

雅本化学股份有限公司

ABA CHEMICALS CORPORATION

2015 年第一季度报告



雅本化学

股票代码：300261

股票简称：雅本化学

披露日期：2015 年 4 月 23 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）	175,065,448.63	115,305,744.55	51.83%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	15,919,070.09	11,409,067.72	39.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,021,007.67	16,339,139.62	-234.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0730	0.0541	-234.94%
基本每股收益（元/股）	0.0527	0.0378	39.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0527	0.0378	39.42%
加权平均净资产收益率	2.33%	1.78%	0.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.19%	1.62%	0.57%
	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）	1,457,567,828.10	1,312,267,207.81	11.07%
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	690,470,571.24	674,551,501.15	2.36%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2875	2.2347	2.36%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	-3,487.18	
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）	11,000.00	
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	1,145,852.44	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,485.69	
减：所得税影响额	175,777.64	
合计	996,073.31	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、客户相对集中的风险

公司前五名客户销售收入比较集中，虽然公司与前五大客户建立了良好的合作伙伴关系，但仍存在客户相对集中的风险。

措施：公司在保持与前五大客户稳定的业务合作关系的同时，大力开发境内外新客户，逐步降低前五大客户销售的占比，随着公司客户的增多、销售客户类型增加和销售规模的扩大，将有效减少客户相对集中对公司的盈利能力产生不利影响。

2、市场竞争风险

公司是国内农药、医药中间体定制生产行业中具有领先竞争优势的厂商之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势。由于国内农药、医药中间体行业集中度相对较低，市场竞争较为激烈。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将会面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

措施：公司将充分利用上市公司资金、品牌、技术等优势，加强自主创新，公司将进一步做好服务，稳固与客户的关系，以保持综合竞争优势。同时，不断优化现有产品，吸引大批行业内优秀人才，扩大公司的市场份额，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，在激烈的市场竞争中保持竞争优势。

3、原材料价格波动风险

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

公司成本中原材料占比较高，虽然公司具备较强的成本管理能力及一定的议价能力，可通过技术开发、成本控制及适当提高产品售价等措施降低原材料价格上涨对公司利润的影响，但上述措施存在一定的滞后性。一旦主要原材料价格发生大幅波动，可能会导致公司的净利润产生一定程度的波动。

措施：公司将加强与供应商的战略合作，签订长期合同锁定供应价格，实施多元化采购方案，拓宽原材料进货渠道，根据原料价格的走势保证原材料的合理库存，确保原材料价格的合理性及货源的稳定性。同时，加强技术开发、生产管理、降低生产成本，保持公司较好的经营效益。

4、企业管理风险

随着公司规模快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。

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

5、核心技术人员流失的风险

公司作为高端定制制造企业，在日常生产经营中，核心技术人员、大型设备操作主技工、数控机床操作工等的专业知识和经验积累对产品质量及生产效率的提高至关重要。公司在多年的发展中培养和积累了大批优秀专业技术人员和熟练操作

工，而上述人才也同样受到同行业其它企业的欢迎。虽然公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才，并与核心技术人员签订了《竞业限制协议》，但仍然存在人才流失风险。此外，在未来经营过程中，随着公司业务规模的扩大，也存在该类人才短缺的风险。

措施：公司核心技术人员多为自公司创业起伴随公司成长、发展的员工，忠诚度较高。公司为技术人才提供良好的工作平台和发展空间，营造宽松的创新机制。此外，公司还推出了《研发中心绩效考核管理办法》等激励制度，使核心技术人才能充分享受劳动成果，降低了人才流失风险。

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		3,888				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
苏州雅本投资有限公司	境内非国有法人	52.39%	158,152,107	0	质押	81,040,000
苏州大盈投资有限公司	境内非国有法人	11.33%	34,206,293	0	质押	23,306,293
张宇鑫	境内自然人	7.50%	22,630,400	16,972,800		
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	11,315,200	0		
汇添富基金—上海银行—汇添富—盛世 10 号资产管理计划	其他	1.75%	4,839,577	0		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	1.51%	4,197,361	0		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	1.39%	4,030,701	0		
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.34%	3,600,000	0		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.16%	3,197,934	0		

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.60%	2,200,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
苏州雅本投资有限公司	158,152,107	人民币普通股	158,152,107		
苏州大盈投资有限公司	34,206,293	人民币普通股	34,206,293		
苏州鲲鹏投资咨询有限公司	11,315,200	人民币普通股	11,315,200		
张宇鑫	5,657,600	人民币普通股	5,657,600		
汇添富基金—上海银行—汇添富—盛世 10 号资产管理计划	4,839,577	人民币普通股	4,839,577		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	4,197,361	人民币普通股	4,197,361		
广发证券股份有限公司	4,030,701	人民币普通股	4,030,701		
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	3,600,000	人民币普通股	3,600,000		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	3,197,934	人民币普通股	3,197,934		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州雅本投资有限公司部分股东与苏州大盈投资有限公司股东包括蔡彤、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽为公司一致行动人（蔡彤与汪新芽为配偶关系）。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东苏州大盈投资有限公司除通过普通证券账户持有 32,306,293 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股，实际合计持有 34,206,293 股。				

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为 322.73 万元，较上年度期末增加 114.58 万元，增加 55.05%，主要原因：本期新增远期锁汇公允价值变动增加。
2. 应收票据期末余额为 43.30 万元，较上年度期末减少 73.50 万元，减少 62.93%，主要原因：收回应收票据到期后的款项。
3. 应收帐款期末余额为 25,729.91 万元，较上年度期末增加 9,923.85 万元，增加 62.79%，主要原因：本期营业收入增加，增加了信用期内的应收帐款。
4. 预付款项期末余额为 2,141.29 万元，较上年度期末增加 789.63 万元，增加 58.42%，主要原因：本期原材料采购支付的预付款增加。
5. 工程物资期末余额为 2,360.75 万元，较上年度期末增加 1,147.69 万元，增加 94.61%，主要原因：南通雅本项目建设采购的工程物资增加所致。
6. 其他非流动资产期末余额为 4,216.41 万元，较上年度期末增加 1,928.65 万元，增加 84.30%，主要原因：本报告期南通雅本项目建设预付的工程款和设备款增加所致。
7. 应付票据期末余额为 8,508.60 万元，较上年度期末增加 2,910.03 万元，增加 51.98%，主要原因：公司以银行承兑汇票结算的采购金额增加。
8. 应付职工薪酬期末余额为 194.61 万元，较上年度期末减少 88.29 万元，减少 31.21%，主要原因：公司支付上期末员工工资。
9. 应交税费期末余额为 870.61 万元，较上年度期末增加 351.12 万元，增加 67.59%，主要原因：本报告期应交所得税增加。
10. 其它应付款期末余额为 1,164.95 万元，较上年度期末增加 672.57 万元，增加 136.60%，主要原因：本报告期往来款项增加所致。
11. 长期借款期末余额为 18,000.00 万元，较上年度期末增加 8,000.00 万元，增加 80.00%，主要原因：本报告期南通项目建设增加的长期借款。
12. 报告期发生营业总收入 17,506.54 万元，同比增长 51.83%，主要原因：本期农药中间体收入较上年同期增加 46.75% 所致。
13. 报告期发生营业成本为 11,720.24 万元，同比增长 37.27%，主要原因：因本期收入较上年同期增加引起营业成本增加。
14. 报告期发生营业税金及附加 145.56 万元，同比增长 2427.08%，主要原因：本期应缴纳流转税额较去年增加导致附加税金增加。
15. 报告期发生销售费用 257.09 万元，同比增长 62.06%，主要原因：本期展位费、运费、差旅费和人工费用增加。
16. 报告期发生管理费用 2,872.67 万元，同比增长 83.73%，主要原因：人工成本、折旧费、生产安全环保费用、研发费等增加所致。
17. 报告期发生财务费用 385.77 万元，同比增长 5426.79%，主要原因：本期银行借款的利息支出增加。
18. 报告期发生公允价值变动收益 114.59 万元，同比增加 140.14 万元，主要原因：本期新增远期锁汇公允价值变动增加的收益。
19. 报告期发生营业外收入 3.5 万元，同比减少 96.89%，主要是因为政府补贴较上年同期减少所致。

20. 报告期发生所得税费用 576.33 万元，同比增长 222.28%。主要是因为本期利润总额比上年同期增加，导致所得税费用增加。

21. 经营活动产生的现金流量净额本报告期为净流出 2,202.10 万元，较上年同期净流入减少 3,836.01 万元，主要原因：公司销售商品回款较去年同期减少 40.69%所致。

22. 投资活动产生的现金流量净额本报告期为净流出 5,249.38 万元，较上年同期净流出减少 5,638.69 万元，主要原因：南通雅本化学有限公司在建工程支出较上年同期减少所致。

23. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期为净流入 7,384.32 万元，较上年同期净流入增加 303.27 万元，增加 4.28%，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

报告期内，公司认真落实2015年度经营计划，积极推进生产、研发、销售、管理等各项工作。在保持行业竞争优势的同时，积极地拓展市场，加强与客户的合作，特别是国外大客户的紧密合作，从而进一步获得其新产品的订单。同时，通过加大研发力度，加快新产品新工艺的研发速度，增强公司的核心竞争力。

根据世界农化网的报道，杜邦公司预计其创新农药产品康宽未来年销售峰值将达到15亿美元，公司将受益于其销售的快速增长。其他客户如拜耳、富美时的下游品种市场前景广阔，也为公司未来定制产品的增长奠定了良好的基础。依托于五个重点医药中间体产品的逐步放量 and 商业化生产，预计今年的销售总额将有较大幅度提升。公司南通、滨海两大基地的投产有效提高了公司的产能，募投项目“年产217吨医药中间体项目”效益将逐步释放。

报告期内，公司实现营业收入17,506.54万元，较去年同期增长51.83%；实现归属于上市公司股东的净利润为1,591.91万元，较去年同期增长39.53%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	21,364,991.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.01%

前5大供应商无重大变化，对公司未来经营无重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	167,460,397.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	95.66%

前5大客户无重大变化，对公司未来经营无重大影响。

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，公司在董事会的正确决策和指导下，根据公司2015年度经营计划，认真落实各项工作。各业务板块目标清晰，责任明确，业务有序推进，实现了收入利润双增长，较好地完成了2015年一季度经营目标。

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

第四节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	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、毛海峰、王卓颖、马立凡、汪新芽	各方在持有雅本化学股份期间，对雅本化学的相关事项作出完全一致的决策	2014 年 08 月 13 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,337.35	本季度投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0		
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			26.40%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产217吨医药中间体建设项目	否	20,597.19	8,890.36	0	8,890.36	100.00%	2013年04月30日	2,385.44	7,224.2		否
南通雅本化学有限公司新建化工生产项目	否	0	6,000	0	6,000	100.00%			-28.35		
永久补充流动资金	否	0	5,706.83	0	6,260.97	100.00%					
承诺投资项目小计	--	20,597.19	20,597.19	0	21,151.33	--	--	2,385.44	7,195.85	--	--
超募资金投向											
收购南通朝霞精细化工有限公司	否	4,800	4,800	0	4,800	100.00%					
向南通雅本缴纳注册资本	否	4,500	4,500	0	4,500	100.00%					
预付江苏建农植物保护有限公司股权款	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%					
归还银行贷款(如有)	--	4,650	4,650	0	4,650	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			0	408	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,950	23,950	0	24,358	--	--			--	--
合计	--	44,547.19	44,547.19	0	45,509.33	--	--	2,385.44	7,195.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于2011年9月7日收到募集资金,2013年4月30日完成决算工作,目前已投产。 公司“年产217吨医药中间体建设项目”截止目前达到预期,尚未100%达产,因此未完成项目达产后年增加营业收入3.87亿元、净利润9,356万元的预计效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额为人民币44,337.35万元,根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途,公										

	<p>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审议决议，使用超募资金共计 4,800 万元收购南通朝霞精细化工有限公司 95% 的股权。2012 年 7 月 10 日，已使用超募资金收购南通朝霞精细化工有限公司的股权。</p> <p>为了有效利用资金及公司后续发展需要，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用超募资金及自有资金向南通雅本化学有限公司缴纳注册资本的议案》，公司计划拟使用超募资金 4,500 万元及公司自有资金 106,986,003.90 元向南通雅本缴纳注册资本。2012 年 9 月 20 日，已使用超募资金向南通雅本缴纳注册资本。</p> <p>为满足公司发展的要求，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资对外投资农药生产项目的议案》。公司拟使用超募资金 10,000 万元与江苏建农农药化工有限公司共同投资“江苏建农植物保护有限公司”。2012 年 7 月 3 日，已向江苏建农农药化工有限公司预付股权款 5,000 万元。</p> <p>为满足公司发展的要求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于收购江苏建农植物保护有限公司股权并增资的议案》。2014 年 1 月 17 日，已使用超募资金 5,000 万元对江苏建农植物保护有限公司进行了增资。2014 年 1 月 20 日，已完成工商变更登记。</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化原则，满足公司不断扩大经营规模的资金需求，2013 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用节余超募资金永久补充流动资金的议案》，将节余未计划使用的超募资金（截止 2013 年 11 月 30 日并包含利息）全部用于永久补充流动资金。2014 年 1 月 17 日，已完成补充流动资金，实际用于永久补充流动资金金额为 408 万。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2013 年 5 月 7 日，公司第二届董事会第五会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关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。上述节余募集资金投资南通雅本后，主要用于建设“年产 217 吨医药中间体项目”之一 BPP 的前端中间体生产线；作为 BPP 的配套生产线，其所生产的产品将全部用于 BPP 的生产加工，有助于公司节省成本、提高竞争力和经济效益，使募集资金投资项目的效益早日达成。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行，充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后，已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 217 吨医药中间体建设项目”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》，截至 2011 年 9 月 6 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 20,938,974.13 元。公司董事会决议以“年产 217 吨医药中间体建设项目”募集资金 20,938,974.13 元置换预先已投入该项目的自筹资金 20,938,974.13 元。2011 年度，实际已置换 20,938,974.13 元。</p>
用闲置募集资金暂	适用

时补充流动资金情况	<p>为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,遵循股东利益最大化原则,满足公司不断扩大经营规模的资金需求,2011年12月7日,公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议分别决议,使用部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金。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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金全部使用完毕,相关资金账户已销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、其他重大事项进展情况

适用 不适用

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2015年4月11日,公司公告了2014年度利润分配预案:以截止2014年12月31日公司总股本301,849,600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90,554,880股,转增后公司总股本增至392,404,480股。该议案需经公司2014年度股东大会审议通过后方可执行。

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

适用 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

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：雅本化学股份有限公司

2015 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	71,611,854.51	54,719,028.83
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,227,302.86	2,081,450.42
衍生金融资产		
应收票据	433,045.00	1,168,000.00
应收账款	257,299,074.93	158,060,607.32
预付款项	21,412,887.54	13,516,585.00
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	6,940,572.77	9,049,560.97
买入返售金融资产		
存货	142,710,030.14	152,194,611.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	950,896.28	950,896.28
其他流动资产	33,590,695.92	31,851,893.26
流动资产合计	538,176,359.95	423,592,633.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

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	414,728,486.73	417,660,195.20
在建工程	362,699,165.89	359,435,442.84
工程物资	23,607,459.58	12,130,578.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,296,282.74	42,722,354.53
开发支出		
商誉	16,655,401.74	16,655,401.74
长期待摊费用	7,540,821.91	7,493,338.13
递延所得税资产	9,699,708.08	9,699,708.08
其他非流动资产	42,164,141.48	22,877,554.66
非流动资产合计	919,391,468.15	888,674,574.07
资产总计	1,457,567,828.10	1,312,267,207.81
流动负债：		
短期借款	246,021,815.15	220,694,015.15
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	85,086,004.90	55,985,719.00
应付账款	161,091,742.44	168,298,846.84
预收款项	274,494.27	233,018.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,946,119.70	2,829,017.98
应交税费	8,706,063.58	5,194,913.47

应付利息	831,072.45	658,201.46
应付股利		
其他应付款	11,649,473.12	4,923,795.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	38,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	545,606,785.61	496,817,528.27
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	120,000.00	120,000.00
递延所得税负债	6,685,695.76	6,777,543.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	186,805,695.76	106,897,543.07
负债合计	732,412,481.37	603,715,071.34
所有者权益：		
股本	301,849,600.00	301,849,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,570,478.48	213,570,478.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	23,162,343.10	23,162,343.10
一般风险准备		
未分配利润	151,888,149.66	135,969,079.57
归属于母公司所有者权益合计	690,470,571.24	674,551,501.15
少数股东权益	34,684,775.49	34,000,635.32
所有者权益合计	725,155,346.73	708,552,136.47
负债和所有者权益总计	1,457,567,828.10	1,312,267,207.81

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,048,549.04	28,431,568.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,081,450.42	2,081,450.42
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	322,308,502.75	166,489,394.42
预付款项	128,889,956.57	187,707,026.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,550.00	12,747,870.00
存货	90,779,242.93	110,568,316.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	560,242,251.71	508,025,625.99
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	311,848,362.07
投资性房地产		

固定资产	119,584,678.35	122,374,394.60
在建工程	263,076.93	
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	8,062,322.92	8,115,248.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,675,637.33	2,387,647.03
递延所得税资产	2,152,500.56	2,152,500.56
其他非流动资产	4,556,140.89	4,477,375.27
非流动资产合计	449,142,719.05	451,355,527.97
资产总计	1,009,384,970.76	959,381,153.96
流动负债：		
短期借款	166,021,815.15	157,694,015.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,728,528.80	35,099,366.00
应付账款	41,028,863.34	38,686,217.52
预收款项	29,227.44	29,147.26
应付职工薪酬	-24,446.23	919,324.38
应交税费	6,924,238.51	4,776,971.32
应付利息	366,944.57	366,944.57
应付股利		
其他应付款	2,223,347.09	2,177,040.81
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	262,298,518.67	239,749,027.01
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	120,000.00	120,000.00
递延所得税负债	312,217.56	312,217.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,432,217.56	40,432,217.56
负债合计	302,730,736.23	280,181,244.57
所有者权益：		
股本	301,849,600.00	301,849,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,570,478.48	213,570,478.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,162,343.10	23,162,343.10
未分配利润	168,071,812.95	140,617,487.81
所有者权益合计	706,654,234.53	679,199,909.39
负债和所有者权益总计	1,009,384,970.76	959,381,153.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	175,065,448.63	115,305,744.55
其中：营业收入	175,065,448.63	115,305,744.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,870,759.00	102,731,718.38

其中：营业成本	117,202,401.12	85,382,934.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,455,566.49	57,620.26
销售费用	2,570,891.87	1,586,312.31
管理费用	28,726,685.38	15,635,045.59
财务费用	3,857,747.39	69,805.46
资产减值损失	57,466.75	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,145,852.44	-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）	22,340,542.07	12,637,726.17
加：营业外收入	35,000.00	1,125,117.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	9,001.49	9,164.09
其中：非流动资产处置损失	3,487.18	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,366,540.58	13,753,679.12
减：所得税费用	5,763,330.32	1,788,294.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,603,210.26	11,965,384.98
归属于母公司所有者的净利润	15,919,070.09	11,409,067.72
少数股东损益	684,140.17	556,317.26
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,603,210.26	11,965,384.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,919,070.09	11,409,067.72
归属于少数股东的综合收益总额	684,140.17	556,317.26
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0527	0.0378
(二)稀释每股收益	0.0527	0.0378

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	147,381,384.66	98,011,530.54
减：营业成本	102,698,503.05	76,485,317.37
营业税金及附加	1,454,282.49	57,620.26

销售费用	291,174.79	104,431.68
管理费用	7,691,711.74	5,756,853.51
财务费用	2,967,019.36	67,589.43
资产减值损失		
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）	32,278,693.23	15,603,418.29
加：营业外收入	24,000.00	1,041,028.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,487.18	9,164.09
其中：非流动资产处置损失	3,487.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,299,206.05	16,635,282.20
减：所得税费用	4,844,880.91	2,495,292.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,454,325.14	14,139,989.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,454,325.14	14,139,989.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	84,572,220.02	142,598,194.60
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,676,210.58	6,396,743.52
收到其他与经营活动有关的现金	5,172,952.22	1,731,958.20
经营活动现金流入小计	96,421,382.82	150,726,896.32
购买商品、接受劳务支付的现金	83,041,901.42	104,284,319.31
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	24,137,102.11	15,149,062.15
支付的各项税费	5,702,506.99	3,200,801.19
支付其他与经营活动有关的现金	5,560,879.97	11,753,574.05
经营活动现金流出小计	118,442,390.49	134,387,756.70
经营活动产生的现金流量净额	-22,021,007.67	16,339,139.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	52,493,813.81	58,880,658.73
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	52,493,813.81	108,880,658.73
投资活动产生的现金流量净额	-52,493,813.81	-107,465,781.81
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	144,475,145.00	87,624,151.03

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	144,475,145.00	87,624,151.03
偿还债务支付的现金	47,147,345.00	8,049,700.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,909,679.50	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	16,574,899.60	7,229,811.46
筹资活动现金流出小计	70,631,924.10	16,813,711.55
筹资活动产生的现金流量净额	73,843,220.90	70,810,439.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	989,526.66	1,044,396.03
五、现金及现金等价物净增加额	317,926.08	-19,271,806.68
加：期初现金及现金等价物余额	41,566,452.33	91,063,251.57
六、期末现金及现金等价物余额	41,884,378.41	71,791,444.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	61,441,242.24	117,390,485.13
收到的税费返还	3,263,230.17	5,346,974.49
收到其他与经营活动有关的现金	55,240.37	1,478,627.31
经营活动现金流入小计	64,759,712.78	124,216,086.93
购买商品、接受劳务支付的现金	66,207,438.09	92,203,840.56
支付给职工以及为职工支付的现金	7,053,817.01	5,938,843.72
支付的各项税费	5,394,042.48	2,979,568.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,514,755.71	717,755.85
经营活动现金流出小计	80,170,053.29	101,840,009.01
经营活动产生的现金流量净额	-15,410,340.51	22,376,077.92

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	2,351,302.94	5,216,559.79
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	2,351,302.94	55,216,559.79
投资活动产生的现金流量净额	-2,351,302.94	-54,897,359.79
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	22,475,145.00	12,624,151.03
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	22,475,145.00	12,624,151.03
偿还债务支付的现金	14,147,345.00	8,049,700.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,440,646.05	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	17,587,991.05	9,203,145.09
筹资活动产生的现金流量净额	4,887,153.95	3,421,005.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	491,470.22	945,680.38
五、现金及现金等价物净增加额	-12,383,019.28	-28,154,595.55

加：期初现金及现金等价物余额	28,431,568.32	73,412,717.57
六、期末现金及现金等价物余额	16,048,549.04	45,258,122.02

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。