期末减少34.01万元，减少95.27%，主要原因：收到定期存款利息。
4. 固定资产期末余额为35,517.65万元，较上年度期末增加17,252.95万元，增加94.46%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表固定资产余额所致。
5. 工程物资期末余额为1,796.92万元，较上年度期末增加908.75万元，增加102.32%，主要原因：南通雅本项目建设采购的工程物资增加所致。
6. 无形资产期末余额为4,436.41万元，较上年度期末增加2,198.44万元，增加98.23%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表无形资产余额所致。
7. 短期借款期末余额为9,762.42万元，较上年度期末增加2,957.45万元，增加43.46%，主要原因：公司向银行借款增加且本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表短期借款余额所致。
8. 应付账款期末余额为12,590.57万元，较上年度期末增加3,039.56万元，增加31.82%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表应付帐款余额所致。
9. 预收款项期末余额为62.82万元，较上年度期末增加52.43万元，增加504.62%，主要原因：公司收到客户预付款增加。
10. 应付职工期末余额为31.68万元，较上年度期末减少77.25万元，减少70.92%，主要原因：公司支付上期末员工工资。
11. 应交税费期末余额为-836.13万元，较上年度期末减少-662.67万元，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表应交税费余额所致。
12. 应付利息期末余额为3.56万元，较上年度期末减少12.29万元，减少77.54%，主要原因：本报告期支付上期末利息。
13. 其它应付款期末余额为460.92万元，较上年度期末增加391.37万元，增加562.72%，主要原因：本报告期往来款项增加所致。
14. 一年内到期的非流动负债期末余额为3,100.00万元，较上年度期末增加1,100.00万元，增长55%，主要原因：本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表一年内到期的非流动负债余额所致。
15. 递延所得税负债期末余额为0元，较上年度期末减少3.83万元，减少100%，主要原因：上期末递延所得税负债转入当期所得税费用所致。
16. 报告期发生营业税金及附加5.76万元，同比增长77.78%，主要原因：本期交纳增值税较去年增加导致附加税金增加。
17. 报告期发生管理费用1,563.50万元，同比增加394.30万元，主要原因：人工成本、折旧费、维修费等增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表管理费用发生额所致。
18. 报告期发生财务费用6.98万元，同比增加42.11万元，主要原因：本期定期存款产生的利息收入减少及利息支出增加。
19. 报告期营业外收入112.51万元，同比增加41.41万元，增加58.24%，主要是因为政府补贴较上年同期增加所致。
20. 经营活动产生的现金流量净额本报告期为净流入1,633.91万元，较上年同期净流入增加7,171.32万元，主要原因：公司销售商品回款收到的现金较去年同期增加10,454.77万元所致。
21. 投资活动产生的现金流量净额本报告期为净流出10,746.58万元，较上年同期净流出多7,050.84万元，主要原因：南通雅本化学有限公司在建工程支出增加及支付江苏建农植物保护有限公司投资款5,000万元所致。
22. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期为净流入7,081.04万元，较上年同期净流入增加1,881.04万元，增加36.17%，主要原因：报告期内南通雅本化学有限公司工程项目融资额增加所致。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

### 一、公司业绩回顾

报告期内，公司实现营业收入11,530.57万元，比去年同期增长19.02%；归属于母公司的净利润为1,140.91万元，比去年同期下降18.63%。公司业务保持了平稳发展，随着募投项目产能逐步释放，公司加大了市场开拓力度，营业收入增长较快。受人工成本、折旧费、维修费等费用增加及本报告期完成对江苏建农植物保护有限公司的投资收购并合并其报表的影响，净利润有所下滑。

1、公司在与老客户保持良好合作关系的基础上，加大了国内外市场的开拓力度，通过多渠道、多方式铺开营销网络，与部分新公司进行了接洽与商谈，总体取得了令人满意的成绩，伴随着募投项目产能的逐步释放，公司第一季度营业收入实现了较快速的增长；

2、公司持续加大研发力度，通过“软硬兼施”的策略，改革研发人员绩效考核，实施激励制度，提升员工的自发性动力，为员工实现自身价值创造良好的“软”环境；同时，加大硬件方面的投入，增添了如深冷反应器，进口双层夹套玻璃反应釜，进口微通道反应器等高端实验设备，提升研发“硬”实力，促进公司技术创新和工艺改进；

3、公司通过校园招聘、社会招聘和内部竞聘等多种方式，不断加大具有高学历和丰富工作经验的人员的招聘力度，其中研发人员的招聘及南通雅本化学有限公司生产员工的招募为报告期人员招聘的重中之重，为公司技术创新和业务开展提供了有力保障；

4、南通雅本化学有限公司生产设备的搬入和搭建工作已基本完成，正在进行紧张有序的安装和调试，生产员工的招募工作也逐步展开。公司力图将南通雅本化学有限公司打造为符合国际化高端定制项目的生产要求，集业务信息化、管理信息化、办公自动化于一体的现代化高科技生产基地；

5、报告期内，公司完成了江苏建农植物保护有限公司的股权转让和增资，持有其75%的股权，为公司打造上下游全产业链的战略布局添上了浓墨重彩的一笔。本次收购有利于公司充分发挥自有平台优势、资金优势和人才技术优势，结合江苏建农植物保护有限公司的品牌优势、经验优势开拓农药下游产品领域并扩大农药中间体及其终端产品的市场份额，形成公司新的利润增长点，进一步提升公司核心竞争力和综合实力。

### 二、公司未来展望

未来公司将有序推进公司战略发展规划，使公司经营业绩和规模保持稳步增长，为股东带来稳定的投资回报，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

1、公司将加快“1+3战略”实施的进度，稳妥高效地推进各项业务发展，合理控制成本与费用，努力提高经济效益；

2、公司将继续加大研发投入，鼓励技术创新，追求工艺优化，继续在医药、农药及其高级中间体等化学定制合成领域“发挥创造力”；

3、公司将整合公司相关产业链的人才与技术等资源，激发员工的创新意识和进取精神，构建与公司发展相适应的多层次专业人才梯队；

4、公司将加快推进南通雅本化学有限公司和江苏建农植物保护有限公司项目的进展，努力促使子公司尽快实现营业收入，为合并报表贡献利润。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

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



的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司完成对江苏建农植物保护有限公司的收购，合并其报表新增无形资产包括土地使用权1025万元，商标、专有技术1185万元。

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前5大供应商合计采购金额为22,062,222.43元，占公司采购总金额的比例为37%，前5大供应商的变动不大，不会对公司生产经营造成影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前5大客户销售收入合计为109,456,705.37元，占公司收入的比例为94.92%，前5大客户较上年同期发生一定的变动，前5大客户的变动不会对公司生产经营造成影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司根据年初制定的经营计划有序地开展各项工作，积极探索新的发展模式，进一步丰富现有主营业务的内涵和外延，在市场开拓、技术研发和人才队伍建设等方面取得了较大提升，年度经营计划在报告期内得到了较好地贯彻执行。

1、报告期内，按照全年的工作安排，重点抓大客户和大项目，加强与战略伙伴的关系管理，深挖客户需求，着力大项目和有潜力品种的落实；同时，不断通过技术创新、管理创新，降本增效，使募集资金项目的产能尽快得到充分释放，提升经济效益和核心竞争力，维持业绩的稳定增长。

2、公司研发部门实施了绩效考核制度改革，以项目制考核为基础，以聚焦公司战略目标为核心，充分调动研发人员的工作热情与积极性，促进人均效率提升。“人才难觅亦难留”，公司将在吸引人才、使用人才、留住人才等方面投入更多的精力和财力，做好各关键岗位和部门的梯队人才培养储备工作，满足企业快速发展的需要。

3、公司按照既定计划投入5,000万元增资款对江苏建农植物保护有限公司进行股权收购和增资（股权收购款5,000万元前期已支付），增资完成后公司持有其75%的股权。江苏建农植物保护有限公司于2014年1月20日完成了工商变更登记手续。

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

适用  不适用

请参见本报告“第二节 公司基本情况 二、重大风险提示”。

## 第四节 重要事项

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州雅本投资有限公司、苏州大盈投资有限公司、苏州鲲鹏投资咨询有限公司	自股票上市起 36 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的公司股份	2011 年 08 月 24 日	上市起 36 个月	严格履行
	张宇鑫	自股票上市起 12 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的公司股份	2011 年 08 月 24 日	上市起 12 个月	严格履行
	蔡彤、毛海峰、王卓颖、马立凡、刘伟、李航、张宇鑫、王红喜	除上述锁定期外, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的可转让公司股份总数的 25%	2011 年 08 月 24 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	避免同业竞争	2010 年 10 月 26 日	长期	严格履行
	蔡彤、王惠丰、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	发行人首次公开发行股票并上市之日起三	2009 年 09 月 28 日	上市起 36 个月	严格履行

	新芽	年内就发行人的有关事宜保持投票的一致性			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		44,337.35				本季度投入募集资金总额			5,408		
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		11,706.83				已累计投入募集资金总额			45,509.33		
累计变更用途的募集资金总额比例(%)		26.4%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产217吨医药中间体建设项目	是	20,597.19	8,890.36		8,890.36	100%	2013年04月30日	1,200.73	4,012.82	否	否
南通雅本化学有限公司新建化工生产项目	否	0	6,000	0	6,000	100%					
永久补充流动资金	否	0	5,706.83	0	6,260.97	100%					
承诺投资项目小计	--	20,597.19	20,597.19		21,151.33	--	--	1,200.73	4,012.82	--	--
超募资金投向											
收购南通朝霞精细化工有限公司	否	4,800	4,800	0	4,800	100%					
向南通雅本缴纳注册资本	否	4,500	4,500	0	4,500	100%					
预付江苏建农植物保护有限公司股权款	否	10,000	10,000	5,000	10,000	100%					

归还银行贷款（如有）	--	4,650	4,650	0	4,650	100%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			408	408	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,950	23,950	5,408	24,358	--	--			--	--
合计	--	44,547.19	44,547.19	5,408	45,509.33	--	--	1,200.73	4,012.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2011 年 9 月 7 日收到募集资金，2013 年 4 月 30 日完成决算工作，目前已投产。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	<p>公司募集资金净额为人民币 44,337.35 万元，根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为 20,597.19 万元，本次超额募集资金为 23,740.16 万元。</p> <p>为了提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司生产经营不断拓展的需要，提高公司经济效益，公司第一届董事会第十三次会议决议，使用部分超额募集资金偿还银行贷款 4,650 万元。2011 年度，已使用超募资金 4,650 万元偿还银行贷款。</p> <p>为满足公司发展的要求，公司第一届董事会第十七次会议决议，使用超募资金共计 4,800 万元收购南通朝霞精细化工有限公司 95% 的股权。报告期内，已使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司的股权。</p> <p>为了有效利用资金及公司后续发展需要，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用超募资金及自有资金向南通雅本化学有限公司缴纳注册资本的议案》，公司计划拟使用超募资金 4,500 万元及公司自有资金 106,986,003.90 元向南通雅本缴纳注册资本。报告期内，已使用超募资金向南通雅本缴纳注册资本。</p> <p>为满足公司发展的要求，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资对外投资农药生产项目的议案》。公司拟使用超募资金 10,000 万元与江苏建农农药化工有限公司共同投资“江苏建农植物保护有限公司”。2013 年度，已向江苏建农农药化工有限公司预付股权款 5,000 万元。</p> <p>为满足公司发展的要求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于收购江苏建农植物保护有限公司股权并增资的议案》。报告期内，已使用超募资金 5,000 万元对江苏建农植物保护有限公司进行了增资，目前已完成工商变更登记。</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用节余超募资金永久补充流动资金的议案》，将节余未计划使用的超募资金（截止 2013 年 11 月 30 日并包含利息）全部用于永久补充流动资金。实际用于永久补充流动资金金额为 408 万。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	2013 年 5 月 7 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于募集资金投资项目节余资金使用计划的议案》，同意公司使用节余募集资金 6,000 万元补充投资子公司南通雅本化学有限公司新建化工生产项目，其余资金永久补充流动资金。										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行,充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后,已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 217 吨医药中间体建设项目”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》,截至 2011 年 9 月 6 日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 20,938,974.13 元。公司董事会决议以“年产 217 吨医药中间体建设项目”募集资金 20,938,974.13 元置换预先已投入该项目的自筹资金 20,938,974.13 元。2011 年度,实际已置换 20,938,974.13 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,遵循股东利益最大化原则,满足公司不断扩大经营规模的资金需求,2011 年 12 月 7 日,公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议分别决议,使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2011 年度,已使用募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2012 年 5 月 24 日,上述资金已全部返回至公司募集资金专户。</p> <p>为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,遵循股东利益最大化原则,满足公司不断扩大经营规模的资金需求,2012 年 5 月 31 日,公司第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用部分闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。报告期内,已使用募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。2012 年 7 月 27 日,上述资金已全部返回至公司募集资金专户。</p> <p>为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,遵循股东利益最大化原则,满足公司不断扩大经营规模的资金需求,2012 年 7 月 31 日,公司第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用部分闲置募集资金 11,000 万元用于暂时补充流动资金。2013 年 1 月 7 日,上述资金已全部返回至公司募集资金专户。</p> <p>为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,遵循股东利益最大化原则,满足公司不断扩大经营规模的资金需求,2013 年 1 月 9 日,公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用部分闲置募集资金 11,000 万元用于暂时补充流动资金。2013 年 5 月 9 日,上述资金已全部返回至公司募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>超募资金项目结余金额为 0.03 元, 结余原因: 募集资金利息收入。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、其他重大事项进展情况

2013 年 12 月 28 日,公司第二届董事会第九次(临时)会议和第二届监事会第九次(临时)会议分别审议通过了《关于收购江苏建农植物保护有限公司股权并增资的议案》及《关于使用节余超募资金永久补充流动资金的议案》,并将其提交股东大会审议;公司于 2014 年 1 月 15 日召开了 2014 年第一次临时股东大会,审议通过了上述两项议案。报告期内,公司已使用超募资金 5,000 万元对江苏建农植物保护有限公司进行了增资,目前已完成工商变更登记,并将节余未计划使用的超募资金(截止 2013 年 11 月 30 日并包含利息)全部用于永久补充流动资金,实际用于永久补充流动资金金额为 408 万。

#### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

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

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

不适用

#### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

#### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,314,996.35	127,054,891.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		255,500.00
应收票据	100,000.00	100,000.00
应收账款	135,859,712.60	142,692,622.09
预付款项	72,724,497.04	101,384,556.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	16,875.00	356,985.69
应收股利		
其他应收款	5,884,925.61	3,212,329.14
买入返售金融资产		
存货	127,416,537.73	115,540,177.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	463,317,544.33	490,597,062.63
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	355,176,512.94	182,647,022.48
在建工程	170,810,641.28	157,172,170.61
工程物资	17,969,155.73	8,881,747.20
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,364,086.49	22,379,683.56
开发支出		
商誉	12,301,323.04	12,301,323.04
长期待摊费用	6,613,751.74	6,381,792.10
递延所得税资产	6,897,377.57	6,256,057.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	614,132,848.79	396,019,796.67
资产总计	1,077,450,393.12	886,616,859.30
流动负债：		
短期借款	97,624,151.03	68,049,700.20
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	76,328,886.46	66,669,606.00
应付账款	125,905,716.85	95,510,102.43
预收款项	628,177.21	103,899.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	316,757.55	1,089,296.67
应交税费	-8,361,335.85	-1,734,602.38
应付利息	35,555.56	158,528.02
应付股利		
其他应付款	4,609,218.61	695,486.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		



代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	31,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	328,087,127.42	250,542,016.60
非流动负债：		
长期借款	68,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		38,325.00
其他非流动负债	395,000.00	395,000.00
非流动负债合计	68,395,000.00	433,325.00
负债合计	396,482,127.42	250,975,341.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	232,192,000.00	232,192,000.00
资本公积	283,228,078.48	283,228,078.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,358,138.29	18,358,138.29
一般风险准备		
未分配利润	113,272,368.65	101,863,300.93
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	647,050,585.42	635,641,517.70
少数股东权益	33,917,680.28	
所有者权益（或股东权益）合计	680,968,265.70	635,641,517.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,077,450,393.12	886,616,859.30

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

## 2、母公司资产负债表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	45,258,122.02	73,412,717.57
交易性金融资产		255,500.00
应收票据		
应收账款	141,740,306.38	159,549,082.82
预付款项	64,879,238.26	89,293,742.52
应收利息		353,235.69
应收股利		
其他应收款	142,490.00	143,490.00
存货	105,617,421.79	112,112,915.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	357,637,578.45	435,120,684.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	311,848,362.07	211,848,362.07
投资性房地产		
固定资产	129,446,552.54	132,960,751.64
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,274,025.00	8,326,950.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,222,878.30	1,284,598.30
递延所得税资产	1,711,114.46	1,843,158.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	452,502,932.37	356,263,821.16
资产总计	810,140,510.82	791,384,505.65
流动负债：		

短期借款	72,624,151.03	68,049,700.20
交易性金融负债		
应付票据	25,868,305.00	28,888,046.00
应付账款	35,643,944.04	34,082,026.27
预收款项	419,010.08	32,000.00
应付职工薪酬	9,967.77	804,559.78
应交税费	2,085,371.09	461,318.85
应付利息		122,972.46
应付股利		
其他应付款	16,187,310.60	15,743,095.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	152,838,059.61	148,183,719.31
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		38,325.00
其他非流动负债	395,000.00	395,000.00
非流动负债合计	395,000.00	433,325.00
负债合计	153,233,059.61	148,617,044.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	232,192,000.00	232,192,000.00
资本公积	283,228,078.48	283,228,078.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,358,138.29	18,358,138.29
一般风险准备		
未分配利润	123,129,234.44	108,989,244.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	656,907,451.21	642,767,461.34
负债和所有者权益（或股东权益）总	810,140,510.82	791,384,505.65

计		
---	--	--

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

### 3、合并利润表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	115,305,744.55	96,878,473.05
其中：营业收入	115,305,744.55	96,878,473.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,731,718.38	81,109,156.19
其中：营业成本	85,382,934.76	68,662,812.26
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	57,620.26	32,416.49
销售费用	1,586,312.31	1,565,358.43
管理费用	15,635,045.59	11,692,033.83
财务费用	69,805.46	-351,255.69
资产减值损失		-492,209.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-255,500.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	319,200.00	
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）	12,637,726.17	15,769,316.86

加：营业外收入	1,125,117.04	711,000.00
减：营业外支出	9,164.09	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,753,679.12	16,480,316.86
减：所得税费用	1,788,294.14	2,458,937.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,965,384.98	14,021,379.73
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	11,409,067.72	14,021,379.73
少数股东损益	556,317.26	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0491	0.0604
（二）稀释每股收益	0.0491	0.0604
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	11,965,384.98	14,021,379.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,409,067.72	14,021,379.73
归属于少数股东的综合收益总额	556,317.26	

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

#### 4、母公司利润表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	98,011,530.54	91,263,907.89
减：营业成本	76,485,317.37	66,623,240.62
营业税金及附加	57,620.26	10.00
销售费用	104,431.68	-13,377.58
管理费用	5,756,853.51	5,816,199.07
财务费用	67,589.43	-248,028.10
资产减值损失		-492,209.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-255,500.00	

投资收益（损失以“-”号填列）	319,200.00	
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）	15,603,418.29	19,578,073.01
加：营业外收入	1,041,028.00	711,000.00
减：营业外支出	9,164.09	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,635,282.20	20,289,073.01
减：所得税费用	2,495,292.33	3,043,360.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,139,989.87	17,245,712.06
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	14,139,989.87	17,245,712.06

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

## 5、合并现金流量表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,598,194.60	38,050,479.68
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	6,396,743.52	3,787,931.81
收到其他与经营活动有关的现金	1,731,958.20	2,856,608.11
经营活动现金流入小计	150,726,896.32	44,695,019.60
购买商品、接受劳务支付的现金	104,284,319.31	81,753,121.55
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	15,149,062.15	9,816,355.35
支付的各项税费	3,200,801.19	3,170,677.98
支付其他与经营活动有关的现金	11,753,574.05	5,328,951.02
经营活动现金流出小计	134,387,756.70	100,069,105.90
经营活动产生的现金流量净额	16,339,139.62	-55,374,086.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,414,876.92	
投资活动现金流入小计	1,414,876.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,880,658.73	36,957,381.30
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	108,880,658.73	36,957,381.30
投资活动产生的现金流量净额	-107,465,781.81	-36,957,381.30

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	87,624,151.03	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	87,624,151.03	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,049,700.20	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,534,199.89	
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	7,229,811.46	
筹资活动现金流出小计	16,813,711.55	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	70,810,439.48	52,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,044,396.03	-541,388.17
五、现金及现金等价物净增加额	-19,271,806.68	-40,872,855.77
加：期初现金及现金等价物余额	91,063,251.57	196,982,727.89
六、期末现金及现金等价物余额	71,791,444.89	156,109,872.12

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

## 6、母公司现金流量表

编制单位：雅本化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	117,390,485.13	32,672,000.11
收到的税费返还	5,346,974.49	3,787,931.81
收到其他与经营活动有关的现金	1,478,627.31	51,821,102.72
经营活动现金流入小计	124,216,086.93	88,281,034.64
购买商品、接受劳务支付的现金	92,203,840.56	79,473,669.36
支付给职工以及为职工支付的现金	5,938,843.72	4,478,000.54



支付的各项税费	2,979,568.88	2,240,031.84
支付其他与经营活动有关的现金	717,755.85	10,083,234.32
经营活动现金流出小计	101,840,009.01	96,274,936.06
经营活动产生的现金流量净额	22,376,077.92	-7,993,901.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	319,200.00	
投资活动现金流入小计	319,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,216,559.79	12,986,375.09
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,216,559.79	12,986,375.09
投资活动产生的现金流量净额	-54,897,359.79	-12,986,375.09
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	12,624,151.03	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,624,151.03	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,049,700.20	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,153,444.89	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,203,145.09	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,421,005.94	52,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	945,680.38	-496,290.73
五、现金及现金等价物净增加额	-28,154,595.55	30,523,432.76

加：期初现金及现金等价物余额	73,412,717.57	100,049,992.54
六、期末现金及现金等价物余额	45,258,122.02	130,573,425.30

法定代表人：蔡彤

主管会计工作负责人：黎远兴

会计机构负责人：汤小新

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是  否

公司第一季度报告未经审计。