

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2012 年半年度报告



2012 年 8 月 15 日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告	16

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	高云跃
主管会计工作负责人姓名	沈建浩
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	沈建浩

公司负责人高云跃、主管会计工作负责人沈建浩及会计机构负责人（会计主管人员）沈建浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江钱江生物化学股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	钱江生化
公司的法定英文名称	Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	QJBIOCH
公司法定代表人	高云跃

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡明	胡鸣一
联系地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
电话	0573-87042800	0573-87038237
传真	0573-87042800	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
注册地址的邮政编码	314400
办公地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
办公地址的邮政编码	314400
公司国际互联网网址	http://www.600796.com
电子信箱	qjbioch@600796.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江钱江生物化学股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	钱江生化	600796	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,352,450,197.37	1,211,661,329.36	11.62
所有者权益(或股东权益)	514,369,922.46	484,179,231.33	6.24
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.71	1.61	6.21
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-416,222.77	29,129,306.65	-101.43
利润总额	32,589,113.43	29,309,289.32	11.20
归属于上市公司股东的净利润	30,148,030.79	30,709,991.56	-1.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,557,690.18	26,018,849.28	-109.83
基本每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.01	0.09	-111.11
稀释每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
加权平均净资产收益率(%)	6.04	6.23	减少 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	32,648,090.67	120,960,168.77	-73.01

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.11	0.40	-72.50
--------------------	------	------	--------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,598.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,276,232.72	海宁市财政局二分厂关停奖励 3,300 万元,海宁市 2011 年度 50%水利基金返还 237,314.72 元，其他补助及奖励 38,919 元。
对外委托贷款取得的损益	5,673,393.01	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款所获的利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,385.71	
所得税影响额	-6,213,847.62	
少数股东权益影响额（税后）	6,926.77	
合计	32,705,720.97	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	301,402,144	100						301,402,144	100
1、人民币普通股	301,402,144	100						301,402,144	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	301,402,144	100						301,402,144	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		48,158 户							
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
海宁市资产经营公司	国家	33.30	100,378,762	0		无			
马炎	境内自然人	1.24	3,750,000	-250,000		无			
海宁市工业资产经营有限公司	境内非国有法人	0.52	1,566,841	0		无			
范克森	境内自然人	0.39	1,162,583	-20,000		无			
唐安春	境内自然人	0.32	956,000	-32,800		未知			
高云跃	境内自然人	0.29	880,000	0		无			
裘国寅	境内自然人	0.28	834,053	-20,000		无			
黄楚辉	境内自然人	0.27	828,000	828,000		未知			
罗兆全	境内自然人	0.27	817,919	817,919		未知			
张荣华	境内自然人	0.20	600,000	600,000		未知			
前十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的数量		股份种类及数量						
海宁市资产经营公司	100,378,762		人民币普通股						
马炎	3,750,000		人民币普通股						
海宁市工业资产经营有限公司	1,566,841		人民币普通股						
范克森	1,162,583		人民币普通股						
唐安春	956,000		人民币普通股						
高云跃	880,000		人民币普通股						
裘国寅	834,053		人民币普通股						
黄楚辉	828,000		人民币普通股						
罗兆全	817,919		人民币普通股						
张荣华	600,000		人民币普通股						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东均为无限售条件股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大股东，海宁市工业资产经营有限公司是本公司行政主管部门，马炎是本公司原董事长，现已卸任，裘国寅是本公司原高管人员，现已卸任，高云跃为								

	本公司董事长，范克森为本公司高管人员，他们之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系。
--	---

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
高云跃	董事长、总经理	880,000	0	0	880,000	
徐德	独立董事	0	0	0	0	
李鸣杰	独立董事	0	0	0	0	
薛建萍	独立董事	0	0	0	0	
龙怡娟	董事	0	0	0	0	
胡明	董事、副总经理、董事会秘书	285,500	0	71,000	214,500	二级市场卖出
朱一同	董事、副总经理	308,000	0	0	308,000	
祝金山	董事、副总经理	444,400	0	0	444,400	
郑伟俭	董事	302,489	0	0	302,489	
黄永友	副总经理	214,940	0	0	214,940	
沈建浩	财务总监	183,532	0	0	183,532	
周一鸣	投资总监	0	0	0	0	
范克森	监事会主席	1,182,583	0	20,000	1,162,583	二级市场卖出
顾建中	监事	201,300	0	0	201,300	
徐海英	监事	414,696	0	0	414,696	
宋将林	监事	5,500	0	0	5,500	
司文	监事	1,100	0	0	1,100	
合计		4,424,040	0	91,000	4,333,040	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年公司实现营业收入 20,605.87 万元，比去年同期下降 32.10%；营业利润 -41.62 万元，比去年同期下降 101.43%；归属于母公司所有者的净利润 3014.80 万元，比去年同期下降 1.83%。

本报告期，公司主营业务收入下降的主要原因是：一是由于二分厂关停后，使原有产能减少，配套项目的建设尚未竣工。因此，可供销售的农药类产品产量有不同程度下降；二是受全球经济景气度下降的影响，公司产品的出口额较去年同期有较大幅度下降，特别是植物生长调节剂（赤霉素）产品的出口额较去年同期下降 28.88%；国内销售同样受需求减少而下降，农药类、兽药类以及对外供热（蒸汽）分别比去年同期下降 30.34%、63.28%和 5.83%。

报告期内，公司二分厂关停后，海宁市政府对公司承诺的财政奖励资金 6,724.98 万元，其中的 3,300 万元已由海宁市财政局拨款到位，尚有 1,500 万元将于下半年到位。其余 1924.98 万元将于公司交付土地后到位。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
生物制品业	137,734,550.17	111,891,301.66	18.76	-37.30	-37.68	增加 0.49 个百分点
热电产业	52,080,824.09	42,574,022.26	18.25	-5.02	-0.07	减少 4.05 个百分点
其他	13,646,131.58	11,920,304.14	12.65	-49.91	-61.77	增加 27.10 个百分点
小 计	203,461,505.84	166,385,628.06	18.22	-32.57	-34.32	增加 2.17 个百分点
分产品						
农 药	120,688,982.87	96,297,275.79	20.21	-30.34	-30.45	增加 0.12 个百分点
兽 药	17,045,567.30	15,594,025.87	8.52	-63.28	-62.04	减少 2.99 个百分点
蒸 汽	49,627,647.51	41,125,558.90	17.13	-5.83	-0.16	减少 4.71 个百分点
电 力	2,453,176.58	1,448,463.36	40.96	15.06	2.40	增加 7.29 个百分点
其 他	13,646,131.58	11,920,304.14	12.65	-49.91	-61.77	增加 27.10 个百分点
小 计	203,461,505.84	166,385,628.06	18.22	-32.57	-34.32	增加 2.17 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业：

- (1) 生物制品业营业收入同比下降 37.3%，主要系公司二分厂关停，产能减少所致。
- (2) 其他营业收入同比下降 49.91%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司产品结构调整所致。
- (3) 生物制品营业成本同比下降 37.68%，主要系公司二分厂关停，产能减少，营业收入下降所致。
- (4) 其他营业成本同比下降 61.77%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司产品结构调整所致。

分产品：

- (1) 农药的营业收入同比下降 30.34%，主要系公司二分厂关停，产能减少所致。
- (2) 兽药的营业收入同比下降 63.28%，主要系公司二分厂关停，产能减少所致。
- (3) 其他的营业收入同比下降 49.91%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司产品结构调整所致。
- (4) 农药的营业成本同比下降 30.45%，主要系公司二分厂关停，产能减少，营业收入下降所致。
- (5) 兽药的营业成本同比下降 62.04%，主要系公司二分厂关停，产能减少，营业收入下降所致。
- (6) 其他产品营业成本同比下降 61.77%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司产品结构调整所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内 销	147,191,227.02	-28.79
外 销	56,270,278.82	-40.80
小 计	203,461,505.84	-32.57

外销营业收入同比下降 40.8%。主要原因是全球经济不景气，需求下降导致出口减少。

3、 主营业务构成情况的说明

生物制品业占总营业收入 67.70%，热电产业占总营业收入 25.6%，其它占总营业收入的 6.7%。

4、 主要会计报表、财务指标大幅度变动的情况及原因

(一) 资产负债表项目

项 目	期末金额(万元)	期初金额(万元)	增减额(万元)	增减幅度%
货币资金	15,030.22	7,920.31	7,109.91	89.77%
预付帐款	1,555.63	889.30	666.33	74.93%
应收股利	—	76.00	-76.00	—
在建工程	16,382.70	11,137.00	5,245.70	47.10%
工程物资	528.21	349.11	179.10	51.30%
长期待摊费用	73.53	176.03	-102.5	-58.23%
预收帐款	3,267.20	1,938.68	1,328.52	68.53%

应付职工薪酬	200.35	482.62	-282.27	-58.49%
应交税费	-143.42	311.78	-455.20	-146.00%
应付利息	481.91	97.01	384.90	396.76%
应付股利	16.71	24.57	-7.86	-31.99%
其他应付款	5,306.23	3,692.63	1,613.60	43.70%
其他流动负债	14,000.00	—	14,000.00	—
未分配利润	10,734.33	7,719.52	3,014.81	39.05%

说明：

(1) 货币资金较期初增加 7,109.91 万元，增长 89.77%，主要系公司本报告期发行中小企业集合票据所致。

(2) 预付帐款较期初增长 74.93%，主要系公司二分厂关停、生化分厂配套技改项目订购设备预付款增加所致。

(3) 应收股利较期初减少 76 万元，主要系公司收到江西绿田生化有限公司分红所致。

(4) 在建工程较年初增长 47.10%，主要系公司二分厂关停、生化分厂配套技改项目所致。

(5) 工程物资较年初增长 51.3%，主要系公司二分厂关停、生化分厂技改项目设备领用所致。

(6) 长期待摊费用较年初下降 58.23%，主要系生产所用原材料树脂使用减少所致。

(7) 预收帐款较年初增长 68.53%，主要系公司新产品扩产预收款增加所致。

(8) 应付职工薪酬较年初下降 58.49%，主要系公司 2011 年度员工年终奖在本报告期发放所致。

(9) 应交税费较年初下降 146%，主要系公司上交 2011 年度的房产税，土地使用税及增值税的进项减少所致。

(10) 应付利息较年初增长 396.76%，主要系公司发行中小企业集合票据应付利息应付未付所致

(11) 应付股利较年初下降 31.99%，主要系公司控股子公司海宁东山热电有限公司应付股利减少所致。

(12) 其他应付款较年初增长 43.70%，主要系公司本期拆入资金增加所致。

(13) 其它流动负债较期初增加 14,000 万元，主要系公司本报告期发行中小企业集合票据所致。

(14) 未分配利润较期初增长 39.05%，主要系上半年盈利所致。

(二) 利润表项目

项 目	期末金额(万元)	上年同期金额 (万元)	增减额(万元)	增减幅度%
营业收入	20605.87	30349.52	-9743.65	-32.10%
营业成本	16,782.12	25,455.99	-8,673.87	-34.07%
营业税费	18.37	52.89	-34.52	-65.27%
销售费用	318.84	480.70	-161.86	-33.67%
财务费用	2,259.42	1,537.00	722.42	47.00%
资产减值损失	177.67	-374.21	551.88	—
投资收益	1,306.81	2,931.77	-1,624.96	-55.43%
营业外收入	3,332.33	76.05	3,256.28	4,281.76%
营业外支出	31.80	58.05	-26.25	-45.22%

少数股东损益	128.29	-277.42	405.71	—
--------	--------	---------	--------	---

说明：

- (1) 营业收入同比下降 32.10%，主要系二分厂关停，产能减少所致。
- (2) 营业成本同比下降 34.07%，主要系二分厂关停、营业收入减少，相应营业成本下降所致。
- (3) 营业税费同比下降 65.27%，主要系公司应交税费减少，及营业收入下降所致。
- (4) 销售费用同比下降 33.67%，主要系营业收入减少，相应的销售运费同比减少所致。
- (5) 财务费用同比增长 47.00%，主要系公司本报告期发行中小企业集合票据应付利息增加所致。
- (6) 资产减值损失同比增加 551.88 万元，主要系公司控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司计提资产减值所致。
- (7) 投资收益同比下降 55.43%，主要系扬州中远房产公司盈利减少所致。
- (8) 营业外收入同比增长 4281.76%，主要系公司收到海宁财政局对公司二分厂关停的奖励所致。
- (9) 营业外支出同比下降 45.22%，主要系公司营业收入减少，相应的水利建设基金减少所致。
- (10) 少数股东损益同比增加 405.71 万元，主要系控股公司桐乡钱江生化公司盈利及海宁东山热电有限公司盈利的少数股东损益增加所致。

(三) 现金流量表项目

项 目	期末金额 (万元)	上年同期金额 (万元)	增减额 (万元)	增减幅度 %
经营活动产生的现金流量净额	3,264.81	12,096.02	-8,831.21	-73.01%
投资活动产生的现金流量净额	-4,801.64	-24,168.58	19,366.94	80.13%
筹资活动产生的现金流量净额	7,275.91	11,355.51	-4,79.60	-35.93%

说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量同比下降 73.01%，主要系公司营业收入减少、销售商品、提供劳务到的现金减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比上升 80.13%，主要系公司今年投资减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额，同比下降 35.93%，主要系公司归还银行借款增加所致。

5、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献 的投资收益	占上市公司净 利润的比重(%)
扬州市中远房产有限公司	房地产开发销售	2,697.61	1,079.04	35.79

报告期内，扬州中远房产有限公司上半年交付 51 套房屋，结转销售面积 6,981.13 平方米，实现主营业务收入 7,629.56 万元，实现利润 3,596.81 万元，净利润 2,697.61 万元，本公司参股 40%，所得投资收益 1,079.04 万元。

6、公司在经营中出现的问题与困难

公司下半年的经营仍将十分严峻：

第一，下半年公司农药销售将进入淡季，销售收入会受到影响。因此，公司要积极做好淡季储备工作；同时，尽量扩大非季节性产品的产生和销售，保证公司销售收入的稳定。

第二，受大宗原材料市场价格上涨的影响，公司生产用主要原材料玉米制品及大米价格大幅度上涨，其他原材料的价格也有一定程度的上涨，导致公司生产成本的上升。对此，公司一定要贴合生产实际需求，针对市场价格变动，及时调整原材料的采购计划；同时，在生产过程中要继续开展节能降耗活动，努力降低生产成本。

第三，公司二分厂关停原三分厂技改配套项目未能按原定计划竣工，导致公司生产能力未能及时弥补因二分厂关停产能减少的损失。为此，公司要求配套建设项目在三季度前竣工投产，有效提高现有的生产能力，并加大科研投入，提高产品产量，保证市场供应。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
循环流化床项目	1,000	100%	已竣工
二分厂关停三分厂技改配套项目	12,790	96.5%	未竣工
二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目	4,000	76.03%	未竣工
合计	17,790	—	—

报告期内，公司非募集资金项目中用于改造锅炉的循环流化床项目已竣工；二分厂关停后，设立在原三分厂的技改配套项目和环保工程技术改造项目尚在建设中。

（四）公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

单位：亿元 币种：人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	2.25	2.03
成本及费用	2.15	1.66

公司在财务数据假设的前提下，预计 2012 年度将完成主营业务收入 4.5 亿元，成本及费用控制在 4.3 亿元，本报告期的“原拟订的本报告期经营计划”数为算术平均数。

（五）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神要求，结合公司的实际情况，经六届十次董事会审议通过了《关于修改公司章程》的议案。

对公司现金分红政策进行修改：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行人新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。在满足公司正常生产经营的资金

需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

公司将于 2012 年 9 月 6 日召开 2012 年第二次临时股东大会批准以上议案。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

根据浙财会（2012）7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》和浙江省证监局关于内部控制规范建设实施的工作布置，公司董事会对此非常重视。特聘请浙江凯通企业管理咨询有限公司为本公司内部控制规范实施工作咨询顾问，指导和协助公司建立健全内部控制体系，中介团队与公司内控建设工作小组组成了联合工作组，协同开展内控体系建设工作。

本报告期，已完成摸底、检查、梳理公司现有的内控管理制度和业务控制流程，对照内控规范要求，发现不足或不规范之处，及时改进和完善，对存在缺陷的方面，确定流程中的关键控制点。下阶段将编制内控实施初步文件，记录控制活动和控制点，并进行试运行，检验已有内控系统对公司经营风险控制的有效性，上报内控规范领导小组后确定内控缺陷整改方案并实施。9 月 30 日前确定内控缺陷整改方案；11月30日前完成内控缺陷整改工作，在年底前完成内控自我评价工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2012 年 4 月 23 日召开的 2011 年年度股东大会的决议，2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华融金融租赁股份有限公司	本公司	赤霉素、井冈霉素、硫酸粘杆菌素三条生产线设备	9,500	2011年3月16日	2014年3月15日		按月息5.3375%计算租金	增加公司财务费用	否	

根据公司六届董事会 2011 年第一次临时会议决议和 2011 年第二次临时股东大会的决议,公司于 2011 年 3 月 16 日与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》和《回租物品转让协议》,公司将已建成投产的赤霉素、井冈霉素、硫酸粘杆菌素生产线设备原价 148,809,400.00 元作价 95,000,000.00 元转让给华融金融租赁股份有限公司,再由华融金融租赁股份有限公司将上述固定资产出租给本公司。根据《融资租赁合同》,海宁市工业资产经营有限公司为该融资租赁提供保证。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,700
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,700
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.89

经 2010 年 9 月 3 日召开的六届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过,为海宁市东山热电有限公司提供自 2010 年 9 月 6 日至 2012 年 9 月 5 日期间向中信银行海宁支行的借款最高额不超过 2000 万元并承担连带责任的保证。截止 2012 年 6 月 30 日公司累计对外担保金额为 2000 万元。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
平湖诚泰房地产有限公司	14,000	二年	12%	否	是	否	否	否	联营公司	3216	567.34

2011年1月13日经公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于委托银行贷款的议案》，公司以自筹资金14,000万元人民币委托建设银行平湖市支行贷款给平湖诚泰房地产有限公司，年利率为12%，贷款期限为2011年2月23日至2013年2月22日。本报告期，公司确认平湖市诚泰房地产有限公司上述委托贷款的投资盈利为567.34万元。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

1、承诺事项：

根据公司与浙江省海宁市经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》，公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显显公司西、长山河北，面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土(2004)11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩)，整体项目用地根据现行土地出让方式通过招拍挂取得。公司原预付的土地价款共计 2,269,450.00 元在该项目土地挂牌时由浙江省海宁市经济开发区管理委员会足额退还，扣除浙江省海宁经济开发区管理委员会垫付的项目前期费用 525,376.80 元后，账面反映预付账款 1,744,073.20 元。由于开发区的规划调整，截止 2012 年 6 月 30 日止该宗地块尚未进行挂牌。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司通过高新技术企业复审的公告	《上海证券报》B24	2012 年 1 月 12 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B17	2012 年 2 月 8 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于收到海宁市财政局下达公司关停二分厂财政奖励资金通知的公告	《上海证券报》B15	2012 年 2 月 21 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》19	2012 年 2 月 25 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届八次董事会决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》B27	2012 年 3 月 30 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届八次监事会决议公告	《上海证券报》B27	2012 年 3 月 30 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B194	2012 年 4 月 24 日	上证所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		150,302,168.56	79,203,140.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,594,738.07	22,424,010.04
应收账款		51,902,045.57	51,062,889.52
预付款项		15,556,288.75	8,893,028.75
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			760,000.00
其他应收款		21,836,838.61	26,703,596.84
买入返售金融资产			
存货		158,430,621.78	140,731,624.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		418,622,701.34	329,778,291.03
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		140,000,000.00	140,000,000.00
长期股权投资		252,162,635.45	257,364,640.58
投资性房地产			
固定资产		217,820,213.70	217,288,072.92
在建工程		163,827,032.72	111,370,037.27
工程物资		5,282,090.76	3,491,110.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		30,064,385.60	30,466,365.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		735,337.92	1,760,306.65
递延所得税资产		2,036,609.69	2,368,959.00
其他非流动资产		121,899,190.19	117,773,545.37
非流动资产合计		933,827,496.03	881,883,038.33
资产总计		1,352,450,197.37	1,211,661,329.36
流动负债：			
短期借款		429,500,000.00	463,240,000.00
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		36,371,758.69	34,104,850.80
应付账款		56,204,782.19	66,139,519.01
预收款项		32,672,042.77	19,386,779.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,003,527.86	4,826,218.63
应交税费		-1,434,177.60	3,117,845.25
应付利息		4,819,089.22	970,103.79
应付股利		167,136.00	245,656.00
其他应付款		53,062,252.37	36,926,271.47
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		140,000,000.00	
流动负债合计		753,366,411.50	628,957,244.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		66,414,777.21	81,513,413.83
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		765,180.82	778,729.53
其他非流动负债		1,770,000.00	1,770,000.00
非流动负债合计		68,949,958.03	84,062,143.36
负债合计		822,316,369.53	713,019,387.80

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		37,581,245.71	37,581,245.71
减：库存股		0.00	
专项储备			
盈余公积		68,886,710.56	68,886,710.56
一般风险准备		0.00	
未分配利润		107,343,272.43	77,195,241.64
外币报表折算差额		-843,450.24	-886,110.58
归属于母公司所有者 权益合计		514,369,922.46	484,179,231.33
少数股东权益		15,763,905.38	14,462,710.23
所有者权益合计		530,133,827.84	498,641,941.56
负债和所有者权益 总计		1,352,450,197.37	1,211,661,329.36

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		126,628,410.17	69,846,251.29
交易性金融资产			
应收票据		13,862,615.61	17,985,726.02
应收账款		41,197,141.29	40,469,228.69
预付款项		16,229,157.87	7,722,133.93
应收利息			
应收股利			760,000.00
其他应收款		33,116,338.70	37,795,315.42
存货		111,857,278.35	127,992,573.22
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		342,890,941.99	302,571,228.57
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		140,000,000.00	140,000,000.00
长期股权投资		328,209,431.53	283,411,436.66

投资性房地产			
固定资产		179,382,598.15	187,924,489.57
在建工程		163,385,599.46	102,490,115.39
工程物资		5,282,090.76	3,491,110.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,490,078.99	17,696,660.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		735,337.92	1,760,306.65
递延所得税资产		1,854,486.06	2,229,119.68
其他非流动资产		121,899,190.19	117,773,545.37
非流动资产合计		958,238,813.06	856,776,784.72
资产总计		1,301,129,755.05	1,159,348,013.29
流动负债：			
短期借款		409,500,000.00	440,240,000.00
交易性金融负债			
应付票据		36,371,758.69	34,094,850.80
应付账款		49,140,573.64	55,587,893.15
预收款项		29,300,476.23	17,906,518.70
应付职工薪酬		866,653.11	3,719,264.56
应交税费		-2,207,332.69	1,626,664.68
应付利息		4,774,935.49	912,776.68
应付股利			
其他应付款		49,551,879.60	33,885,184.59
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		140,000,000.00	
流动负债合计		717,298,944.07	587,973,153.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		66,414,777.21	81,513,413.83
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,414,777.21	81,513,413.83
负债合计		783,713,721.28	669,486,566.99
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		36,847,415.16	36,847,415.16
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		68,886,710.56	68,886,710.56
一般风险准备			
未分配利润		110,279,764.05	82,725,176.58
所有者权益（或股东权益）合计		517,416,033.77	489,861,446.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,301,129,755.05	1,159,348,013.29

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		206,058,688.35	303,495,185.76
其中：营业收入		206,058,688.35	303,495,185.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		219,543,029.95	303,683,603.10
其中：营业成本		167,821,195.93	254,559,935.04
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		183,704.22	528,931.97
销售费用		3,188,429.57	4,806,968.88
管理费用		23,978,812.20	32,159,929.75
财务费用		22,594,178.64	15,369,967.34
资产减值损失		1,776,709.39	-3,742,129.88
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）		13,068,118.83	29,317,723.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,897,994.87	24,119,430.65

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-416,222.77	29,129,306.65
加：营业外收入		33,323,315.44	760,458.73
减：营业外支出		317,979.24	580,476.06
其中：非流动资产处置损失		16,578.97	57,838.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,589,113.43	29,309,289.32
减：所得税费用		1,158,170.49	1,373,545.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,430,942.94	27,935,744.24
归属于母公司所有者的净利润		30,148,030.79	30,709,991.56
少数股东损益		1,282,912.15	-2,774,247.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.10
（二）稀释每股收益		0.10	0.10
七、其他综合收益		60,943.34	165,880.69
八、综合收益总额		31,491,886.28	28,101,624.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,190,691.13	30,826,108.05
归属于少数股东的综合收益总额		1,301,195.15	-2,724,483.12

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		188,099,249.35	253,712,091.17
减：营业成本		160,359,145.91	209,643,348.75
营业税金及附加		84,354.81	391,059.36
销售费用		3,073,218.52	4,303,732.23
管理费用		20,450,816.76	26,470,895.66
财务费用		21,430,803.72	14,313,335.19
资产减值损失		865,116.20	-4,004,160.45
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）		13,002,842.11	29,317,723.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,897,994.87	24,119,430.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,161,364.46	31,911,604.42
加：营业外收入		33,301,372.61	752,155.50
减：营业外支出		210,787.06	268,328.12

其中：非流动资产处置损失		16,578.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,929,221.09	32,395,431.80
减：所得税费用		374,633.62	628,640.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,554,587.47	31,766,791.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.091	0.105
（二）稀释每股收益		0.091	0.105
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,554,587.47	31,766,791.64

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		270,269,793.77	350,000,032.67
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		4,342,045.15	4,958,194.56

收到其他与经营活动有关的现金		81,860,260.25	509,965,650.93
经营活动现金流入小计		356,472,099.57	864,923,878.16
购买商品、接受劳务支付的现金		232,605,175.93	345,036,472.62
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		23,896,923.47	25,614,504.93
支付的各项税费		4,459,286.62	6,302,763.41
支付其他与经营活动有关的现金		62,862,622.88	367,009,968.43
经营活动现金流出小计		323,824,008.90	743,963,709.39
经营活动产生的现金流量净额		32,648,090.67	120,960,168.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		17,770,123.96	15,298,293.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,823.53	25,300.00
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		35,428,947.49	15,323,593.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,445,379.43	115,009,405.12
投资支付的现金		17,000,000.00	140,000,000.00
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			2,000,000.00
投资活动现金流出小计		83,445,379.43	257,009,405.12
投资活动产生的现金流量净额		-48,016,431.94	-241,685,811.78
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		263,000,000.00	286,155,675.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,000,000.00	76,000,000.00
筹资活动现金流入小计		403,000,000.00	362,155,675.00
偿还债务支付的现金		296,740,000.00	228,655,675.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,709,556.33	17,569,926.45
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		17,791,393.04	2,375,000.00
筹资活动现金流出小计		330,240,949.37	248,600,601.45
筹资活动产生的现金流量净额		72,759,050.63	113,555,073.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		142,707.37	-511,861.53
五、现金及现金等价物净增加额		57,533,416.73	-7,682,430.99
加：期初现金及现金等价物余额		74,589,815.53	102,985,240.72
六、期末现金及现金等价物余额		132,123,232.26	95,302,809.73

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		222,922,113.06	282,735,188.24
收到的税费返还		4,342,045.15	4,958,194.56
收到其他与经营活动有关的现金		111,849,357.20	73,356,649.46
经营活动现金流入小计		339,113,515.41	361,050,032.26
购买商品、接受劳务支付的现金		163,844,879.77	180,976,985.77
支付给职工以及为职工支付的现金		19,486,767.22	21,147,490.49
支付的各项税费		2,168,890.17	3,454,757.35
支付其他与经营活动有关的现金		91,925,534.73	51,476,275.40
经营活动现金流出小计		277,426,071.89	257,055,509.01
经营活动产生的现金流量净额		61,687,443.52	103,994,523.25
二、投资活动产生的现金流量:		57,899,430.86	51,476,275.40
收回投资收到的现金		247,656,587.80	257,055,509.01
取得投资收益收到的现金		61,687,443.52	103,994,523.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,823.53	25,300.00
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		18,363,670.77	15,323,593.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,634,764.65	45,166,378.24
投资支付的现金		50,000,000.00	140,000,000.00
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		113,634,764.65	185,166,378.24
投资活动产生的现金流量净额		-95,271,093.88	-169,842,784.90
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		263,000,000.00	277,155,675.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,000,000.00	76,000,000.00
筹资活动现金流入小计		403,000,000.00	353,155,675.00
偿还债务支付的现金		293,740,000.00	219,655,675.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,731,405.37	16,868,174.95
支付其他与筹资活动有关的现金		17,791,393.04	2,375,000.00
筹资活动现金流出小计		326,262,798.41	238,898,849.95
筹资活动产生的现金流量净额		76,737,201.59	114,256,825.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,996.75	-645,513.21
五、现金及现金等价物净增加额		43,206,547.98	47,763,050.19
加：期初现金及现金等价物余额		65,242,925.89	39,893,354.93
六、期末现金及现金等价物余额		108,449,473.87	87,656,405.12

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,886,710.56	0.00	77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	301,402,144.00	37,581,245.71			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			0.00			0.00	30,148,030.79	42,660.34	1,301,195.15	31,491,886.28
(一)净利润							30,148,030.79		1,282,912.15	31,430,942.94
(二)其他综合收益	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	42,660.34	18,283.00	60,943.34
上述(一)和	0.00		0.00		0.00	0.00	30,148,030.79	42,660.34	1,301,195.15	31,491,886.28

(二)小计										
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,886,710.56	0.00	107,343,272.43	-843,450.24	15,763,905.38	530,133,827.84

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	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	274,001,949.00	37,581,245.71	0.00		68,005,466.08	0.00	100,919,847.95	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03	

加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	274,001,949.00	37,581,245.71	0.00		68,005,466.08	0.00	100,919,847.95	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,400,195.00		0.00			0.00	-2,170,242.42	116,116.48	-2,724,483.11	22,621,585.95
（一）净利润							30,709,991.56		-2,774,247.32	27,935,744.24
（二）其他综合收益	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	116,116.48	49,764.21	165,880.69
上述（一）和（二）小计	0.00		0.00		0.00	0.00	30,709,991.56	116,116.48	-2,724,483.11	28,101,624.93
（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		0.00	0.00			0.00	-5,480,038.98	0.00	0.00	-5,480,038.98
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,480,038.98			-5,480,038.98
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	27,400,195.00						-27,400,195			
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	27,400,195.00						-27,400,195			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,005,466.08	0.00	98,749,605.53	-492,144.01	130,846,406.67	636,092,723.98

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			0.00				27,554,587.47	27,554,587.47
（一）净利润							27,554,587.47	27,554,587.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00		0.00		0.00		27,554,587.47	27,554,587.47
（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								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		110,279,764.05	517,416,033.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	274,001,949.00	36,847,415.16	0.00		68,051,727.44		108,090,562.49	486,991,654.09
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	274,001,949.00	36,847,415.16	0.00		68,051,727.44		108,090,562.49	486,991,654.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,400,195.00		0.00				-1,113,442.34	26,286,752.66

(一) 净利润						31,766,791.64	31,766,791.64
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计	0.00		0.00		0.00	31,766,791.64	31,766,791.64
(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		0.00	0.00			-5,480,038.98	-5,480,038.98
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-5,480,038.98	-5,480,038.98
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	27,400,195					-27,400,195	
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	27,400,195					-27,400,195	
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,051,727.44	106,977,120.15	513,278,406.75

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

(二) 公司概况

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1993〕41 号文批准,由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立,于 1993 年 10 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330000000051386 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 301,402,144.00 元,折 301,402,144 股(每股面值 1 元),均系无限售条件的流通股。

本公司属生物制品业,主要经营范围为:兽药生产业务(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至 2016 年 3 月 10 日),饲料添加剂的生产与销售(范围详见《饲料添加剂生产许可证》,有效期至 2015 年 2 月 10 日);生物农药,酶制剂,赤霉素,柠檬酸的制造、销售及技术服务;化工原料(不含危险品及易制毒化学品)的生产与销售;经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业或本企业成员企业生产、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;经营本企业或本企业成员企业的进料加工和"三来一补"业务,经济信息咨询,供热服务。

(三) 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为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

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的会计处理

公司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。公司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。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法:

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1). 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(2). 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述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。

9、 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号--或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现实义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

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,可以单独进行减值测试,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。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发

生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 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，根据其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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1 年以内(含 1 年，以下同)	6	6
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、 固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3 或 5	2.71-6.47
运输设备	5-7	3 或 5	13.57-19.40
通用设备	5-15	3 或 5	6.33-19.40
专用设备	7-10	3 或 5	9.50-13.86

(3) 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,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(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将会行使这种选择权;(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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)];(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[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];(5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

14、 在建工程:

- (1). 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- (2). 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
- (3). 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5-20
非专利技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

17、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

18、 收入：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

21、 经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	赤霉素、井冈霉素、阿维菌素等农药及蒸汽税率为 13%，其他产品税率为 17%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，硫酸粘

		杆菌素退税率为 15%，赤霉素原药退税率为 13%，井冈醇胺退税率为 9%，其他产品退税率为 5%。
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司系经批准的高新技术企业，按 15% 的税率计缴；控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司及海宁东山热电有限公司按 25% 的税率计缴；控股子公司 QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD 按当地税法规定的适用税率计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高（2011）263 号文，公司被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，从 2011 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	浙江桐乡	制造业	10,000,000.00	生物农药的生产和销售等	8,000,000.00		80	80	是	547,560.90		
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	控股子公司	韩国首尔	商业	1,000,000,000 韩元	批发、服务等	4,802,700.00		70	70	是	1,483,188.74		
海宁钱江置业有限公司	全资子公司	浙江海宁	房地产业	50,000,000.00	房地产开发经营	50,000,000.00		100	100	是	0		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
海宁东山热电有限公司	控股子公司	浙江海宁	制造业	11,700,000.00	蒸汽、电力的	6,128,600.00		52.38	52.38	是	13,733,155.82		

2、合并范围发生变更的说明

报告期内新纳入合并财务报表范围的子公司

海宁钱江置业有限公司系由本公司全额投资组建,该公司注册资本为 5000 万元,该公司已于 2012 年 2 月 24 日办妥工商登记手续。公司对其拥有控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止 2012 年 6 月 30 日,钱江置业有限公司的净资产 50,017,040.45 元,成立日至期末实现的净利润为 17,040.45 元。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
海宁钱江置业有限公司	50,017,040.45	17,040.45

(六) 合并财务报表项目注释

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:	/	/	36,188.45	/	/	295,502.34
人民币	/	/	36,188.45	/	/	295,502.34
银行存款:	/	/	117,896,148.97	/	/	58,815,608.09
人民币	/	/	115,919,742.34	/	/	52,431,806.54
韩元	338,391,739.00	0.005545	1,876,382.19	609,856,455.79	0.005485	3,345,062.66
美元	15,814.39	6.3249	100,024.44	482,270.61	6.3009	3,038,738.89
其他货币资金:	/	/	32,369,831.14	/	/	20,092,030.50
人民币	/	/	32,369,831.14	/	/	20,092,030.50
合计	/	/	150,302,168.56	/	/	79,203,140.93

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 14,245,094.99 元、贷款保证金 3,000,000.00 元、集合票据保证金 14,000,000.00。其中不符合现金及现金等价物定义的货币资金为 18,178,936.30 元。

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,594,738.07	22,424,010.04
合计	20,594,738.07	22,424,010.04

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
湖南信泰植保有限公司	2012年6月27日	2012年12月27日	3,600,000.00	背书支付采购款
湖南信泰植保有限公司	2012年6月6日	2012年12月6日	1,400,000.00	背书支付工程款
漳州市奥尔设备贸易有限公司	2012年3月20日	2012年9月15日	1,000,000.00	背书支付采购款
北京中新制药厂	2012年3月22日	2012年9月21日	1,000,000.00	背书支付采购款
龙海市佳利达纸业公司	2012年4月12日	2012年10月12日	1,000,000.00	背书支付采购款
合计	/	/	8,000,000.00	/

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	760,000.00		760,000.00			
其中：						
江西绿田生化有限公司	760,000.00		760,000.00			
合计	760,000.00		760,000.00		/	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	8,161,917.72	12.05	489,715.06	6.00				

账准 备的 应收 账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄 分析 法组 合	59,589,521.20	87.52	15,359,678.29	25.78	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29
组合 小计	59,589,521.20	87.52	15,359,678.29	25.78	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29
单项 金额 虽不 重大 但单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	292,841.58	0.43	292,841.58	100.00	121,693.15	0.18	121,693.15	100.00
合计	68,044,280.50	/	16,142,234.93	/	65,831,637.69	/	14,768,748.17	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海同瑞生物科技 有限公司货款	8,161,917.72	489,715.06	6	账龄 1 年以内
合计	8,161,917.72	489,715.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	43,912,037.55	73.69	2,634,722.27	50,356,298.98	76.63	3,021,377.95
1 年以内小 计	43,912,037.55	73.69	2,634,722.27	50,356,298.98	76.63	3,021,377.95
1 至 2 年	2,597,389.08	4.36	389,608.37	2,385,640.82	3.63	357,846.13
2 至 3 年	1,063,924.17	1.79	319,177.25	2,428,819.72	3.70	728,645.92

3 年以上	12,016,170.40	20.16	12,016,170.40	10,539,185.02	16.04	10,539,185.02
合计	59,589,521.20	100.00	15,359,678.29	65,709,944.54	100.00	14,647,055.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海宁新中怡针织有限公司	121,693.15	121,693.15	100	估计无法收回
海宁市宏圣袜业有限公司	167,662.32	167,662.32	100	估计无法收回
嘉兴斯倍特针织有限公司	3,486.11	3,486.11	100	估计无法收回
合计	292,841.58	292,841.58	/	/

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	8,161,917.72	1 年以内	12.05
浙江新华制药有限公司	非关联方	3,910,000.00	1 年以内	5.77
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	3,411,165.98	1 年以内	5.04
杭州茂期化工有限公司	非关联方	2,522,991.23	1 年以内	3.72
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	2,129,800.00	1 年以内	3.14
合计	/	20,135,874.93	/	29.72

(6) 其他说明

期末，已有账面余额 500 万元的应收账款用于担保。

5、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款[注]	19,095,412.68	85.88			19,056,994.30	69.72		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	1,986,816.52	8.94	398,268.46	20.05	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48
组合小计	1,986,816.52	8.94	398,268.46	20.05	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,152,877.87	5.18			839,216.56	3.07		
合计	22,235,107.07	/	398,268.46	/	27,334,071.42	/	630,474.58	/

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
履约保证金及利息[注]	19,095,412.68			经单独测试，未发生减值。
合计	19,095,412.68		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	700,209.17	35.24	42,012.55	7,202,627.96	96.84	432,157.68
1 年以内小计	700,209.17	35.24	42,012.55	7,202,627.96	96.84	432,157.68
1 至 2 年	1,090,584.75	54.89	163,587.71	39,502.00	0.53	5,925.30
2 至 3 年	4,792.00	0.24	1,437.60	4,770.00	0.06	1,431.00

3 年以上	191,230.60	9.63	191,230.60	190,960.60	2.57	190,960.60
合计	1,986,816.52	100.00	398,268.46	7,437,860.56	100.00	630,474.58

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	1,152,877.87			经单独测试，未发生减值。
合计	1,152,877.87		/	/

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
华融金融租赁股份有限公司[注]	非关联方	19,095,412.68	1 年以内	85.88
海宁市国家税务局	非关联方	1,152,877.87	1 年以内	5.19
太仓市申洁油脂利用有限公司	非关联方	162,916.00	1 年以内	0.73
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.40
桐乡市国有城镇企业管理办公室	非关联方	87,900.00	1 年以内	0.40
合计	/	20,589,106.55	/	92.60

[注]

详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,042,258.55	83.84	6,604,576.55	74.27
1 至 2 年	225,387.00	1.45	543,629.00	6.11
2 至 3 年	543,070.00	3.49		
3 年以上	1,745,573.20	11.22	1,744,823.20	19.62

合计	15,556,288.75	100.00	8,893,028.75	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
燎原建设集团有限公司	非关联方	4,787,317.00	3 年以上	预付设备款
浙江省海宁市经济开发区管理委员会	非关联方	1,744,073.20	1 年以内	预付土地款
中易建设有限公司	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	预付工程款
合肥世杰膜工程有限责任公司	非关联方	756,000.00	1 年以内	预付工程款
南京大得分离技术有限公司	非关联方	552,500.00	1 年以内	预付工程款
合计	/	9,139,890.20	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江省海宁市经济开发区管理委员会	1,744,073.20	详见本财务报表附注承诺事项之说明
小 计	1,744,073.20	

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	16,799,391.80		16,799,391.80	19,141,559.18		19,141,559.18
在产品	43,042,065.37		43,042,065.37	15,697,557.83		15,697,557.83
库存商品	98,230,751.86	3,475,554.68	94,755,197.18	108,713,750.13	6,412,230.35	102,301,519.78

包装物	3,123,705.68		3,123,705.68	2,982,815.82		2,982,815.82
低值易耗品	710,261.75		710,261.75	608,172.34		608,172.34
合计	161,906,176.46	3,475,554.68	158,430,621.78	147,143,855.30	6,412,230.35	140,731,624.95

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	6,412,230.35	3,348,930.26	2,710,015.41	3,575,590.52	3,475,554.68
合计	6,412,230.35	3,348,930.26	2,710,015.41	3,575,590.52	3,475,554.68

(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	成本与可变现净值孰低法	价格回升	11.28

8、长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他[注]	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	140,000,000.00	140,000,000.00

[注]

均系向关联方平湖市诚泰房地产有限公司提供的委托贷款，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

9、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

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

一、合营企业							
二、联营企业							
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00	122,140.10	111,991.22	10,148.88		-109.11
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	16,677.47	8,185.99	8,491.48	114.26	-126.65
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	60,573.30	37,025.25	23,548.05	7,629.56	2,697.61
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	1,846.70	417.46	1,429.24	1,753.69	40.57
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86	72,841.89	44,250.04	28,591.85	4,888.75	-1,192.48

10、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
海宁市第一中学[注]	7,000,000.00	1,400,000.00	-500,000.00	900,000.00			

[注]

根据 2002 年 12 月 25 日公司三届董事会临时会议决议, 公司与海宁市第一中学(以下简称海宁一中)签订了《关于合作投资学生公寓的协议》。根据协议公司在 2003 年 1 月 27 日出资 700 万元投资海宁一中建造学生公寓, 公寓建成后所有权归公司所有, 并委托海宁一中管理。2004 年后(含 2004 年)海宁一中每年支付公司 100 万元, 支付满 10 年后海宁一中学生公寓所有权归海宁一中所有。本期公司已收回资金 50 万元, 50 万元冲减投资成本。

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	54,722,700.33	-2,758,789.99	51,963,910.34			30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	37,091,212.26	-569,926.76	36,521,285.50	688,895.30		45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	90,943,558.85	1,190,440.77	92,133,999.63		9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,337,767.06	162,276.07	5,500,043.12			40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	68,558,297.38	-2,726,005.22	65,832,292.16			22.86	22.86

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	270,515,081.05	11,619,151.31		687,370.00	281,446,862.36
其中：房屋及建筑物	104,664,776.21				104,664,776.21
机器设备					
运输工具	5,871,571.93	741,015.13		687,370.00	5,925,217.06
通用设备	91,518,119.31	172,530.52			91,690,649.84
专用设备	68,460,613.60	10,705,605.66			79,166,219.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	53,046,380.06		10,906,510.73	506,870.20	63,446,020.59
其中：房屋及建筑物	20,273,187.17		1,984,991.17		22,258,178.34
机器设备					
运输工具	3,742,042.44		261,570.89	506,870.20	3,496,743.13
通用设备	8,548,052.56		4,064,278.46		12,612,331.02
专用设备	20,483,097.89		4,595,670.21		25,078,768.10
三、固定资产账面净值合计	217,468,700.99	/		/	218,000,841.77
其中：房屋及建筑物	84,391,589.04	/		/	82,406,597.87
机器设备		/		/	
运输工具	2,129,529.49	/		/	2,428,473.93
通用设备	82,970,066.76	/		/	79,078,318.82
专用设备	47,977,515.70	/		/	54,087,451.15
四、减值准备合计	180,628.07	/		/	180,628.07
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
通用设备	37,167.23	/		/	37,167.23
运输工具	143,460.84	/		/	143,460.84
五、固定资产账面价值合计	217,288,072.92	/		/	217,820,213.70
其中：房屋及建筑物	84,391,589.04	/		/	82,406,597.87

机器设备		/	/	
运输工具	2,129,529.49	/	/	2,428,473.93
通用设备	82,932,899.53	/	/	79,041,151.59
专用设备	47,834,054.86	/	/	53,943,990.31

本期折旧额：10,906,510.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：10,394,921.88 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	65,544,608.89	7,220,507.18	58,324,101.71
专用设备	31,830,391.11	8,402,666.58	23,427,724.53
小 计	97,375,000.00	15,623,173.76	81,751,826.24

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	163,827,032.72		163,827,032.72	111,370,037.27		111,370,037.27

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	资金 来源	期末数
二分厂关停三分厂项目——配套环保工程技改项目	40,000,000.00	25,485,632.76	4,926,738.40		76.03	76.03%	自筹	30,412,371.16
二分厂关停三分厂技改配套——一年新增 150 吨化合物 T 产品技改项目	70,000,000.00	57,161,373.50	16,807,281.90		105.67	98%	金融 机构 借 款、 自筹	73,968,655.40
二分厂关停三分厂技改配套——年产 200 吨硫酸粘杆菌霉素及 200 吨恩拉霉素产品技改项目	57,900,000.00	17,930,432.91	38,559,534.19		97.56	95%	金融 机构 借 款、 自筹	56,489,967.10
循环流化床项目	10,000,000.00	8,879,921.88	1,515,000.00	10,394,921.88	105.44	竣工	自筹	
零星工程		1,912,676.22	1,043,362.84				自筹	2,956,039.06
合计	177,900,000.00	111,370,037.27	62,851,917.33	10,394,921.88	/	/	/	163,827,032.72

13、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	3,486,063.84	18,224,384.79	16,432,062.13	5,278,386.50
专用材料	5,046.83	933,688.82	935,031.39	3,704.26
合计	3,491,110.67	19,158,073.61	17,367,093.52	5,282,090.76

14、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	34,479,232.43	42,560.00		34,521,792.43
土地使用权	32,942,457.83			32,942,457.83
排污权	712,050.00	42,560.00		754,610.00
非专利技术	824,724.60			824,724.60
二、累计摊销合计	4,012,866.56	444,540.27		4,457,406.83
土地使用权	3,760,493.28	335,919.63		4,096,412.91
排污权	142,410.00	74,751.95		217,161.95
非专利技术	109,963.28	33,868.69		143,831.97
三、无形资产账面净值合计	30,466,365.87	-401,980.27		30,064,385.60
土地使用权	29,181,964.55	-335,919.63		28,846,044.92
排污权	569,640.00	-33,868.69		537,448.05
非专利技术	714,761.32	-32,191.95		680,892.63
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,466,365.87	-401,980.27		30,064,385.60
土地使用权	29,181,964.55	-335,919.63		28,846,044.92
排污权	569,640.00	-33,868.69		537,448.05
非专利技术	714,761.32	-32,191.95		680,892.63

本期摊销额：444,540.27 元。

期末，已有账面价值 1,602,051.85 元的无形资产用于担保。

15、 商誉：

单位：元 币种：人民币

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
海宁东山热电有限公司	447,080.87			447,080.87	447,080.87

公司以前年度已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并计提减值准备 447,080.87 元。

16、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
九二〇树脂等	1,760,306.65	52,701.88	496,306.48	581,364.13	735,337.92	二分厂关停剩余树脂摊销余额转入二分厂关停费用
合计	1,760,306.65	52,701.88	496,306.48	581,364.13	735,337.92	

17、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	1,518,132.12	1,407,124.45
存货跌价准备	518,477.57	961,834.55
小计	2,036,609.69	2,368,959.00
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	765,180.82	778,729.53
小计	765,180.82	778,729.53

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	3,060,723.28
小计	3,060,723.28
可抵扣差异项目:	
坏账准备	9,635,217.82
存货跌价准备	3,456,517.13
小计	10,153,695.39

18、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

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	15,399,222.75	1,141,280.64			16,540,503.39
二、存货跌价准备	6,412,230.35	3,348,930.26	2,710,015.41	3,575,590.52	3,475,554.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	688,895.30				688,895.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	180,628.07				180,628.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	447,080.87				447,080.87
十四、其他					
合计	23,128,057.34	4,490,210.90	2,710,015.41	3,575,590.52	21,332,662.31

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
二分厂关停搬迁累计已经发生的损失及相关费用[注 1]	87,723,832.40	80,977,953.92
未实现售后租回损益[注 2]	34,175,357.79	36,795,591.45
合计	121,899,190.19	117,773,545.37

[注 1]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

20、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	5,000,000.00	9,640,000.00
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	133,600,000.00
信用借款	291,500,000.00	317,000,000.00
合计	429,500,000.00	463,240,000.00

保证借款:期末数中 1,700 万元系公司为控股子公司海宁东山热电有限公司提供保证担保; 11,360 万元系公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

抵押借款:期末数均系公司控股子公司海宁东山热电有限公司以房屋及建筑物和土地使用权抵押作为担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

质押借款:期末数系公司以部分应收账款质押作为担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明; 同时由公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	24,000,000.00	9,000,000.00
银行承兑汇票	12,371,758.69	25,104,850.80
合计	36,371,758.69	34,104,850.80

下一会计期间（下半年）将到期的金额 36,371,758.69 元。

22、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	46,631,591.41	52,237,681.62
应付工程设备款	9,573,190.78	13,901,837.39
合计	56,204,782.19	66,139,519.01

(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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	32,672,042.77	19,386,779.49
合计	32,672,042.77	19,386,779.49

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	2,577,398.00	13,906,844.93	15,684,242.93	800,000.00
二、职工福利费		1,631,052.72	1,618,650.98	12,401.74
三、社会保险费	705,366.50	3,050,077.21	3,125,855.32	629,588.39
其中：医疗保险费	191,221.65	942,986.75	967,122.74	167,085.66
基本养老保险费	424,224.20	1,672,101.48	1,714,841.38	381,484.30
失业保险费	57,557.15	238,471.16	244,195.66	51,832.65
工伤保险费	16,544.06	104,343.01	105,954.45	14,932.62
生育保险费	15,819.44	92,174.81	93,741.09	14,253.16
四、住房公积金	288,075.00	1,723,544.00	1,736,700.00	274,919.00
五、辞退福利	1,240,485.08		991,406.00	249,079.08
六、其他				
工会经费		263,391.29	238,445.69	24,945.60
职工教育经费	14,894.05	38,830.00	41,130.00	12,594.05
合计	4,826,218.63	20,613,740.15	23,436,430.92	2,003,527.86

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2012 年 7-8 月发放。

2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2012 年 7 月上缴。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,209,586.27	-1,816,165.46
营业税	14,968.80	15,609.00
企业所得税	555,699.38	1,577,718.39
个人所得税	27,443.82	2,139,970.30
城市维护建设税	6,044.82	42,157.28
房产税	74,977.34	642,637.23
土地使用税	38,368.50	422,141.79
印花税	10,216.41	7,898.21
教育费附加	2,590.64	24,610.37

地方教育附加	1,727.09	16,406.91
水利建设专项资金	43,371.87	44,861.23
合计	-1,434,177.60	3,117,845.25

26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	790,200.32	970,103.79
集合票据利息	4,028,888.90	
合计	4,819,089.22	970,103.79

27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
海宁市海昌街道资产经营中心[注]	167,136.00	245,656.00	
合计	167,136.00	245,656.00	/

[注]：系控股子公司海宁东山热电有限公司之股东。

28、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
暂借款	45,000,000.00	30,000,000.00
运输保险费等	1,944,406.24	3,386,398.50
押金保证金等	1,142,474.48	1,192,474.48
职工劳动关系补偿金	933,116.00	962,766.00
其他	4,042,255.65	1,384,632.49
合计	53,062,252.37	36,926,271.47

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	45,000,000.00	30,000,000.00
合计	45,000,000.00	30,000,000.00

29、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
集合票据面值[注]	140,000,000.00	
合计	140,000,000.00	

[注]详见财务报表附注其他重要事项之说明

30、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
华融金融租赁股份有限公司 [注 1]	2011.04.01-2014.05.10	106,748,358.24	浮动	4,866,962.42	66,298,609.74
海宁市资产经营公司[注 2]		116,167.47			116,167.47
合计		106,864,525.71		4,866,962.42	66,414,777.21

[注 1]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]：均系应付海宁市资产经营公司非经营性款项，不计息。

(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
华融金融租赁股份有限公司		66,298,609.74		81,397,246.36

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 66,298,609.74 元。

31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益[注]	1,770,000.00	1,770,000.00
合计	1,770,000.00	1,770,000.00

[注]：均系控股子公司海宁东山热电有限公司一次性收取的热网建设费。根据财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》(财会〔2003〕16号)规定，将其分期转入当期损益。

32、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	

股份总数	301,402,144.00						301,402,144.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

33、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	28,829,858.20			28,829,858.20
其他资本公积	8,751,387.51			8,751,387.51
合计	37,581,245.71			37,581,245.71

34、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,739,904.80			63,739,904.80
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	68,886,710.56			68,886,710.56

35、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	77,195,241.64	/
调整后 年初未分配利润	77,195,241.64	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,148,030.79	/
期末未分配利润	107,343,272.43	/

36、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	203,461,505.84	301,746,262.86
其他业务收入	2,597,182.51	1,748,922.90
营业成本	167,821,195.93	254,559,935.04

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
生物制品业	137,734,550.17	111,891,301.66	219,670,298.46	179,530,304.55
热电行业	52,080,824.09	42,574,022.26	54,834,666.12	42,604,113.34
其他	13,646,131.58	11,920,304.14	27,241,298.28	31,179,287.27
合计	203,461,505.84	166,385,628.06	301,746,262.86	253,313,705.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	120,688,982.87	96,297,275.79	173,250,723.17	138,451,643.48
兽 药	17,045,567.30	15,594,025.87	46,419,575.29	41,078,661.07
蒸 汽	49,627,647.51	41,125,558.90	52,702,508.21	41,189,667.14
电 力	2,453,176.58	1,448,463.36	2,132,157.91	1,414,446.20
其 他	13,646,131.58	11,920,304.14	27,241,298.28	31,179,287.27
合计	203,461,505.84	166,385,628.06	301,746,262.86	253,313,705.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内 销	147,191,227.02	124,799,728.73	206,698,403.53	178,975,019.74
外 销	56,270,278.82	41,585,899.33	95,047,859.33	74,338,685.42
合计	203,461,505.84	166,385,628.06	301,746,262.86	253,313,705.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江新华制药有限公司	17,529,914.53	8.51
湛江市威特斯农化有限公司	14,185,840.71	6.88
上海同瑞生物科技有限公司	12,477,876.11	6.06
杭州茂期化工有限公司	8,470,922.68	4.11
广西田园生化有限公司	6,570,796.46	3.19
合计	59,235,350.49	28.75

37、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,400.71	80,462.78	应纳税营业额
城市维护建设税	55,226.77	233,082.54	应缴流转税税额
教育费附加	30,140.05	129,231.99	应缴流转税税额
房产税	36,859.41		12%
地方教育附加	20,077.28	86,154.66	应缴流转税税额
合计	183,704.22	528,931.97	/

38、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输保险费	2,999,578.76	4,427,964.83
市场推广宣传费	62,120.51	355,030.18
销售业务费	14,003.99	
其他	112,726.31	23,973.87
合计	3,188,429.57	4,806,968.88

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	8,259,422.12	6,940,668.47
职工薪酬	5,135,938.61	6,440,061.24
办公经费	2,368,251.78	1,858,649.73
排污费	1,421,582.41	1,790,227.61
业务招待费	1,120,919.02	2,008,325.78
折旧和摊销	686,995.71	861,304.24
中介咨询费	1,541,090.00	6,204,698.45
税金	868,472.77	1,461,942.27
差旅费	364,272.42	495,609.85
保险费	283,584.00	345,982.28
其他	1,928,283.36	3,752,459.83
合计	23,978,812.20	32,159,929.75

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,172,778.18	14,474,540.89
利息收入	-563,111.12	-1,043,612.17
汇兑损益	-90,800.66	665,456.18
其他	1,075,312.24	1,273,582.44
合计	22,594,178.64	15,369,967.34

41、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,897,994.87	24,119,430.65
委托贷款投资收益[注 1]	8,104,847.24	5,198,293.34
其他[注 2]	65,276.72	
合计	13,068,118.83	29,317,723.99

[注 1]详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]系海宁钱江置业有限公司购买银行理财产品利息收入。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
平湖市诚泰房地产有限公司	-2,758,789.99	-442,806.70	被投资单位净利润变动
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	-569,926.76	-245,297.81	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	10,790,440.77	24,550,370.12	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	162,276.07	257,165.04	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-2,726,005.22		被投资单位净利润变动
合计	4,897,994.87	24,119,430.65	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

42、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,137,794.54	-1,773,071.49
二、存货跌价损失	638,914.85	-1,969,058.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,776,709.39	-3,742,129.88

43、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	980.77	8,318.20	980.77

计			
其中：固定资产处置利得	980.77	8,318.20	980.77
政府补助	33,276,232.72	456,581.29	33,276,232.72
无法支付款项		145,760.01	
罚款收入		140,000.00	
其他	46,101.95	9,799.23	46,101.95
合计	33,323,315.44	760,458.73	33,323,315.44

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	33,030,000.00	40,000.00	海宁市财政局等拨付的与收益相关的奖励
税收返还	237,314.72	383,773.29	系土地使用税、水利建设专项资金等返还
财政补助	8,918.00	32,808.00	海宁市财政局等拨付的与收益相关的财政补助
合计	33,276,232.72	456,581.29	/

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	16,578.97	57,838.50	16,578.97
其中：固定资产处置损失	16,578.97	57,838.50	16,578.97
水利建设专项资金	233,912.61	351,546.68	
罚款支出	67,487.60	170,900.00	67,487.60
其他	0.06	190.88	0.06
合计	317,979.24	580,476.06	84,066.63

45、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	839,369.89	628,640.16
递延所得税调整	318,800.60	744,904.92
合计	1,158,170.49	1,373,545.08

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,148,030.79
非经常性损益	B	32,705,720.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,557,690.18
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	301,402,144.00
基本每股收益	M=A/L	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

47、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	60,943.34	165,880.69

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	60,943.34	165,880.69
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	60,943.34	165,880.69

48、现金流量表项目注释：

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他单位暂借款	30,000,000.00
收到与收益相关的政府补助	33,276,232.72
利息收入	573,448.00
收回保证金	17,669,484.09
收回个人暂借款	294,350.00
其他	46,745.84
合计	81,860,260.65

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中的付现支出	9,068,821.73
归还其他单位和个人暂借款	15,000,000.00
销售费用中的付现支出	2,738,338.93
支付三个月以上到期的银行承兑汇票保证金	31,245,094.99
借出备用金	683,650.00
其他	4,126,717.23
合计	62,862,622.88

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发行集合票据	140,000,000.00
合计	140,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付售后租回融资租赁租金本息	17,791,393.04

49、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	31,430,942.94	27,935,744.24
加：资产减值准备	1,776,709.39	-3,662,530.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,906,510.73	17,817,857.46
无形资产摊销	444,540.27	537,782.51
长期待摊费用摊销	496,306.48	1,093,170.67
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）	16,578.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-5,736.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,464,791.19	15,445,212.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,068,118.83	-24,119,430.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	332,349.31	483,599.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,548.71	13,548.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,762,321.16	-33,899,195.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,963,211.08	-118,841,779.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,339,860.99	238,161,925.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,648,090.67	120,960,168.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	132,123,232.26	95,302,809.73
减：现金的期初余额	74,589,815.53	102,985,240.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	57,533,416.73	-7,682,430.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	132,123,232.26	74,589,815.53
其中：库存现金	36,188.45	295,502.34
可随时用于支付的银行存款	117,896,148.97	58,815,608.09

可随时用于支付的其他货币资金	14,190,894.84	15,478,705.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	132,123,232.26	74,589,815.53

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 132,123,232.26 元，资产负债表中货币资金期末数为 150,302,168.56 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 18,178,936.30 元。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海宁市资产经营公司	有限责任公司	浙江海宁	陈金明	国有资产投资开发	14.3	33.30	33.30	海宁市财政局	72006083-7

海宁市资产经营公司系海宁市财政局管理的国有控股公司，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2012 年 06 月 30 日，该公司对本公司的持股比例尚未发生变动。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
桐乡钱江生物化学有限公司	有限责任公司	浙江桐乡	郑伟俭	制造业	1,000	80	80	70444277-1
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	有限责任公司	韩国首尔	朱一同	商业	100,000 万韩元	70	70	
海宁钱江置业有限公司	有限责任公司	浙江海宁	高云跃	房地产开发	5,000	100	100	59058950-4
海宁东山热电有限公司	有限责任公司	浙江海宁	黄永友	制造业	1,170	52.38	52.38	14675383-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
平湖市诚泰房地产有限公司	房地产业	嘉兴平湖	钱水潮	房地产开发	8,000	30.00	30.00	68165858-7
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	房地产业	浙江嘉善	胡明	房地产开发	7,500	45.00	45.00	75591979-5
扬州市中远房产有限公司	房地产业	扬州江都	宋光曙	房地产开发	6,000	40.00	40.00	74681822-0
江西绿田生化有限公司	制造业	江西余干	谈伟华	生物农药的生产和销售等	1,250	40.00	40.00	76703222-7
浙江钱江明士达光电科技有限公司	制造业	浙江海盐	朱静江	多晶硅有单晶制品等	35,000	22.86	22.86	56095282-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
平湖市诚泰房地产有限公司	122,140.10	111,991.22	10,148.88		-109.11
浙江嘉善银都农商城经营管	16,677.47	8,185.99	8,491.48	114.26	-126.65

理股份有限公司					
扬州市中远房产有限公司	60,573.30	37,025.25	23,548.05	7,629.56	2,697.61
江西绿田生化有限公司	1,846.70	417.46	1,429.24	1,753.69	40.57
浙江钱江明士达光电科技有限公司	72,841.89	44,250.04	28,591.85	4,888.75	-1,192.48

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	同受第一大股东控制	77573211-9
海宁紫薇水务有限责任公司	同受第一大股东控制	76642437-6
海宁市自来水有限公司	同受第一大股东控制	14670267-0
海宁紫光水务有限责任公司	同受第一大股东控制	72452080-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海宁紫薇水务有限责任公司	污水处理	协议价	526,337.37	64.67	1,446,928.00	100.00
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理	协议价	287,500.46	35.33		
小 计			813,837.83		1,446,928.00	

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
海宁市资产经营公司	本公司	7,800	2012年3月22日~2013年3月12日	否
海宁市资产经营公司	本公司	3,500	2011年12月5日~2012年12月12日	否
小 计		11,300		

根据海宁市人民政府办公室海政办抄〔2010〕1126号文，海宁市财政局同意海宁市资产经

营公司为本公司的银行贷款提供总额度不超过人民币 2 亿元的保证担保, 期限为三年。2012 年度, 海宁市资产经营公司分别与深圳发展银行股份有限公司嘉兴支行、招商银行股份有限公司嘉兴海宁支行及中国建设银行股份有限公司海宁支行签订担保合同, 合计担保总额为人民币 17,000 万元。

(3) 其他关联交易

4. 关联方委托贷款

单位:元 币种:人民币

资金使用方	委 托 方	金融机构	年 利 率	本 金	贷 款 起 始 日	贷 款 到 期 日
平湖市诚泰房地产有限公司	本 公 司	中国建设银行股份有限公司平湖支行	12%	140,000,000.00	2011.02.23	2013.02.22

公司本期已收到平湖市诚泰房地产有限公司上述委托贷款利息 8,104,847.24 元。根据企业会计准则的规定, 对于公司与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益应予抵销, 即公司在确认投资收益时应扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分。公司本期因上述事项与联营企业之间发生的内部交易, 在确认投资收益时扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分共计 2,431,454.23 元, 已抵减委托贷款投资收益。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期 末		期 初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	平湖市诚泰房地产有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00	
小 计		140,000,000.00		140,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	45,000,000.00	30,000,000.00
小 计		45,000,000.00	30,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 前期承诺履行情况

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于 2004 年 6 月 30 日签订的《海宁市国有土地使用权出让协议书》(海发土(2004)11 号),公司拟受让位于浙江海宁市显显西、长山河北,面积约为 31,520.16 平方米(约 47.28 亩)土地使用权,暂定每平米为 120 元(含地面附着物等每平米 7.50 元),共计 3,782,419.00 元,公司已于 2005 年预付上述土地出让金 2,269,450.00 元。

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》,公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显显公司西、长山河北,面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土(2004)1 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩),整体项目用地根据现行土地出让方式通过招拍挂取得。公司原预付的土地价款共计 2,269,450.00 元在该项目土地挂牌时由浙江省海宁市经济开发区管理委员会足额退还,扣除浙江省海宁经济开发区管理委员会垫付的项目前期费用 525,376.80 元后,账面反映预付账款 1,744,073.20 元。截至本财务报表批准报出日,公司尚未收到上述款项。

(十一) 其他重要事项:

1、 租赁

1. 售后租回形成融资租赁事项

根据公司与华融金融租赁股份有限公司(以下简称华融租赁公司)于 2011 年 3 月 16 日签订的《回租物品转让协议》及《融资租赁合同》,本公司以售后租回的方式将赤霉素等生产线以 9,500 万元的价款转让给华融租赁公司,扣除履约保证金 1,900 万元后实际收到 7,600 万元,同时支付其服务费 237.50 万元。履约保证金按月利率 0.3333%计息(随中国人民银行活期存款利率变动而调整)。融资租赁期限为 36 个月共 12 期,月租息率为 5.3375%(随中国人民银行贷款基准利率变动而调整),本公司每期向华融租赁公司支付租金本息 8,895,696.52 元,随中国人民银行贷款基准利率变动调整后,自 2012 年 8 月 10 起,每期支付租金本金 8,847,029.35 元,租赁期满公司有权以名义货价 1.00 元购买上述资产。截至 2012 年 6 月 30 日,本公司应收华融租赁公司履约保证金及利息 19,095,412.68 元,应付华融租赁公司租金本息 70,776,234.80 元,上期已支付租金本息 17,791,393.04 元,本期已支付租金本息 17,791,393.04 元。

截至 2012 年 6 月 30 日,未确认融资费用余额为 4,866,962.42 元,以后年度将支付的最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1 年以内	35,388,117.40
1-2 年	35,388,117.40
2-3 年	
小 计	70,776,234.80

公司售后租回固定资产出售前账面价值 135,725,941.94 元,售价 95,000,000.00 元,差额 40,725,941.94 元作为未实现售后租回损益记入“其他非流动资产”科目,按照融资租入固定资产的折旧进度进行分摊,作为折旧费用的调整。截至 2012 年 6 月 30 日,上述未实现售后租回损益摊余价值为 34,175,357.19 元。

2、 外币金融资产和外币金融负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	期末金额
----	------	--------	--------	--------	------

		变动损益	计公允价值变动	值	
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	10,378,187.30			653,322.33	10,235,383.02
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	10,378,187.30			653,322.33	10,235,383.02
金融负债	740,852.66				169,876.19

3、其他

1. 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司财产抵押情况 (单位：万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
海宁东山热电有限公司	嘉兴银行股份有限公司海宁支行	房屋及建筑物 土地使用权	609.69	538.66	300.00	2012.07.26	

2. 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司财产质押情况 (单位：万元)

被担保单位	质押权人	质押物	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司	中国建设银行股份有限公司海宁支行	应收账款	500.00	470.00	500.00	2012.08.31 -2012.10.30	[注]

[注]：该借款同时由海宁市资产经营公司提供全额保证担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

4、对外投资事项

(1) 根据公司 2011 年 10 月 10 日第六次临时股东大会决议，公司拟成立全资子公司海宁钱江置业有限公司。海宁钱江置业有限公司已于 2012 年 2 月 24 日在海宁市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330481000114541 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元。

上述出资业经海宁凯信会计师事务所有限责任公司审验并由其出具《验资报告》(海凯会验字〔2012〕第 53 号)。

(2) 根据 2002 年 12 月 25 日公司三届董事会临时会议决议, 公司与海宁市第一中学(以下简称海宁一中)签订了《关于合作投资学生公寓的协议》。根据协议公司在 2003 年 1 月 27 日出资 700 万元投资海宁一中建造学生公寓, 公寓建成后所有权归公司所有, 并委托海宁一中管理。2004 年后(含 2004 年)海宁一中每年支付公司 100 万元, 支付满 10 年后海宁一中学生公寓所有权归海宁一中所有。本期公司已收回资金 50 万元, 50 万元冲减投资成本。

5、发行中小企业集合票据

2012 年 2 月 3 日, 公司通过中信银行股份有限公司注册发行中小企业集合票据 14,000 万元, 年利率为 7%, 发行期限自 2012 年 2 月 3 日至 2013 年 2 月 3 日共计 366 天, 募集资金用于补充运营资金。公司已于当日收到发行总额扣除发行费用后的净额 13,944 万元, 并按票面金额 14,000 万元记入"其他流动负债"科目。

根据公司与本次票据联合发行人浙江阿波罗皮革制品有限公司于 2010 年 10 月签订的《担保函》, 公司上述发行票据由浙江阿波罗皮革制品有限公司提供连带责任保证担保, 担保金额 1.4 亿元; 同时浙江阿波罗皮革制品有限公司本次发行集合票据由公司提供连带责任保证担保, 担保金额 1.2 亿元。上述担保期限均为自集合票据发行之日起一年。

6、关停搬迁事项

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号), 公司因市政规划需对二分厂实施关停并将相关生产线搬迁至三分厂, 由海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司实施公司二分厂关停方案并支付搬迁补偿款和职工分流安置补偿。其中资产补偿款为 298,727,706.00 元, 职工分流安置补偿金额按照麻泾港东、海州路南地块约 121 亩土地成交价超过评估价溢价部分净收益的 80%确定。截至 2012 年 6 月 30 日, 公司尚未收到上述补偿款。

截至 2012 年 6 月 30 日, 公司在二分厂搬迁过程中累计已经发生的损失及相关费用合计 87,723,832.40 元记入"其他非流动资产"科目, 待完成搬迁清算后一并处理。

截至 2012 年 6 月 30 日, 搬迁至三分厂的赤霉素生产线已于 2012 年 2 月投产, 硫酸粘杆菌素生产线原预计 2012 年 6 月投产, 现因施工拖延, 故延至 2012 年 9 月底投产。

7、关停搬迁补偿

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号)和海宁市财政局《关于下达浙江钱江生物化学股份有限公司关停二分厂财政奖励资金的通知》(海财企〔2012〕62 号), 公司于 2012 年 6 月 30 日收到二分厂关停搬迁奖励 3,300 万元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1)应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,161,917.72	16.29	489,715.06	6.00				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	41,941,946.85	83.71	8,417,008.22	20.07	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27
组合小计	41,941,946.85	83.71	8,417,008.22	20.07	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27
合计	50,103,864.57	/	8,906,723.28	/	48,917,796.22	/	8,448,567.53	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海同瑞生物科技有限公司货款	8,161,917.72	489,715.06	6	账龄 1 年以内
合计	8,161,917.72	489,715.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	33,798,853.37	80.59	2,027,931.21	41,059,869.32	83.93	2,463,592.16
1 年以内小计	33,798,853.37	80.59	2,027,931.21	41,059,869.32	83.93	2,463,592.16
1 至 2 年	1,727,817.53	4.12	259,172.63	1,535,138.78	3.14	230,270.82
2 至 3 年	407,673.67	0.97	122,302.10	811,547.96	1.66	243,464.39
3 年以上	6,007,602.28	14.32	6,007,602.28	5,511,240.16	11.27	5,511,240.16
合计	41,941,946.85	100.00	8,417,008.22	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	8,161,917.72	1 年以内	16.29
浙江新华制药有限公司	非关联方	3,910,000.00	1 年以内	7.80
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	2,592,508.66	1 年以内	5.17
杭州茂期化工有限公司	非关联方	2,522,991.23	1 年以内	5.04
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	2,129,800.00	1 年以内	4.25
合计	/	19,317,217.61	/	38.55

应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	2,592,508.66	5.17
合计	/	2,592,508.66	5.17

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	19,095,412.68	53.96			19,056,994.30	47.31		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	15,256,941.19	43.11	2,274,475.94	15.02	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20
组合小计	15,256,941.19	43.11	2,274,475.94	15.02	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20
单项金额虽不重大但单项计	1,038,460.77	2.93			839,216.56	2.08		

提坏账准备的其他应收账款								
合计	35,390,814.64	/	2,274,475.94	/	40,282,708.21	/	2,487,392.79	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
履约保证金及利息 [注]	19,095,412.68			经单独测试，未发生减值。
合计	19,095,412.68		/	/

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,970,333.84	12.91	118,220.03	8,151,264.75	39.98	489,075.89
1 年以内小计	1,970,333.84	12.91	118,220.03	8,151,264.75	39.98	489,075.89
1 至 2 年	13,090,584.75	85.81	1,963,587.71	12,039,502.00	59.06	1,805,925.30
2 至 3 年	4,792.00	0.03	1,437.60	4,770.00	0.02	1,431.00
3 年以上	191,230.60	1.25	191,230.60	190,960.60	0.94	190,960.60
合计	15,256,941.19	100.00	2,274,475.94	20,386,497.35	100.00	2,487,392.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	1,038,460.77			经单独测试，未发生减值
合计	1,038,460.77		/	/

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
华融金融租赁股	非关联方	19,095,412.68	1 年以内	53.96

份有限公司				
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	14,387,205.00	[注]	40.65
海宁市国家税务局	非关联方	1,038,460.77	1 年以内	2.94
太仓市申洁油脂利用有限公司	非关联方	162,916.00	1 年以内	0.46
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.25
合计	/	34,773,994.45	/	98.26

[注]

其中账龄 1 年以内 2,387,205.00 元，1-2 年 12,000,000.00 元。

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	14,387,205.00	40.65
合计	/	14,387,205.00	40.65

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海宁东山热电有限公司	13,244,096.08	13,244,096.08		13,244,096.08			52.38	52.38
桐乡钱江生物化学有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80.00	80.00
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00			70.00	70.00
海宁钱江置业有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
海宁市第一	7,000,000.00	1,400,000.00	-500,000.00	900,000.00				

中学								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	54,722,700.33	-2,758,789.99	51,963,910.34				30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	37,091,212.26	-569,926.76	36,521,285.50	688,895.30			30.00	30.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	90,943,558.85	1,190,440.77	92,133,999.63			9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,337,767.06	162,276.07	5,500,043.12				40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	68,558,297.38	-2,726,005.22	65,832,292.16				22.86	22.86

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	175,954,894.49	243,942,770.64
其他业务收入	12,144,354.86	9,769,320.53
营业成本	160,359,145.91	209,643,348.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
生物制品业	131,446,417.72	109,594,577.97	209,059,342.50	172,281,160.32
热电行业	31,431,553.75	27,817,389.08	34,883,428.14	27,544,510.93
其他	13,076,923.02	11,280,974.04		
合计	175,954,894.49	148,692,941.09	243,942,770.64	199,825,671.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	114,399,739.31	94,000,141.45	162,603,395.84	131,177,311.69
兽 药	17,046,678.41	15,594,436.52	46,455,946.66	41,103,848.63
蒸 汽	31,431,553.75	27,817,389.08	34,883,428.14	27,544,510.93
其他	13,076,923.02	11,280,974.04		
合计	175,954,894.49	148,692,941.09	243,942,770.64	199,825,671.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内 销	119,684,615.67	107,107,041.76	148,894,911.31	125,486,985.83
外 销	56,270,278.82	41,585,899.33	95,047,859.33	74,338,685.42
合计	175,954,894.49	148,692,941.09	243,942,770.64	199,825,671.25

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江新华制药有限公司	17,529,914.53	9.32
湛江市威特斯农化有限公司	14,185,840.71	7.54

上海同瑞生物科技有限公司	12,477,876.11	6.63
杭州茂期化工有限公司	8,470,922.68	4.50
广西田园生化股份有限公司	6,570,796.46	3.49
合计	59,235,350.49	31.48

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,897,994.87	24,119,430.65
其他[注]	8,104,847.24	5,198,293.34
合计	13,002,842.11	29,317,723.99

[注]

详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
平湖市诚泰房地产有限公司	-2,758,789.99	-442,806.70	被投资单位净利润变动
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	-569,926.76	-245,297.81	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	10,790,440.77	24,550,370.12	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	162,276.07	257,165.04	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-2,726,005.22		被投资单位净利润变动
合计	4,897,994.87	24,119,430.65	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	27,554,587.47	31,766,791.64
加：资产减值准备	865,116.20	-4,004,160.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,634,590.84	15,060,033.80
无形资产摊销	206,581.74	254,782.74
长期待摊费用摊销	496,306.48	1,093,170.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	16,578.97	

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-5,736.20
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	21,233,323.85	14,233,301.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-13,002,842.11	-24,119,430.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	374,633.62	485,065.29
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	19,091,008.09	11,763,941.61
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	19,982,893.16	-118,207,290.93
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-23,765,334.79	175,674,054.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,687,443.52	103,994,523.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	108,449,473.87	87,656,405.12
减: 现金的期初余额	65,242,925.89	39,893,354.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,206,547.98	47,763,050.19

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 108,449,473.87 元, 资产负债表中货币资金期末数为 126,628,410.17 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 18,178,936.30 元。

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,598.20	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,276,232.72	海宁市财政局二分厂关停奖励 3300 万元, 海宁市 2011 年度 50% 水利基金返还 237314.72 元。
对外委托贷款取得的损益	5,673,393.01	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款所获的利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,385.71	
所得税影响额	-6,213,847.62	

少数股东权益影响额（税后）	6,926.77	
合计	32,705,720.97	

2、净资产收益率及每股收益

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	6.04	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.51	-0.01	-0.01

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本
- 2、载有公司负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿

董事长：高云跃

浙江钱江生物化学股份有限公司

2012 年 8 月 15 日