

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

# 浙江钱江生物化学股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度合并报表实现的归属于母公司股东的净利润 26,543,623.29 元，母公司实现净利润 21,886,897.87 元，根据《公司章程》有关规定，2015 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 2,188,689.79 元，加年初未分配利润 131,799,117.18 元，扣除上年度分配现金红利 0 元，2015 年末母公司可供股东分配的利润为 151,497,325.26 元。

经公司七届十四次董事会审议通过，2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润将用于补充日常生产经营的流动资金和公司热电改造项目。

以上利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	36
第十节	公司债券相关情况.....	39
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	130

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
钱江生化、本公司、公司	指	浙江钱江生物化学股份有限公司
钱江置业	指	海宁钱江置业有限公司
桐乡钱江	指	桐乡钱江生物化学有限公司
韩国钱江	指	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD
东山热电	指	海宁东山热电有限公司
江西绿田	指	江西绿田生化有限公司
嘉善银都	指	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司
钱江明士达	指	浙江钱江明士达光电科技有限公司
扬州中远	指	扬州市中远房产有限公司
平湖诚泰	指	平湖市诚泰房地产有限公司
上海远嘉	指	上海远嘉投资有限公司
海宁纺机	指	海宁纺织机械厂
崇福镇政府	指	桐乡市崇福镇人民政府
生物制品业	指	公司的农药、兽药和医药中间体产品，主要包括井冈霉素、赤霉素、阿维菌素、硫酸粘杆菌素、化合物 T 等。
热电行业	指	公司及控股子公司的对外供热（蒸汽）和发电。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江钱江生物化学股份有限公司
公司的中文简称	钱江生化
公司的外文名称	Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	QJBIOCH
公司的法定代表人	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	宋将林	钱晓瑾
联系地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
电话	0573-87088718	0573-87038237
传真	0573-87035640	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省海宁市西山路598号7楼
公司注册地址的邮政编码	314400
公司办公地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
公司办公地址的邮政编码	314400
公司网址	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媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	钱江生化

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	沃巍勇、陈彩琴

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	474,020,050.19	398,086,530.72	19.07	482,120,871.04
归属于上市公司股东的净利润	26,543,623.79	22,390,101.79	18.55	30,644,443.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,040,468.63	-5,438,469.55	413.33	1,687,186.17
经营活动产生的现金流量净额	48,957,317.13	62,087,012.86	-21.15	74,767,152.55
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末

归属于上市公司股东的净资产	572,534,526.49	546,097,565.04	4.84	532,812,937.99
总资产	1,073,191,064.32	1,105,103,954.42	-2.89	1,140,991,650.09
期末总股本	301,402,144.00	301,402,144.00		301,402,144.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.02	400.00	0.01
加权平均净资产收益率(%)	4.75	4.15	增加0.6个百分点	5.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.05	-1.01	增加4.06个百分点	0.33

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 17,040,468.63 元较上年增加 22,478,938.18 元,增长 413.33%,扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.09 元/股,较上年增长 400.00%,主要系上年同期处置扬州市中远房产公司股权收益、二分厂关停后营业外收入及本年度主营利润增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

无

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	87,998,833.12	120,303,878.90	102,021,637.38	163,695,700.79
归属于上市公司股东的净利润	5,563,287.96	6,345,190.05	3,072,488.51	11,562,657.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,144,872.61	4,456,246.75	319,737.49	9,119,611.78
经营活动产生的现金流量净额	7,379,276.23	27,526,889.43	-6,429,327.10	20,480,478.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-348,220.74		10,383,036.1	-282,805.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	11,537,208.14		39,873,505.84	22,031,494.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				1,380,010.42
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				87,526.13
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	280,278.64		1,149,184.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				22,639.89
对外委托贷款取得的损益	508,539.61		1,049,434.54	9,971,028.55
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整				

对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,238,648.47		-20,930,002.63	-1,119,875.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目				191,587.58
少数股东权益影响额	43,241.56		-53,267.99	141,536.55
所得税影响额	-279,243.58		-3,643,319.45	-3,465,885.32
合计	9,503,155.16		27,828,571.34	28,957,257.14

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司从事的主要业务

公司主要从事以植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂为主的生物农药产品，兽药原料药及制剂产品和医药中间体产品，以及热电联产蒸汽的研发、生产和销售。

公司主要产品：农药品种有植物生长调节剂--赤霉素原药及制剂，杀虫剂--阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐，杀菌剂--井冈丙环唑、嘧菌酯、醚菌酯等，兽药饲料添加剂--硫酸粘杆菌素原药及制剂，医药中间体--化合物T等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

##### (二) 经营模式情况说明

公司采取研、产、供、销一体化的生产经营模式。公司设有科研院所开展新产品研发和现有产品的工艺技术提升，并与外部科研院所建立广泛的合作关系。

生产环节设有农药、兽药、医药中间体各自独立的生产系统及热电供应配套分厂，生产、质量、环保等管理部门各司其职承担各项管理职能。公司设供应部负责经营过程中所需原辅材料、机械设备、包装材料等采购业务，建立了合格供应商体系，保障采购产品的质量和稳定性。公司设有销售一部负责国内农药贸易、销售二部负责国内兽药及医药中间体贸易、进出口部负责公司产品国际贸易，建立完整、规范的业务流程和管理体系，形成了市场化导向的营销及客户服务体系。

##### (三) 行业情况说明

农药是农业生产中重要的生产资料，对于农作物的优质高产具有不可或缺的作用。随着全球人口逐年增加以及人类生活水平的提高，消费结构的变化，对粮食等优质农产品的需求不断上升，农药作用极具重要。我国是农药生产第二大国，也是出口大国。但目前国内农药行业集中度不高，研发力量薄弱，产能过剩，市场竞争激烈，农药生产使用过程中对环境造成污染，另外植物转基因技术也影响农药市场。农业部提出到2020年实现农药化肥零增长的目标，也限制了农药行业发展。

公司主营业务为生物农药生产、销售，产品分杀虫剂、杀菌剂和植物生长调节剂，具有高效、低毒的环境、友好型特点。公司兽药主要是硫酸粘杆菌素，中国有兽药GMP企业约1900家，产能过剩，产业集中度低，市场竞争激烈。而社会的发展也将对兽药行业增加关注度，抗生素产品的使用受到限制。公司需要在科技创新、转型升级，提升质量上做好文章，坚持国内国际两个市场并重，开发多领域多用途药品满足广泛需求。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

其中：境外资产0（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

公司经过多年的不懈努力，具备了具有公司特色的核心竞争优势，主要包括以下几方面：

1、品牌优势：公司具有四十多年的发展历史，经过不断的创新和积累，国内在生物农药行业具有很高的知名度、诚信度和美誉度，建立了稳定的客户群；公司产品在国际市场上也占有一定的市场份额，产品远销美国、西欧、南美、中东和东南亚各地区，公司品牌优势逐步显现。

#### 2、产品优势

(1) 公司立足于植物生长调节剂、生物兽药和医药中间体领域，致力于通过提供绿色、安全、环保的优质特色产品，形成产品差异化竞争优势，是国内植物生长调节剂原药及制剂登记产品最多的企业之一。

(2) 公司高度重视产品质量，视产品质量为企业之本，通过贯穿产品开发设计、供应链生产管理和售后服务等方面的全流程质量控制体系来确保产品的品质。建立了一套严格完整的质量控制和管理体系，并通过了ISO9001质量管理体系认证和农业部兽药GMP认证。

#### 3、技术优势

(1) 公司系国家火炬计划重点高新技术企业，秉承不断创新的研发理念，注重产品技术创新和产品质量的持续改进，自主研发和掌握了多项核心生产技术。在植物生长调节剂领域进行了较为深厚的技术积累，确立了公司在细分行业的研发技术优势。

(2) 公司在不断研发新产品和新技术的同时，还重点加强对用户的技术应用指导，使用户通过合理使用公司产品实现增产增收。公司核心产品之一的植物生长调节剂，其应用技术要求比其他农药高，产品的适用对象、适用时期、使用剂量都需严格掌握，因此公司在产品销售过程中，大力开展技术服务工作，为种植者提供专业化的售前、售中、售后的技术服务。

(3) 公司依托“省级高新技术研发中心”及“省级企业技术中心”平台，采用自主创新与产学研相结合的模式，长期与浙江大学、浙江工业大学、上海农药研究所、浙江省化工研究院等国内知名高等院校及研究所开展技术合作，加快科技成果转化，丰富公司的产品储备，进一步增强了公司在技术研发方面的实力。

(4) 公司是国内少数能够同时从事植物生长调节剂原药及制剂研发、生产和销售，拥有完整植物生长调节剂产业链的企业之一。能够有效分散、抵消原药及制剂价格的波动风险，有利于公司获得长期、稳定、持续的盈利能力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015年，由于全球经济下行压力较大，有效需求不足，产品刚性过剩，市场竞争加剧，农药产业近几年一直处于弱势运行周期内。2015年，公司围绕发展战略和年度经营目标，积极推进各项工作，公司全体干部和员工在董事会和经营层的领导下，团结一心，拼搏奋进，有效应对了经济下行带来的各种困难和挑战，赢得了逆势中的发展，报告期内公司主营业务发展平稳，实现了全年生产经营工作的总体稳定。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

#### 一、抓好计划管理，提升产品质量，控制生产成本

1、通过严格工艺管理、加强工艺优化，积极改造设备，改良设备运行，降低动力消耗，各产品生产稳定，水平有所提高，成本均有下降。

2、积极做好生产计划及产销衔接，生产与销售部门进行有效的沟通，保证公司产销顺畅、发货平衡，较好地协调了产、购、销的关系。针对特殊定单较多的情况，从接单开始，加强各部门协调、衔接，做到保质、保量、按时发货。同时根据市场需要和产品利润率，合理调整产品结构。

3、加强质量管理，质检产品出厂合格率100%，通过ISO质量环境管理体系的监督审核，按计划实施了兽药GMP年度自检，启动并实施了兽药二维码管理。



## 二、增加科技投入，开发高新产品

1、有效推进新产品开发工作。公司分别与相关院校、合作单位共同承担的 2 个国家 863 科技计划项目子课题“生物表面活性剂鼠李糖脂的双相发酵技术”和“微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化”的研究，完成了产品的企业标准制定；农业部 984 项目-防治农产品黄曲霉毒素生防菌剂的引进和利用，产品达到设定的指标，圆满完成本公司所承担的课题任务；农药新制剂方面完成了对 30%茚虫威水分散粒剂、2.0%赤霉·氯吡脲可溶液剂研制。

2、坚持进行老产品技术改造。通过筛选赤霉素菌种，改进试验硫酸粘菌素工艺，调整和优化阿维乳油配方等，不断提升老产品的生产水平，降低生产成本。

3、顺利实施项目申报。成功申报嘉兴市创新领军型企业，完成省级研发中心考核复评，完成申报国家发明专利 2 项、省级新产品项目 4 项获得立项，完成科技部 863 项目中期检查工作，获得上级科技专项到账经费 139.8 万元。

## 三、加强各项基础管理工作，提升企业持续发展效能

1、报告期内，公司继续加强内控管理工作，完善内控制度，优化管理流程，加强内控建设的日常检查和整改督促工作。

2、生产管理方面，根据公司产品品种、批次及产量计划，合理组织实施生产，保证生产计划的完成，继续加强兽药 GMP 规范管理。

3、继续做好节能、环保和安全生产工作，始终坚持以建设环境友好型企业为目标，积极承担环境保护的社会责任，在积极履行社会责任的前提下，通过深挖内部潜力，提高公司的经营业绩。

## 四、强化安全责任落实，推进安全生产体系建设

报告期，公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，并结合公司特点，层层签订安全责任书，牢固树立安全责任意识，落实安全生产主体责任，确保安全费用有效使用，强化现场监督管理，加大隐患排查治理力度，以规范化、标准化、系统化的方式推进安全生产。截至目前，公司实现了“零伤亡、零事故”的安全目标。

## 五、其他经营事项

公司全资子公司以自有资金投资开发的预算总额为 11,000 万元的钱江大厦，已全面完成竣工，部分完成交房并投入使用。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 47,402.01 万元，比去年同期的 39,808.65 万元增长 19.07%，实现营业利润 3,108.38 万元，比去年同期的 1,237.38 万元增长 151.21%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,654.36 万元，比去年同期的 2,239.01 万元增长 18.55%，经营活动产生的现金流量净额 4,895.73 万元，比去年同期的 6,208.70 万元减少 21.15%。

主要原因是：公司通过技术改造，菌种筛选优化、设备改良等进一步降低产品成本、毛利率较高的制剂产品销量有所增加、原材料价格有所下降，公司毛利率实现了稳定增长，致使营业毛利实现稳定增长；公司全资子公司钱江置业开发的钱江大厦（商业办公）竣工交房，实现销售收入 5,249.79 万元，净利润 303.35 万元。

### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	474,020,050.19	398,086,530.72	19.07
营业成本	356,903,204.15	319,219,428.66	11.80
销售费用	8,600,124.5	8,373,919.39	2.70
管理费用	48,820,221.56	48,095,064.82	1.51
财务费用	9,376,596.92	15,583,133.95	-39.83
经营活动产生的现金流量净额	48,957,317.13	62,087,012.86	-21.15
投资活动产生的现金流量净额	4,369,254.06	-27,023,250.23	116.17

筹资活动产生的现金流量净额	-52,718,744.37	-57,424,077.57	8.19
研发支出	25,928,024.12	15,038,200.56	72.41

### 1. 收入和成本分析

#### (1) 营业收入变化的因素分析

2015 年度,公司实现营业收入 47,402.01 万元,比去年同期的 39,808.65 万元增加 7,593.36 万元,增长 19.07%,主要系公司全资子公司钱江置业房产销售确认收入,公司热电蒸汽销量增加所致。

以实物销售为主的公司产品主要有农药、兽药、化合物 T、蒸汽等。

农药本期实现销售收入 24,751.51 万元,较上年同期增加 939.44 万元,主要系赤霉素销售增加所致;

兽药本期实现销售收入 4,126.4 万元,较上年同期减少 377.74 万元,主要系硫酸粘杆菌素销量下降所致;

化合物 T 本期实现销售收入 2,034.19 万元,较上年同期减少 468.38 万元,主要系化合物 T 销量下降所致;

蒸汽本期实现销售收入 10,069.6 万元,较上年同期增加 2,102.95 万元,主要系新增客户及用汽量增加所致;

#### (2) 毛利率变化的因素分析

报告期内,公司生物制品毛利率为 21.66%,同比增长 3.71 个百分点,主要系原材料价格下降,生产水平有所提高致成本下降;热电行业毛利率为 34.23%,同比增长 9.97 个百分点,主要系煤炭价格下降致成本下降。

#### (3) 主要销售客户情况

名称	金额(万元)	占总额百分比%
公司前五名销售客户销售总额	7,317.35	15.44
其中:客户 1	2,148.72	4.53
客户 2	1,528.82	3.23
客户 3	1,268.88	2.68
客户 4	1,202.80	2.54
客户 5	1,168.14	2.46

#### (4) 主要供应商情况

名称	金额(万元)	占总额百分比%
公司前五名供应商采购总额	7,426.92	29.59
其中:供应商 1	1,944.29	7.75
供应商 2	1,841.71	7.34
供应商 3	1,272.26	5.07
供应商 4	1,190.32	4.74
供应商 5	1,178.34	4.70

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
生物制品业	309,120,924.22	242,161,628.29	21.66	0.30	-4.23	增加 3.71 个百分点
热电行业	106,341,571.98	69,935,663.77	34.23	25.85	9.28	增加 9.97 个百分点
房地产业	52,497,942.17	41,378,982.92	21.18			
其他	109,831.01	12,032.34	89.04	-52.69	-52.35	减少 0.08 个百分点
小计	468,070,269.38	353,488,307.32	24.48	19.13	11.55	增加 5.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药	247,515,065.26	176,072,451.37	28.86	3.95	-1.03	增加 3.58 个百分点
兽药	41,263,978.68	46,585,924.05	-12.90	-8.39	-5.52	减少 3.43 个百分点
化合物 T	20,341,880.28	19,503,252.87	4.12	-18.72	-23.95	增加 6.59 个百分点
蒸汽	100,696,004.68	68,040,369.70	32.43	26.40	9.42	增加 10.48 个百分点
电力	5,645,567.30	1,895,294.07	66.43	16.75	4.27	增加 4.02 个百分点
房地产	52,497,942.17	41,378,982.92	21.18			
其他	109,831.01	12,032.34	89.04	-52.69	-52.35	减少 0.08 个百分点
小计	468,070,269.38	353,488,307.32	24.48	19.13	11.55	增加 5.13 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	320,151,413.33	243,758,091.54	23.86	39.57	31.66	增加 4.57 个百分点
外销	147,918,856.05	109,730,215.78	25.82	-9.55	-16.71	增加 6.38 个百分点
小计	468,070,269.38	353,488,307.32	24.48	19.13	11.55	增加 5.13 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
折 100% 农药 (吨)	206.46	241.22	89.77	12.18	-22.97	-27.91
折 100% 兽药 (吨)	485.65	433.25	104.68	6.89	3.29	100.23
折 100% 化	67.2	37.2	46.00	114.63	-7.49	187.50

化合物 T (吨)						
蒸汽 (吨)	356,199.24	356,199.24	0.00	40.33	40.33	0.00

## 产销量情况说明

1、公司农药产品主要为赤霉素、阿维菌素、井冈霉素，2015 年根据市场需求，总体生产量有所上升，其中，井冈霉素系公司控股子公司桐乡钱江生化生产，桐乡钱江生化已关停，报告期仅进行库存产品销售，导致折 100% 农药库存下降。

2、公司兽药为硫酸粘杆菌素，由于受产能过剩、产品同质化竞争加剧、上年同期库存量较小的影响，在产销量同比基本稳定情况下，导致库存量增加。

3、化合物 T，由于产能过剩，产品价格下降，下游用药下降，导致库存增加。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物制品业	原材料	130,007,316.69	36.78	125,703,751.30	39.67	3.42	
	职工薪酬	17,276,470.84	4.89	17,408,875.10	5.49	-0.76	
	制造费用	29,260,478.47	8.28	30,778,748.85	9.71	-4.93	
	燃料动力	65,617,362.29	18.56	78,971,151.49	24.92	-16.91	
	小计	242,161,628.29	68.51	252,862,526.74	79.80	-4.23	
热电行业	原材料	48,794,924.24	13.80	44,374,993.25	14.00	9.96	
	职工薪酬	6,212,670.25	1.76	5,308,999.53	1.68	17.02	
	制造费用	12,528,704.59	3.54	12,596,389.80	3.98	-0.54	
	燃料动力	2,399,364.69	0.68	1,719,035.22	0.54	39.58	
	小计	69,935,663.77	19.78	63,999,417.80	20.20	9.28	
其他	原材料	6,991.76	0.00	2,939.13	0.00	137.89	
	职工薪酬	3,897.31	0.00	17,221.96	0.01	-77.37	
	制造费用	1,143.27	0.00	5,091.31	0.00	-77.54	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	12,032.34	0.00	25,252.40	0.01	-52.35	
房地产行业	土地成本	11,503,396.91	3.25				
	前期工程费	1,456,691.35	0.41				

	建筑安装工程费	26,981,582.09	7.63				
	基础设施费	691,217.53	0.20				
	开发间接费用	746,095.04	0.21				
	小计	41,378,982.92	11.71	25,252.40			
合计		353,488,307.32	100.00	316,887,196.94	100.00	11.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农药	原材料	90,918,324.76	25.72	85,367,889.96	26.94	6.50	
	职工薪酬	11,833,529.21	3.35	10,875,063.92	3.43	8.81	
	制造费用	20,045,849.12	5.67	20,006,432.66	6.31	0.20	
	燃料动力	53,274,748.28	15.07	61,662,332.66	19.46	-13.60	
	小计	176,072,451.37	49.81	177,911,719.20	56.14	-1.03	
兽药	原材料	22,903,564.89	6.48	24,085,706.51	5.62	-4.91	
	职工薪酬	4,532,085.08	1.28	4,868,171.83	0.56	-6.90	
	制造费用	8,065,437.47	2.28	8,101,440.41	0.84	-0.44	
	燃料动力	11,084,836.60	3.14	12,251,835.90	1.07	-9.53	
	小计	46,585,924.05	13.18	49,307,154.66	8.09	-5.52	
化合物	原材料	13,978,339.68	3.95	17,811,244.30	7.60	-21.52	
	职工薪酬	1,103,421.61	0.31	1,761,245.93	1.54	-37.35	
	制造费用	1,628,951.29	0.46	2,666,129.25	2.56	-38.90	
	燃料动力	2,792,540.29	0.79	3,405,033.39	3.87	-17.99	
	小计	19,503,252.87	5.52	25,643,652.88	15.56	-23.95	
蒸汽	原材料	47,550,439.54	13.45	43,240,679.39	13.65	9.97	
	职工薪酬	6,043,966.51	1.71	5,141,088.24	1.62	17.56	
	制造费用	12,051,983.03	3.41	12,064,080.55	3.81	-0.10	
	燃料动力	2,393,980.61	0.68	1,735,868.98	0.55	37.91	
	小计	68,040,369.70	19.25	62,181,717.15	19.62	9.42	
电力	原材料	1,237,453.62	0.35	1,166,623.10	0.37	6.07	

	职工薪酬	168,734.16	0.05	163,520.41	0.05	3.19	
	制造费用	489,106.29	0.14	487,557.15	0.15	0.32	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	1,895,294.07	0.54	1,817,700.65	0.57	4.27	
其他	原材料	6,991.76	0.00	2,939.13	0.00		
	职工薪酬	3,897.31	0.00	17,221.96	0.01		
	制造费用	1,143.27	0.00	5,091.31	0.00		
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	12,032.34	0.00	25,252.40	0.01		
房地产行业	土地成本	11,503,396.91	3.25		0.00		
	前期工程费	1,456,691.35	0.41		0.00		
	建筑安装工程费	26,981,582.09	7.63		0.00		
	基础设施费	691,217.53	0.20		0.00		
	开发间接费用	746,095.04	0.21		0.00		
合计		353,488,307.32	100.00	316,887,196.94	100.00	11.55	

## 2. 费用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
销售费用	8,600,124.50	8,373,919.39	2.70
管理费用	48,820,221.56	48,095,064.82	1.51
财务费用	9,376,596.92	15,583,133.95	-39.83
所得税	7,415,213.69	5,165,025.52	43.57

财务费用同比减少 621 万元，下降 39.83%，主要系公司借款减少所致。

所得税费用同比增加 225 万元，增长 43.57%，主要系利润增加，当期所得税增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	14,669,337.45
本期资本化研发投入	11,258,686.67
研发投入合计	25,928,024.12
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.47
公司研发人员的数量	65
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.15
研发投入资本化的比重（%）	43.42

### 情况说明

报告期，公司研发支出 2,592.80 万元，比去年同期增加 1,088.98 万元，占报告期末公司净资产 4.34%，占报告期营业收入 5.47%，主要系公司承担 2 个国家 863 科技计划项目子课题的研究所发生的设备投入增加。

公司的研发情况：1) 为了确立公司赤霉素产品在市场中的竞争优势，利用本公司菌种改造的技术优势和经验，对赤霉素生产菌种进行不断地诱变筛选，提高其菌种生产水平；2) 为了丰富公司产品品种，提升产品档次及产品附加值，促进公司经济效益和社会的提升，对新型农药剂型改进的研究；3) 为实现公司产品转型升级，提高利润增长点，对新型赤霉素系列产品的研制；4) 为实现公司农药产品逐步向绿色环保型的制剂型方向发展，对其进行升级换代，与浙江省化工研究院合作的浙江省科技计划项目的研制；5) 为丰富公司产品的行业面，公司生物制品产品向食品添加剂行业拓展；6) 为推动国内乙醇酸生产的产业升级，实现乙醇酸绿色制造新工艺以及推动和培育生物基工业助剂新型产业，实现工业助剂产品的安全性、资源替代和过程绿色化，分别承担的“微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化”和“生物表面活性剂鼠李糖脂的双相发酵技术”2 个国家 863 科技计划项目子课题的研究，已达到预期目标，进入产业化放大试验阶段。

### 4. 现金流

项目	本期	上年同期	增减	增减幅度%
经营活动现金流入	709,287,102.19	760,617,809.37	-51,330,707.18	-6.75
经营活动现金流出	660,329,785.06	698,530,796.51	-38,201,011.45	-5.47
投资活动现金流入	67,947,061.13	278,030,884.67	-210,083,823.54	-75.56
投资活动现金流出	63,577,807.07	305,054,134.90	-241,476,327.83	-79.16
筹资活动现金流入	235,500,000.00	369,555,467.28	-134,055,467.28	-36.27
筹资活动现金流出	288,218,744.37	426,979,544.85	-138,760,800.48	-32.5
现金流量净额	1,633,926.57	-22,309,205.86	23,943,132.43	107.32

现金流量变化增减 30%以上的情况说明：

1、投资活动现金流入同比减少 21,008 万元，下降 75.56%，主要系公司收回投资收到的现金减少所致。

2、投资活动现金流出同比减少 24,147.63 万元，下降 79.16%，主要系公司投资支付的现金减少所致。

3、筹资活动现金流入同比减少 13,405.55 万元，下降 36.27%，主要系公司短期借款减少所致。

4、筹资活动现金流出同比减少 13,876.08 万元，下降 32.5%，主要系公司短期借款减少相应周转贷款减少所致。

5、现金流量净额同比增加 2,394.31 万元，增长 107.32%，主要系公司投资活动产生的现金流量净额增加及汇率变动对现金及现金等价物的影响所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上期期末数	上期期末数占总资产	本期期末金额较上期	情况说明

		的比例 (%)		的比例 (%)	期末变 动比例 (%)	
应收票据	30,257,372.53	2.82	18,126,113.45	1.64	66.93	主要系公司期末持有未到承兑期的票据增加所致。
预付款项	879,813.26	0.08	3,290,096.24	0.30	-73.26	主要系公司预付的材料款减少及子公司钱江置业公司预付工程款减少所致。
其他应收款	857,609.38	0.08	1,378,705.50	0.12	-37.80	主要系公司近期应收暂付款减少所致。
其他流动资产	1,992,182.63	0.19	22,927,336.40	2.07	-91.31	主要系子公司钱江置业公司购买的理财产品到期赎回所致。
工程物资	70,440.16	0.01	340,487.16	0.03	-79.31	主要系公司生化分厂及热电厂在建工程领用材料安装所致。
预收款项	38,043,850.48	3.54	75,259,998.98	6.81	-49.45	主要系钱江置业公司预收房款结转确认销售所致。
应交税费	7,576,376.77	0.71	5,752,680.06	0.52	31.70	主要系公司应缴所得税、房产税、土地使用税增加所致。
应付利息	276,771.07	0.03	632,145.56	0.06	-56.22	主要系公司借款减少,相应利息减少所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

公司属于生物技术发酵制造行业，主要生产生物农药、生物兽药及医药中间体。进入 21 世纪以来，生物农药在全球呈现快速增长的态势，2015 年，全世界用于生物农药的研发投资超过农药投资总额的 5%，我国不到 2%。随着国际有机农产品市场的不断发展以及害虫的化学农药抗药性增强，世界对于没有污染的生物农药的需求也日益增长，生物农药的生产和发展前景十分广阔。农业环保和食品安全日受重视，政策利好生物农药产业，预计十三五期间生物农药行业又将迎来一波快速增长。但生物农药行业发展的现状是行业规模小，研发推广难，市场上仍以化学农药为主，而这也与生物农药本身的特征相关。一方面是生物农药企业规模小，农药产品研发周期长，科研资金投入少；其次是生物农药药效见效慢，难以起到立竿见影的效果，并且部分农药产品使用技术性强，施用较为复杂，等等因素也使得生物农药在推广应用中遇到了难题。生物农药行业发展的特点在于重视研发，示范带推广。以公司主导产品赤霉素为例分析，在国内行业主要生产企业中，公司与上海同瑞生物科技有限公司、江西新瑞丰生化有限公司等企业，无论在生产规模、生产水平、销售推广等方面均处于领先地位。

2015 年，虽然在整体农药行业受环保压力，市场需求放缓等多种因素影响，整体行业发展比较困难的情况下，公司对主要产品的销售推广加强策划、布局，分阶段分区域重点推进及与下游企业的深度紧密合作，虽然在兽药，常规杀菌剂、杀虫剂农药方面略显下滑，但在主要品种调节剂赤霉素产品国内国外销售中，依然取得基本良性的发展，无论销量还是市场占有率方面在行业中仍保持较优势地位。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增对外投资。

#### (六) 主要控股参股公司分析



公司名称	主要业务	注册资本(万元)	持股比例(%)	投资额(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
钱江置业	房地产开发销售	5,000	100	5,000	11,257.07	5,194.96	5,249.79	460.63	303.35
桐乡钱江	生物农药的生产和销售等	1,000	80	800	1,684.34	-559.53	0	-204.56	-182.60
韩国钱江	批发、服务等	10 亿韩元	70	480.27	579.72	405.69	407.61	-39.60	-39.60
江西绿田	生物农药生产与销售	1,250	40	500	878.14	774.15	2,190.33	-484.89	-510.10
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30	6,000	155,996.26	14,461.85	4,638.58	-680.51	649.69
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41	6,729.04	5,123.18	4,588.59	1,707.52	1,277.08
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000	32,845.56	8,233.73	45,594.52	-3,546.25	-3426.47

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 行业竞争格局

1、我国现有农药生产企业 2,200 多家，是一个能够生产 600 多种农药原药的农药生产大国，年产原药 200 万吨左右，出口一半左右，在世界农药发展上占有举足轻重的地位。但低水平生产，差异化程度低，技术创新能力弱、意识差从根本上制约了农药行业的发展。作为农药有效成分的化合物研究，研发周期长、费用高、技术难度大。国内厂家往往依赖国外专利保护到期或仿制国外化合物为主。兽药行业近 2000 家企业面临农药行业同样的发展问题。

就整个生物农药市场现状来看，主要是当前生物农药市场由 100 多号中小企业分割，高度分散，许多公司往往只有一两种产品，而这些并不利于生物农药行业的壮大和规模化发展。

因此，目前至未来一段时间，从全球农药产业的发展轨迹来看，国际大型跨国农化公司利用合并重组整合全球农药市场，即农药行业的横向兼并和纵向整合将成为行业主导，兼并重组成为生物农药行业发展的主要驱动力。

2、农业部出台的《农药使用量零增长行动方案》、《农作物病虫害防治条例》以及新《环境保护法》、《中华人民共和国食品安全法（2015 年版）》等一系列法律法规的实施，给农药、兽药生产企业提出了更高的要求。

3、国家对抗生素及激素类药物使用的严格管控，对于公司生产的抗生素药物的饲料添加剂硫酸粘杆菌素等的发展带来一定的影响。

##### 发展趋势

随着经济增长和人们生活水平的提高以及“健康、绿色、环保”消费意识的不断深化，食品安全越来越受到人们的关注，生产安全、环保、绿色的产品是生物农药企业责无旁贷的责任，政府高度重视以及对农产品质量安全的关注，相继出台了一系列淘汰高毒农药的时间表，调整了农药品种，为生物农药发展提供了政策上的引导和实施上的有力支持，为生物农药腾出了广阔的市场空间。农业部实施了“农业生产无公害行动”，加大生物农药的推广力度，2015 年科技部已将生物农药列为重点攻关项目。现行的农药登记制度对生物农药评价体系的完善，有利于生物农药的发展。

生物农药具有化学农药无法比拟的优势，安全、环保、高效、低残留等特性，以及增强作物抗逆、提高施肥效率、不易产生抗性，而且对人、畜、农作物和自然环境安全，逐渐已受到用户的欢迎。

随着有机农产品市场的不断发展以及化学农药的抗药性增强，全球对于安全环保的生物农药的需求日益增长，生物农药正成为农业产业中最热门的发展重点。目前生物农药占整个农药产业中的比例还相当低，尤其在我国更低，随着人们对生物农药逐步了解和接受，生物农药将会出现更广阔的市场前景。

## (二) 公司发展战略

公司是国家农药定点生产企业，主要从事植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂为主的农药，以及兽药的研发、生产和销售业务。是国内植物生长调节剂原药及制剂登记产品最多的企业之一。

### 1、技术领先战略

目前，整个行业呈现出农药原药企业向制剂扩张获得营销渠道，农药制剂企业向原药延伸从而掌握农药品种采购成本的主动权两大趋势，农药行业产品竞争依然激烈。通过打造国内领先的研发平台，加强公司优势领域深度发展，提升以赤霉素等为代表的植物生长调节剂产品和以硫酸粘菌素等为代表的兽药等核心产品的技术水平，保持其技术领先地位。进一步加强产品的应用技术研发，拓展植物生长调节剂的应用领域。

### 2、品牌化发展战略

依托公司特色产品所形成的竞争优势，利用覆盖全国二十多个省、自治区建立的一百多个营销服务点的网络，以及直销和经销并重的渠道模式，通过持续不断的农业种植与农药施用技术指导，进一步提高钱江品牌的知名度，使之成为植物生长调节剂行业内的知名品牌。

总体上看，研发能力和产业化水平是决定一个企业成长的关键性因素，越来越多的企业开始加大对技术转化方面的投入，拥有核心技术和快速反应能力的企业可以抓住市场机遇，将长期的技术积累产品化，迅速占领市场，取得先行者优势。围绕提升现有产品层次及产品更具精细化，延伸产品产业链，并拓展生物制造的其他行业，向医药中间体、生物表面活性剂、食品添加剂等行业延伸，研发一批技术水平先进、符合国家产业政策、市场潜力较大、产品附加值高、适应公司发展的新产品是未来巩固提升核心竞争力的重要路径。

## (三) 经营计划

2016 年计划实现营业收入 4.95 亿元，实现盈利 2,800 万元，为达目标拟采取的工作措施如下：

### 市场营销方面

1、抓住国内市场制种面积扩大、水果用药量上升的契机，加大市场开发和服务力度，进一步提高赤霉素国内市场份额；继续加大制剂产品的销售力度，精准制定贴近市场的销售指导价；巩固维护好传统原药销售网络，加大新兴市场开发力度，加大合作产品海外注册登记，提高自营高盈利产品销售比例。

2、国内畜牧类产品及医药中间体在国内行情持续低迷的情况下，以去库存、减亏损、保基本市场为原则，提高流通层面终端客户使用量；密切关注该产品新使用领域，努力推进前期开发工作。

### 科研创新方面

一方面加强研发与市场的对接，加快研发进程，以研带产，将研发成果尽快产业化，实现产品开发和科技创新的良性循环；另一方面将更加重视研发人才引进和研发团队建设工作，保障各研发项目的顺利推进。

### 管理创新方面

管理创新是公司持续发展的基础。2016 年公司将开展集约化、精益化管理，促进研产销一体化，实现研发、生产、销售的实时互通，增强研发系统、生产系统对市场需求的敏感度，以达到降低沟通成本，省却中间环节，加速研发进度，提高生产效率，抢占市场份额的目的。不管国内外经济环境有多复杂，公司管理层将一如既往的坚持以研发和创新为公司未来发展方向，以调结构、促转型为公司发展己任，重视股东诉求，创造更多价值回报股东。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、技术更新风险

生物农药、生物兽药及医药中间体产品市场竞争激烈，发酵技术的快速进步大幅降低了各产品的生产成本，这对生产企业提出了更高要求，企业必须与发展趋势相适应，及时提升自身的研发水平、调整产品的研发方向，不断推出符合市场需求的新产品、新技术，从而在激烈的市场竞争中立足。

公司作为国内生物农药领先企业之一，已建立了较为完善的技术研发体系，具有较强的自主研发能力和明显的工艺技术优势。尽管公司掌握诸多的核心技术并且拥有优秀的研发管理团队，但仍需通过不断的技术升级、工艺流程改进来降低生产成本，及时推出新产品和升级产品，否则将对公司的市场份额和盈利水平产生不利影响。

##### 2、环保风险

国家对公司所属的生物发酵行业设置了较高的环保门槛。目前国家对环境保护和能源节约的宏观调控政策力度逐渐加强，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面提出了更高的要求，对行业的影响较大。不排除在未来几年国家会颁布更加严格的环保节能的法律法规，因此存在由于国家环保政策的变化对公司经营带来合规风险以及公司存在因需要大量增加环保投入而导致利润下降的风险。

##### 3、主要产品价格波动风险

公司的主要产品包括生物农药赤霉素、兽药硫酸粘菌素及医药中间体化合物 T 等。上述产品的价格受到市场供需、禽畜疫情、下游企业需求等多方面因素的影响，会有价格波动，进而对公司业绩产生影响。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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，2012年9月6日召开2012年第二次临时股东大会对现金分红政策进行修订。本《公司章程》规定公司利润分配政策为：

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。

报告期内，根据2015年5月15日召开的公司2014年年度股东大会决议，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	0	0	0	0	26,543,623.79	0

2014 年	0	0	0	0	22,390,101.79	0
2013 年	0	30	0	9,042,064.32	30,644,443.31	29.51

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
综合考虑了目前行业特点、发展阶段、中长期发展规划及资金需求等多方面因素，经七届十四次董事会决议 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	用于补充日常生产经营的流动资金和公司热电改造项目。

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	76
境内会计师事务所审计年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	34

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本报告期内，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告暨内部控制审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司无改聘会计师事务所的情况。

## 六、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

### 员工持股计划情况

适用 不适用

### 其他激励措施

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

#### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海宁市	其他关	水电汽	自来水	政府定	3.20	2,361,674.03	100.00	银行	3.20	

自来水有限公司	联人	等其他公用事业费用(购买)	费	价				托收		
海宁紫光水务有限责任公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	污水处理费	政府定价	2.81	2,769,453.45	100.00	银行托收	2.81	
合计				/	/	5,131,127.48	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					<p>海宁市自来水有限公司是海宁市所有企事业单位、城乡居民的日常生产、生活用水唯一的供应商，公司生产、生活用水一直由海宁市自来水有限公司提供。</p> <p>海宁紫光水务有限责任公司主要经营污水收集、输送、处理、排水、污水综合治理，也是海宁市专业的具有污水处理能力的企业。</p> <p>海宁市自来水有限公司、海宁紫光水务有限责任公司系本公司控股股东海宁市资产经营公司的全资孙公司，与本公司同受第一大股东控制。公司与其发生的日常关联交易不影响公司的独立性。</p> <p>公司与上述关联方发生的日常关联交易，金额较小，全年发生额占公司经审计净资产比例小于1%。</p>					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 2、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

无

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						500							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						500							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						500							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.84							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						经2015年8月26日召开的公司七届十二次董事会审议，同意公司为控股子公司海宁东山热电有限公司在浙商银行嘉兴海宁支行申请的1年期借款余额不超过1,000万元及在中信银行海宁支行申请的1年期借款余额不超过1,000万元的担保，提供连带责任保证。截至2015年12月31日公司累计对外担保总额为500万元，占公司经审计净资产的0.84%。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国建设银行	保本浮动收益型	20,000,000	2015年4月2日	2015年5月5日		20,000,000	81,369.86	是	0	否	否	
中国建设银行	保本浮动收益型	12,000,000	2015年5月14日	2015年6月17日		12,000,000	31,298.63	是	0	否	否	
合计	/	32,000,000	/	/	/	32,000,000	112,668.49	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						经2015年8月26日召开的七届十二次董事会审议,同意全资子公司海宁钱江置业有限公司使用总额不超过人民币4,000万元的自有闲置资金购买保本型理财产品。在上述额度内,资金可滚动使用。上述所购理财产品均系公司全资子公司海宁钱江置业有限公司所购银行保本型理财产品。						

## 2、委托贷款情况

□适用 √不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用



#### (四) 其他重大合同

无

#### 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

##### 1、桐乡钱江生化公司关停补偿事项

桐乡钱江生化公司已于 2013 年 11 月 28 日停止生产,根据桐乡钱江生化与崇福镇政府于 2014 年 3 月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议》,以及 2015 年 12 月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议的补充协议》,崇福镇政府就桐乡钱江生化关停给予 27,388,542.00 元补偿。

截至 2015 年 12 月 31 日,桐乡钱江生化已收到补偿款 1,000 万元。具体详见公司披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的公告。

##### 2、转让浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司股份事项

根据 2014 年 11 月 21 日公司七届董事会 2014 年第一次临时会议决议,以及公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议,公司将持有的嘉善银都 45%股权作价 4,500 万元转让给邱彤。

根据公司与邱彤签订的《股份质押协议》,邱彤将其合法拥有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司(以下简称“九鼎集团”)6,507,655 股股份质押给公司。上述股权已于 2014 年 12 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司办妥质押登记手续。

“九鼎集团”2015 年 4 月实施了资本公积转增股本的利润分配方案,邱彤质押给本公司的“九鼎集团”股份数量变更为 7,987,140 股。根据公司与邱彤于 2015 年 6 月签订的补充协议,公司提前解除其中 450 万股质押股权,并约定其将该部分股权出售所得资金用于支付股权转让款。

截至 2015 年 12 月 31 日,上述质押的“九鼎集团”股份总数为 3,487,140 股,公司累计已收到股权转让款 65,028.05 元,由于“九鼎集团”于 2015 年 6 月 8 日起持续停牌,截至本报告披露日尚未复牌,导致其余的股份转让款公司尚未收到,付款计划详见公司 2015 年 6 月 30 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)临 2015—011《关于收到股份转让付款承诺函的公告》,嘉善银都尚未办妥工商变更登记手续。

##### 3、扬州市中远房产有限公司股权转让和分红支付事项

2014 年公司将扬州市中远房产有限公司 40%股权以 3,800 万元的价格转让,具体详见公司(2014 年 3 月 1 日、3 月 20 日、12 月 23 日)披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)临 2014-007、临 2014-010、临 2014-040 公告,公司已收到上述股权转让款 3,800 万元,扬州中远已于 2014 年 9 月办妥工商变更登记手续。

根据扬州市中远房产有限公司 2014 年 8 月 23 日股东会决议,公司持有的股权可分得现金红利 8,000 万元,截至本报告披露日,公司收到扬州中远分红款 1,600 万元,剩余红利 6,400 万元。经公司催讨,扬州中远同意,剩余红利 6,400 万元将按以下计划支付:2016 年 12 月 25 日前支付 2,400 万元,2017 年内支付 4,000 万元。扬州中远将根据资金回收情况,适当提前支付。

#### 十五、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 社会责任工作情况

报告期内,公司积极履行社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时,也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。充分尊重和维护相关利益者的合法权益,坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重,实现社会和公司的可持续发展。

##### 1、股东和债权人权益保护

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及证券监管机构各项规章制度要求,不断完善和提升公司治理工作。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求,及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露,确保公司所有股东能够以平等的机会获得公

司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、实地调研、业绩说明会、传真、电子邮箱和上证e互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

## 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。报告期内，公司全体职工参加了海宁市总工会的职工医疗互助，同时为公司全体女职工参保了女职工健康险。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量达标、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

## 4、积极投身公益事业，履行企业社会责任

公司一直将履行社会责任作为应尽的职责和义务，致力于参加公益事业，鼓励员工主动回馈社会。报告期内，公司向海宁市慈善总会等捐款 73 万元；公司员工积极参与“慈善、虚拟岗”、“五水共治”募捐活动，共有 200 人捐款 17,555 元；公司员工自愿无偿献血，奉献爱心。

## 5、环境保护

公司始终坚持倡导“绿色制造”的环保理念，依照环保、节能减排、安全和职业健康等法律法规及相关方的要求，在节能减排方面，积极引进先进技术、改进设备和工艺，逐渐淘汰高耗能设备。

## (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司一贯重视环保管理，切实做好环保各项工作，公司及下属所有子公司都能遵守环保法律法规要求，2015年度未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

公司建有日处理 4000 吨的三级生化污水处理系统，公司所有的废水都收集后经污水处理系统处理后达标排放。公司在追求经济效益的同时，将环保工作纳入企业整体发展战略，通过系统深入地升级改造，全面提高了环境治理水平，并向更高的环保管理目标迈进。“强化环保升级改造，践行企业社会责任”，积极围绕环保工作的难点、重点和热点问题，真正搞环保，真正减排放，实现真正的节能减排，使公司实现可持续发展。

## 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,282
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,464

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
海宁市资产经营 公司	0	100,378,762	33.30	0	无	0	国家
钟杏梅	3,081,810	3,081,810	1.02	0	未知		境内自 然人
海宁市实业投资 集团有限公司	0	1,566,841	0.52	0	无	0	国有法 人
蔡伴兄	1,370,000	1,370,000	0.45	0	未知		境内自 然人
嘉兴智库投资股 份有限公司	1,256,699	1,256,699	0.42	0	未知		其他
梁丽红	1,200,000	1,200,000	0.40	0	未知		境内自 然人

上海济懋资产管理 有限公司-公益 财富邦 1 期私 募证券投资基金	1,109,862	1,109,862	0.37	0	未知	其他
东方汇智-工商 银行-工行量化 恒盛精选 D 类 39 期资产管理计划	1,000,000	1,000,000	0.33	0	未知	其他
蔡寿鹏	978,123	978,123	0.32	0	未知	境内自 然人
黄炳桂	938,000	938,000	0.31	0	未知	境内自 然人
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 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
海宁市资产经营公司	100,378,762	人民币普通股	100,378,762			
钟杏梅	3,081,810	人民币普通股	3,081,810			
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	人民币普通股	1,566,841			
蔡伴兄	1,370,000	人民币普通股	1,370,000			
嘉兴智库投资股份有限公司	1,256,699	人民币普通股	1,256,699			
梁丽红	1,200,000	人民币普通股	1,200,000			
上海济懋资产管理 有限公司-公益财 富邦 1 期私募证 券投资基金	1,109,862	人民币普通股	1,109,862			
东方汇智-工商银 行-工行量化恒盛 精选 D 类 39 期资 产管理计划	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
蔡寿鹏	978,123	人民币普通股	978,123			
黄炳桂	938,000	人民币普通股	938,000			
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流通股股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大国有关股东，海宁市实业投资集团有限公司与海宁市资产经营公司为受同一控制人控制的关联方关系，一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					

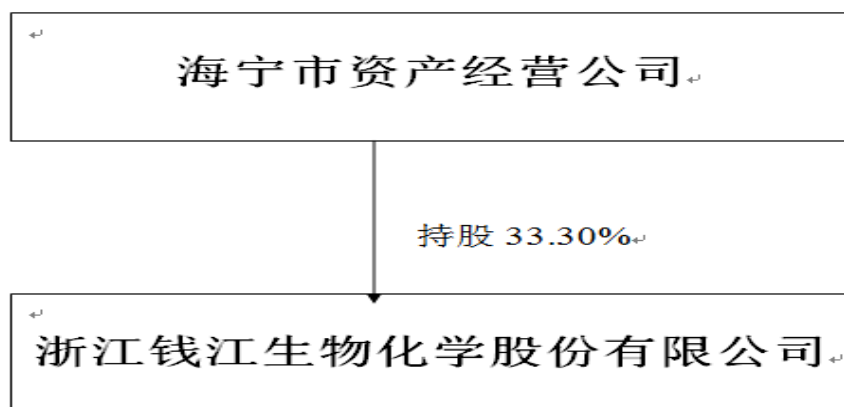
### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

名称	海宁市资产经营公司
单位负责人或法定代表人	许建明
成立日期	1996 年 12 月 16 日
主要经营业务	国有资产投资开发
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	合计持有海宁中国皮革城股份有限公司股份 58.97%。
其他情况说明	无

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

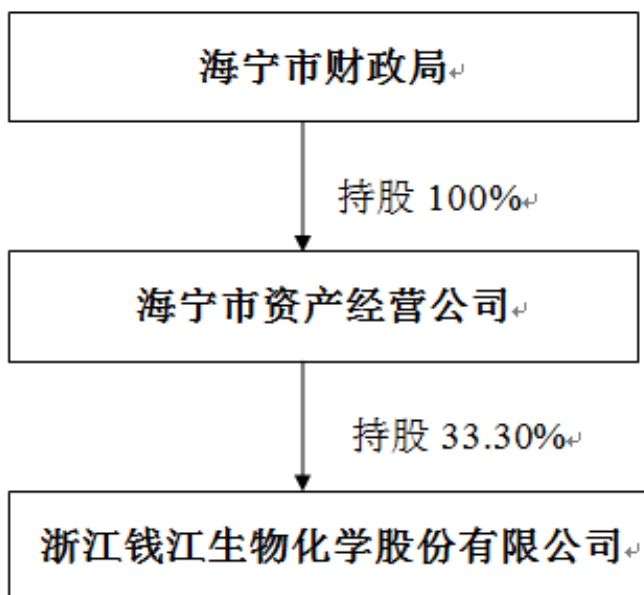


## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	海宁市财政局
单位负责人或法定代表人	许建明
成立日期	1994年9月1日
主要经营业务	无
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高云跃	董事长、总经理	男	47	2013-06-20	2016-06-19	680,000	680,000	0		49.19	否
孙伟	董事、副董事长	男	44	2013-06-20	2016-06-19	0	0	0		0	否
胡明	董事、副总经理	男	53	2013-06-20	2016-06-19	160,900	120,700	-40,200	二级市场卖出	40.94	否
朱一同	董事、副总经理	男	56	2013-06-20	2016-06-19	308,000	260,000	-48,000	二级市场卖出	40.94	否
祝金山	董事、副总经理	男	47	2013-06-20	2016-06-19	444,400	363,300	-81,100	二级市场卖出	40.91	否
郑伟俭	董事	男	58	2013-06-20	2016-06-19	302,489	272,489	-30,000	二级市场卖出	24.11	否
李鸣杰	独立董事	男	59	2013-06-20	2016-06-19	0	0	0		6.00	否
裘娟萍	独立董事	女	57	2013-06-20	2016-06-19	0	0	0		6.00	否
潘煜双	独立董事	女	51	2013-06-20	2016-06-19	0	0	0		6.00	否
黄永友	副总经理	男	53	2013-06-20	2016-06-19	153,750	120,000	-33,750	二级市场卖出	39.61	否
沈建浩	财务总监	男	51	2013-06-20	2016-06-19	153,532	123,532	-30,000	二级市场卖出	39.61	否
宋将林	董事会秘	男	52	2013-06-20	2016-06-19	5,500	15,500	10,000	二级市场	25.88	否

	书								买入		
余强	监事会主席	男	48	2013-06-20	2016-06-19	1,000	4,000	3,000	二级市场 买入	26.26	否
司文	监事	男	36	2013-06-20	2016-06-19	1,100	5,000	3,900	二级市场 买入	12.50	否
朱炳其	监事	男	49	2013-06-20	2016-06-19	0	3,000	3,000	二级市场 买入	20.30	否
合计	/	/	/	/	/	2,210,671	1,967,521	-243,150	/	378.25	/

姓名	主要工作经历
高云跃	任公司第六届董事会董事长兼总经理、党委书记，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长。曾任海宁市人民政府党组成员、办公室主任等职。现任公司第七届董事会董事长兼总经理、党委书记，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长、总经理。
孙伟	现任公司七届董事会董事、副董事长、海宁市资产经营公司副总经理，兼任海宁中国皮革城股份有限公司副董事长。
胡明	历任公司五届董事会董事、董事会秘书，六届董事会董事、副总经理、董事会秘书。现任七届董事会董事、副总经理。
朱一同	历任公司五届、六届董事会董事、副总经理。现任七届董事会董事、副总经理。
祝金山	历任公司五届董事会董事、总经理，六届董事会董事、副总经理。现任七届董事会董事、副总经理。
郑伟俭	历任公司第五届监事会股东监事、总经理助理，六届董事会董事、控股子公司桐乡钱江生化公司董事长。现任七届董事会董事、控股子公司桐乡钱江生化公司董事长。
李鸣杰	浙江海州律师事务所专职执业律师、主任，曾任公司六届董事会独立董事。现任公司七届董事会独立董事。
裘娟萍	浙江工业大学微生物学研究所所长，曾任公司六届董事会独立董事。现任公司七届董事会独立董事。
潘煜双	嘉兴学院商学院教授、现代会计研究所所长，现任公司七届董事会独立董事。
黄永友	历任公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。现任公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。
沈建浩	公司五届监事会监事。现任公司财务总监。
宋将林	曾任六届监事会股东监事、公司董事会办公室主任。现任公司董事会秘书。
余强	现任公司七届监事会主席、公司人力资源部经理。
司文	曾任六届监事会股东监事、总经理办公室副主任。现任公司七届监事会监事、总经理办公室主任、公司团委书记。
朱炳其	现任公司七届监事会职工监事、公司党委副书记、工会主席、安全保卫部经理。



## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙伟	海宁市资产经营公司	副总经理	2012年5月31日	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高云跃	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-12-23	2016-12-22
	平湖市诚泰房地产有限公司	董事	2010-12-30	
	海宁钱江置业有限公司	董事长、总经理	2015-02-22	2018-02-21
孙伟	海宁中国皮革城股份有限公司	副董事长	2014-05-18	
胡明	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	董事	2005-11-04	
朱一同	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2013-01-24	2016-01-23
	江西绿田生化有限公司	董事	2011-06-18	
	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD	董事长	2008-07-07	
郑伟俭	桐乡钱江生物化学有限公司	董事长	2013-01-24	2016-01-23
李鸣杰	浙江海州律师事务所	主任		
裘娟萍	浙江工业大学微生物学研究所	所长		
潘煜双	嘉兴学院商学院	教授		
	现代会计研究所	所长		
黄永友	海宁东山热电有限公司	董事长	2013-09-16	2016-09-15
沈建浩	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2013-01-24	2016-01-23

	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-12-23	2016-12-22
	海宁东山热电有限公司	董事	2013-09-16	2016-09-15
宋将林	海宁东山热电有限公司	董事	2013-09-16	2016-09-15
	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-12-23	2016-12-22
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	监事	2005-11-04	
司文	浙江钱江明士达光电科技有限公司	监事	2013-12-23	2016-12-22
	海宁东山热电有限公司	监事	2013-09-16	2016-09-15
在其他单位任职情况的说明	高云跃、胡明、朱一同、郑伟俭、黄永友、沈建浩、宋将林、司文均在本公司的控股或参股公司中兼任职务。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经 2013 年 6 月 20 日召开的七届一次董事会会议及 2013 年 11 月 21 日召开的公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》(以下简称“《薪酬方案》”), 董事和高级管理人员的报酬均按《薪酬方案》所制定的程序执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《薪酬方案》和经营业绩情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬金额为 378.25 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末, 公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬金额为 378.25 万元。

### 四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	571
主要子公司在职员工的数量	12
在职员工的数量合计	583
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	236
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	365
销售人员	33
技术人员	145
财务人员	13
行政人员	27
合计	583
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	61
大专	147
高中（中专、职高）	339
高中以下	36
合计	583

### (二) 薪酬政策

公司一般员工的薪酬由岗位工资、福利补贴、绩效工资、年终奖组成。岗位工资由每位员工所在的岗位确定其工资；福利补贴分计时员工、计件员工二类；绩效工资按各部门当月工作完成情况，按月发放；年终奖由公司考核后，统一发放。

营销部门的员工根据其年度业绩完成情况，由月预发工资、半年奖和年终奖组成。

### (三) 培训计划

公司人力资源部根据公司的年度经营计划、特殊工种持证上岗等情况，于每年年初制定全年的员工培训计划，采取岗前与岗中培训相结合、内部培训与外部培训相结合、特殊岗位与一般岗位培训相结合的方式，对公司全体员工进行不同类型的培训，切实提高全体员工的专业知识、岗位技能及安全意识。

报告期，公司基本上按培训计划实施员工培训，2015 年度全年共有 116 人次参加了外培，340 余人次参加了公司的内部培训，特殊工程岗位均能做到持证上岗，使员工的业务素质能适应公司的发展。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 六、其他

无

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

#### (一) 公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司治理，规范决策程序，提升公司规范运作水平，公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，建立了确保全体股东都充分行使合法权利的公司治理结构，保证公司股东享有平等的权利，保证公司关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为，控股股东与公司不存在同业竞争。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到“五分开”，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：公司严格按照相关法规和《公司章程》的规定，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加监管部门组织的有关培训，熟悉相关法律、法规，了解、掌握董事权利、义务和责任，并按照公司《董事会议事规则》履行职责。董事会下设审计委员会、薪酬委员会、战略委员会及提名委员会，董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求，且能够对公司生产经营和重大事项作出科学决策。公司独立董事认真履行法律赋予的职责，充分发挥监督职能，切实维护了公司和股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司监事会严格按照相关法规和《公司章程》的规定，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务的合法、合规性等进行监督检查并发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

#### (二) 内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的规定，对公司定期报告内幕信息知情人进行登记备案，建立了内幕信息知情人档案，并在上海证券交易所网站上填报备案，强化了公司内幕信息的保密管理。经自查，2015年未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 15 日	www. sse. com. cn	2015 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

本报告期，公司共召开 1 次股东大会，即 2014 年年度股东大会。审议《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2014 年度利润分配方案》、《公司 2014 年年度报告全文和摘要》、《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于 2015 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》。股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高云跃	否	5	5	0	0	0	否	1
孙伟	否	5	5	0	0	0	否	1
胡明	否	5	5	0	0	0	否	1
朱一同	否	5	5	0	0	0	否	1
祝金山	否	5	5	0	0	0	否	1
郑伟俭	否	5	5	0	0	0	否	1
李鸣杰	是	5	5	0	0	0	否	1
裘娟萍	是	5	5	1	0	0	否	1
潘煜双	是	5	5	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
无	无	无	无	无

独立董事对公司有关事项提出异议的说明  
报告期，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，按照制定的工作细则履行职责，对公司的规范运作、健康发展提出合理化建议。报告期内，公司继续强化独立董事和董事会专门委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性，公司董事会各专门委员会在公司 2015 年度工作中勤勉履职，在公司治理中发挥了其应有的作用，保障公司健康、规范发展。

#### 1、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会薪酬与考核委员会实

施细则》赋予的职责开展工作，认真履行自己的职责。按照《公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩，对公司董事长、董事及高管人员薪酬进行了讨论，按照股东大会和董事会的要求，对制度的执行情况进行了监督，依据考核办法对董事及高级管理人员的履职情况进行审查。

## 2、董事会审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会对年度财务报告的审计工作规程》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2014年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2015年，审计委员会共召开了3次会议，重点对公司定期财务报告、生产经营控制、对外担保等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会在报告期内未发现公司存在重大风险，并对监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司严格按照“五分开”的原则，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，并能保证公司的独立性和自主经营能力。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
无

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩，对高管人员依据《公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》进行考核。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期公司披露了《2015 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度内部控制进行审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告（天健审【2016】2699号），认为公司于2015年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

无

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 第十一节 财务报告

#### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

天健审(2016)2698 号

浙江钱江生物化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江钱江生物化学股份有限公司（以下简称钱江生化公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，钱江生化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江生化公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：沃巍勇

中国注册会计师：陈彩琴

二〇一六年四月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		128,882,983.39	122,741,391.42
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			
衍生金融资产			
应收票据		30,257,372.53	18,126,113.45
应收账款		62,454,885.19	61,301,566.26
预付款项		879,813.26	3,290,096.24
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		64,000,000.00	69,300,000.00
其他应收款		857,609.38	1,378,705.50
买入返售金融资产			
存货		201,436,809.89	205,338,273.02
划分为持有待售的资产		33,861,830.62	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,992,182.63	22,927,336.40
流动资产合计		524,623,486.89	538,265,312.91
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
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		63,970,800.84	71,386,486.82
投资性房地产		3,218,391.76	3,356,566.13
固定资产		412,802,811.10	425,675,146.48
在建工程		24,649,836.54	21,833,723.13
工程物资		70,440.16	340,487.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,294,264.24	25,357,084.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,142,322.03	977,515.00
递延所得税资产		2,788,067.99	2,298,447.67



其他非流动资产		15,630,642.77	15,613,185.07
非流动资产合计		548,567,577.43	566,838,641.51
资产总计		1,073,191,064.32	1,105,103,954.42
<b>流动负债:</b>			
短期借款		171,000,000.00	209,000,000.00
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		16,650,000.00	10,000,000.00
应付账款		67,155,456.02	56,803,389.27
预收款项		38,043,850.48	75,259,998.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,969,237.81	4,481,644.70
应交税费		7,576,376.77	5,752,680.06
应付利息		276,771.07	632,145.56
应付股利		389,984.00	389,984.00
其他应付款		7,555,195.23	8,597,249.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		313,616,871.38	370,917,091.57
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬		33,138,118.71	38,597,154.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益		128,705,539.42	127,870,851.47
递延所得税负债		670,339.85	697,437.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		162,630,165.45	167,281,611.05
负债合计		476,247,036.83	538,198,702.62
<b>所有者权益</b>			
股本		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股			
其他综合收益		-692,462.48	-585,800.14
专项储备			
盈余公积		77,532,734.23	75,344,044.44
一般风险准备			
未分配利润		156,711,271.65	132,356,337.65
归属于母公司所有者权益合计		572,534,526.49	546,097,565.04
少数股东权益		24,409,501.00	20,807,686.76
所有者权益合计		596,944,027.49	566,905,251.80
负债和所有者权益总计		1,073,191,064.32	1,105,103,954.42

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

2015年12月31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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		80,177,616.91	87,704,648.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,422,372.53	12,999,413.45
应收账款		55,098,108.51	53,376,023.13
预付款项		696,351.49	1,951,339.98
应收利息			
应收股利		64,000,000.00	69,300,000.00
其他应收款		9,793,812.24	21,123,653.92
存货		127,671,971.73	111,759,107.52
划分为持有待售的资产		33,861,830.62	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,366,775.85
流动资产合计		392,722,064.03	394,442,793.37
<b>非流动资产：</b>			
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		137,549,222.60	147,433,282.90
投资性房地产			
固定资产		385,541,174.43	400,643,375.24
在建工程		20,389,999.31	17,937,621.46
工程物资		70,440.16	340,487.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,044,006.81	16,457,170.29
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,134,642.94	963,290.64
递延所得税资产		3,065,524.03	2,194,591.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		563,795,010.28	585,969,819.28
资产总计		956,517,074.31	980,412,612.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		166,000,000.00	204,000,000.00
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		16,650,000.00	10,000,000.00
应付账款		39,557,624.85	39,902,092.52
预收款项		3,390,088.26	4,686,783.81
应付职工薪酬		3,563,974.51	3,243,246.80
应交税费		4,993,054.20	4,178,628.09
应付利息		267,635.34	621,603.89
应付股利			
其他应付款		3,467,295.23	2,655,769.60
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		237,889,672.39	269,288,124.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬		33,138,118.71	38,597,154.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益		118,093,903.71	127,018,851.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		151,348,189.89	165,732,173.78
负债合计		389,237,862.28	435,020,298.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,532,734.23	75,344,044.44
未分配利润		151,497,325.26	131,799,117.18

所有者权益合计		567,279,212.03	545,392,314.16
负债和所有者权益总计		956,517,074.31	980,412,612.65

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  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		474,020,050.19	398,086,530.72
其中：营业收入		474,020,050.19	398,086,530.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		435,800,812.16	398,055,423.91
其中：营业成本		356,903,204.15	319,219,428.66
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		6,507,379.97	936,284.15
销售费用		8,600,124.50	8,373,919.39
管理费用		48,820,221.56	48,095,064.82
财务费用		9,376,596.92	15,583,133.95
资产减值损失		5,593,285.06	5,847,592.94
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）		-7,135,407.34	12,342,658.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,924,225.59	-268,285.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,083,830.69	12,373,765.29
加：营业外收入		11,632,645.30	40,069,312.81
其中：非流动资产处置利得		87,473.48	38,056.31
减：营业外支出		3,160,107.85	21,562,406.70
其中：非流动资产处置损失		435,694.22	67,344.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,556,368.14	30,880,671.40
减：所得税费用		7,415,213.69	5,165,025.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,141,154.45	25,715,645.88
归属于母公司所有者的净利润		26,543,623.79	22,390,101.79
少数股东损益		5,597,530.66	3,325,544.09
六、其他综合收益的税后净额		-152,374.76	-90,586.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-106,662.34	-63,410.42

(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		-106,662.34	-63,410.42
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		-106,662.34	-63,410.42
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-45,712.42	-27,175.90
七、综合收益总额		31,988,779.69	25,625,059.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,436,961.45	22,326,691.37
归属于少数股东的综合收益总额		5,551,818.24	3,298,368.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.07

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  
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		375,367,753.20	352,865,613.52
减：营业成本		290,925,974.69	290,993,356.72
营业税金及附加		1,348,699.12	405,572.02
销售费用		7,936,514.50	7,740,445.25
管理费用		42,660,347.19	41,347,115.03
财务费用		8,100,710.54	13,766,675.91
资产减值损失		4,422,679.35	8,019,908.65
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）		-5,182,641.47	13,338,469.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,415,685.98	781,149.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,790,186.34	3,931,009.49
加：营业外收入		11,379,221.33	39,879,182.68
其中：非流动资产处置利得		87,473.48	
减：营业外支出		2,324,916.69	21,445,996.63
其中：非流动资产处置损失		435,302.36	7,705.55

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,844,490.98	22,364,195.54
减：所得税费用		1,957,593.11	1,998,851.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,886,897.87	20,365,344.03
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		21,886,897.87	20,365,344.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		467,932,289.01	492,294,199.13
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		12,541,500.24	9,106,650.04
收到其他与经营活动有关的现金		228,813,312.94	259,216,960.20

经营活动现金流入小计		709,287,102.19	760,617,809.37
购买商品、接受劳务支付的现金		315,616,872.97	338,225,461.45
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		59,540,532.94	64,748,282.74
支付的各项税费		21,062,873.12	14,362,489.78
支付其他与经营活动有关的现金		264,109,506.03	281,194,562.54
经营活动现金流出小计		660,329,785.06	698,530,796.51
经营活动产生的现金流量净额		48,957,317.13	62,087,012.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,192,230.13	266,149,184.93
取得投资收益收到的现金		5,388,048.51	10,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		227,782.49	141,699.74
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		10,139,000.00	1,040,000.00
投资活动现金流入小计		67,947,061.13	278,030,884.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,050,349.37	34,688,367.22
投资支付的现金		32,000,000.00	247,000,000.00
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		527,457.70	23,365,767.68
投资活动现金流出小计		63,577,807.07	305,054,134.90
投资活动产生的现金流量净额		4,369,254.06	-27,023,250.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		235,500,000.00	366,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,055,467.28
筹资活动现金流入小计		235,500,000.00	369,555,467.28
偿还债务支付的现金		273,500,000.00	398,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,918,744.37	26,235,044.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,950,004.00	1,922,148.00
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	2,504,500.00
筹资活动现金流出小计		288,218,744.37	426,979,544.85
筹资活动产生的现金流量净额		-52,718,744.37	-57,424,077.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,026,099.75	51,109.08

五、现金及现金等价物净增加额		1,633,926.57	-22,309,205.86
加：期初现金及现金等价物余额		112,741,391.42	135,050,597.28
六、期末现金及现金等价物余额		114,375,317.99	112,741,391.42

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,164,718.95	411,591,537.20
收到的税费返还		12,541,500.24	9,099,315.69
收到其他与经营活动有关的现金		236,688,781.80	342,416,033.61
经营活动现金流入小计		650,395,000.99	763,106,886.50
购买商品、接受劳务支付的现金		282,956,905.71	296,586,095.26
支付给职工以及为职工支付的现金		51,986,617.70	49,672,028.55
支付的各项税费		7,060,997.56	3,618,127.33
支付其他与经营活动有关的现金		264,519,111.78	362,995,976.54
经营活动现金流出小计		606,523,632.75	712,872,227.68
经营活动产生的现金流量净额		43,871,368.24	50,234,658.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			38,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,533,044.51	12,844,996.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,508.99	
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		10,066,000.00	2,521,750.00
投资活动现金流入小计		17,822,553.50	53,366,746.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,323,622.82	30,294,318.65
投资支付的现金			
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			31,711,325.64
投资活动现金流出小计		24,323,622.82	62,005,644.29
投资活动产生的现金流量净额		-6,501,069.32	-8,638,898.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		229,000,000.00	358,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			3,055,467.28
筹资活动现金流入小计		229,000,000.00	361,555,467.28
偿还债务支付的现金		267,000,000.00	378,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,668,945.76	23,660,452.05
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	2,504,500.00
筹资活动现金流出小计		279,468,945.76	404,404,952.05



筹资活动产生的现金流量净额		-50,468,945.76	-42,849,484.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,121,614.85	132,886.49
五、现金及现金等价物净增加额		-11,977,031.99	-1,120,837.75
加：期初现金及现金等价物余额		77,704,648.90	78,825,486.65
六、期末现金及现金等价物余额		65,727,616.91	77,704,648.90

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  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-585,800.14		75,344,044.44		132,356,337.65	20,807,686.76	566,905,251.80
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-585,800.14		75,344,044.44		132,356,337.65	20,807,686.76	566,905,251.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-106,662.34		2,188,689.79		24,354,934.00	3,601,814.24	30,038,775.69
(一) 综合收益总额							-106,662.34				26,543,623.79	5,551,818.24	31,988,779.69
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,188,689.79		-2,188,689.79	-1,950,004.00	-1,950,004.00
1. 提取盈余公积									2,188,689.79		-2,188,689.79		
2. 提取一般风险准备													

2015 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配												-1,950,004.00	-1,950,004.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-692,462.48		77,532,734.23		156,711,271.65	24,409,501.00	596,944,027.49

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-522,389.72		73,307,510.04		121,044,834.58	19,459,322.57	552,272,260.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-522,389.72		73,307,510.04		121,044,834.58	19,459,322.57	552,272,260.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-63,410.42		2,036,534.40		11,311,503.07	1,348,364.19	14,632,991.24
（一）综合收益总额							-63,410.42				22,390,101.79	3,298,368.19	25,625,059.56

2015 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,036,534.40	-11,078,598.72	-1,950,004.00	-10,992,068.32	
1. 提取盈余公积								2,036,534.40	-2,036,534.40			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,042,064.32	-1,950,004.00	-10,992,068.32	
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-585,800.14	75,344,044.44	132,356,337.65	20,807,686.76	566,905,251.80	

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  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				75,344,044.44	131,799,117.18	545,392,314.16
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,402,144.00				36,847,008.54				75,344,044.44	131,799,117.18	545,392,314.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,188,689.79	19,698,208.08	21,886,897.87
(一)综合收益总额										21,886,897.87	21,886,897.87
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									2,188,689.79	-2,188,689.79	
1.提取盈余公积									2,188,689.79	-2,188,689.79	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				77,532,734.23	151,497,325.26	567,279,212.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	545,392,314.16	301,402,144.00				36,847,008.54			73,307,510.04	122,512,371.87	534,069,034.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	545,392,314.16	301,402,144.00				36,847,008.54			73,307,510.04	122,512,371.87	534,069,034.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,886,897.87								2,036,534.40	9,286,745.31	11,323,279.71
(一) 综合收益总额	21,886,897.87									20,365,344.03	20,365,344.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,036,534.40	-11,078,068.72	-9,042,068.72

2015 年年度报告

									4.40	598.72	4.32
1. 提取盈余公积									2,036,534.40	-2,036,534.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,042,064.32	-9,042,064.32
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	567,279,212.03	301,402,144.00				36,847,008.54			75,344,044.44	131,799,117.18	545,392,314.16

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 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，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001429396622的营业执照，注册资本301,402,144.00元，股份总数301,402,144股（每股面值1元），均系无限售条件的A股流通股。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物制品行业。主要经营活动为兽药、饲料添加剂的生产与销售，生物农药、酶制剂、赤霉素、柠檬酸的制造、销售及技术服务，化工原料的生产与销售。产品主要有：化合物T、农药、兽药、蒸汽等。

本财务报表业经公司2016年4月13日七届十四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将桐乡钱江生物化学有限公司（以下简称桐乡钱江生化）、海宁东山热电有限公司（以下简称东山热电）、海宁钱江置业有限公司（以下简称钱江置业）和QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.（以下简称韩国钱江）等4家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 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。



## 2. 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。

## 3. 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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

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，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其他综合收益。

## 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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；当金融负债的现时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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

**10. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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、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

(1) 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) 存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

#### 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

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

均按照一次转销法进行摊销。

### 12. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 13. 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### 15. 固定资产

(1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3 或 5	2.71-6.47
通用设备	年限平均法	3-15	3 或 5	6.33-32.33
专用设备	年限平均法	7-10	3 或 5	9.50-13.86
运输工具	年限平均法	4-7	3 或 5	13.57-24.25

#### 16. 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。



**17. 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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。

**18. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

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
非专利技术	10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

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。

#### 19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。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。

#### 21. 职工薪酬

##### (1)、短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受

益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (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) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售农药、兽药、化合物 T、蒸汽等产品,以及从事商业地产开发及销售等。

商品销售分为内、外销两种情形:内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

商业地产开发及销售确认需满足以下条件:1)公司已根据合同约定将房产交付给客户,且销售收入金额已确定;2)已经收回销售款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入;3)相关成本能够可靠计量;4)开发项目已通过必要的验收。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 24. 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。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、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	国内销售货物不同商品的税率分别为 13%、17%；出口货物享受“免、抵、退”税政策，不同商品的退税率分别为 5%、9%、13%、15%。
消费税		无
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据浙江省海宁市地方税务局 2014 年第 10 号公告，全资子公司钱江置业在房地产开发项目

		土地增值税清算前，从事商务（办公）用房开发与转让的，预缴率为 2%。在项目达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
韩国钱江	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31 号），公司通过高新技术企业的重新认定，自 2014 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,667.16	146,549.61
银行存款	113,167,765.56	111,453,858.63
其他货币资金	15,655,550.67	11,140,983.18
合计	128,882,983.39	122,741,391.42
其中：存放在境外的款项总额	521,899.34	1,739,582.48

其他说明

期末其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金 14,450,000.00 元，公司及子公司桐乡钱江生化存放于海宁市住房资金管理中心和桐乡市房地产管理处的住房资金等款项 1,147,885.27 元，以及子公司韩国钱江商务卡保证金 10,484,608.00 韩元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,257,372.53	18,126,113.45
商业承兑票据		
合计	30,257,372.53	18,126,113.45

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,250,000.00
商业承兑票据	
合计	2,250,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,639,781.86	
商业承兑票据		
合计	51,639,781.86	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,134,747.07	100.00	19,679,861.88	23.96	62,454,885.19	80,699,677.50	100.00	19,398,111.24	24.04	61,301,566.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	82,134,747.07	/	19,679,861.88	/	62,454,885.19	80,699,677.50	/	19,398,111.24	/	61,301,566.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	63,379,370.81	3,802,762.25	6
1 年以内小计	63,379,370.81	3,802,762.25	6
1 至 2 年	2,254,768.78	338,215.32	15
2 至 3 年	1,373,890.25	412,167.08	30
3 年以上	15,126,717.23	15,126,717.23	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	82,134,747.07	19,679,861.88	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,765,687.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,483,936.44



其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
凭祥市资江综合贸易商行	货款	507,525.92	客户已被吊销, 预计无法收回	经桐乡钱江生化股东会审批	否
嘉善县新民农技服务部	货款	356,296.00	客户已注销, 预计无法收回	经桐乡钱江生化股东会审批	否
湖南怀化光达化工有限公司	货款	144,687.22	客户已注销, 预计无法收回	经桐乡钱江生化股东会审批	否
海宁新中怡针织有限公司	货款	125,276.94	客户已破产清算, 预计无法收回	经东山热电董监事会审批	否
南宁市海成商贸有限公司	货款	121,875.00	客户已被吊销, 预计无法收回	经桐乡钱江生化股东会审批	否
合计	/	1,255,661.08	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海悦联化工有限公司	5,183,020.00	6.31	310,981.20
浙江朗华制药有限公司	3,260,000.00	3.97	195,600.00
上海同瑞生物科技有限公司	2,979,369.60	3.63	178,762.18
浙江显显纤维织染制衣有限公司	2,159,689.20	2.63	129,581.35
杭州茂期化工产品进出口有限公司	2,130,863.15	2.59	127,851.79
小计	15,712,941.95	19.13	942,776.52

## 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	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	850,837.26	96.71	3,257,312.15	99.00
1至2年			31,433.09	0.96
2至3年	27,625.00	3.14	900.00	0.03

3 年以上	1,351.00	0.15	451.00	0.01
合计	879,813.26	100.00	3,290,096.24	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司	470,491.03	53.48
中国石油化工股份有限公司	80,000.00	9.09
农业部农药检定所	33,700.00	3.83
浙江嘉荣新型材料有限公司	24,000.00	2.73
辽宁省农药发展与应用协会	16,000.00	1.82
小 计	624,191.03	70.95

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
扬州市中远房产有限公司(以下简称扬州中远)	64,000,000.00	69,300,000.00
合计	64,000,000.00	69,300,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
扬州中远	64,000,000.00	1-2年	因其资金紧张,暂未收回	否
合计	64,000,000.00	/	/	/

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,214,816.85	77.52			1,214,816.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,105,650.13	98.21	268,153.38	24.25	837,496.75	352,304.08	22.48	188,415.43	53.48	163,888.65

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	1.79			20,112.63					
合计	1,125,762.76	/	268,153.38	/	857,609.38	1,567,120.93	/	188,415.43	/	1,378,705.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	807,737.40	48,464.24	6
1 年以内小计	807,737.40	48,464.24	6
1 至 2 年	35,000.00	5,250.00	15
2 至 3 年	69,247.98	20,774.39	30
3 年以上	193,664.75	193,664.75	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,105,650.13	268,153.38	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试,未发生减值
小 计	20,112.63			

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 79,737.95 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	939,691.66	175,865.61
押金保证金	155,247.98	146,247.98
出口退税	20,112.63	1,214,816.85
其 他	10,710.49	30,190.49
合计	1,125,762.76	1,567,120.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海宁市住房和城乡建设局	应收暂付款	631,795.00	1年以内	56.12	37,907.70
顾凌云	应收暂付款	104,079.48	1年以内	9.25	6,244.77
临胸鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3年以上	7.99	90,000.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3年以上	5.77	65,000.00
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金保证金	60,000.00	其中 1-2 年 30,000.00 元, 3 年以上 30,000.00 元	5.33	34,500.00
合计	/	950,874.48	/	84.46	233,652.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	16,274,903.65		16,274,903.65	19,569,803.63		19,569,803.63
在产品	10,564,464.41		10,564,464.41	11,387,502.38		11,387,502.38
库存商品	101,287,853.04	3,182,245.91	98,105,607.13	82,017,397.52	1,944,476.37	80,072,921.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

开发成本				90,141,750.20		90,141,750.20
开发产品	72,333,033.60		72,333,033.60			
委托加工物资	1,925,701.59	1,010,136.17	915,565.42	1,925,701.59		1,925,701.59
包装物	2,971,834.84		2,971,834.84	2,122,301.81		2,122,301.81
低值易耗品	271,400.84		271,400.84	118,292.26		118,292.26
合计	205,629,191.97	4,192,382.08	201,436,809.89	207,282,749.39	1,944,476.37	205,338,273.02

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,944,476.37	2,737,723.86		1,499,954.32		3,182,245.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资		1,010,136.17				1,010,136.17
合计	1,944,476.37	3,747,860.03		1,499,954.32		4,192,382.08

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额中无资本化金额。

## (4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钱江大厦	2015 年 11 月		113,712,016.52	41,378,982.92	72,333,033.60
小 计			113,712,016.52	41,378,982.92	72,333,033.60

## (5) 存货——开发成本

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钱江大厦	90,141,750.20	23,570,266.32	113,712,016.52	
小 计	90,141,750.20	23,570,266.32	113,712,016.52	

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的权益性投资	33,861,830.62	45,000,000.00		2016 年
合计	33,861,830.62	45,000,000.00		/

其他说明:

期末划分为持有待售的资产系公司持有的拟出售的浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司(以下简称嘉善银都)45%股权, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,983,943.13	560,560.55
待抵扣增值税进项税额	8,239.50	2,366,775.85
银行理财产品		20,000,000.00
合计	1,992,182.63	22,927,336.40

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用



## 16、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
平湖市诚泰房地产有限公司[注]	39,122,981.64			2,457,602.15					41,580,583.79	
江西绿田生化有限公司[注]	5,136,972.61			-2,040,388.68					3,096,583.93	
浙江钱江明士达光电科技有限公司[注]	27,126,532.57			-7,832,899.45					19,293,633.12	
小计	71,386,486.82			-7,415,685.98					63,970,800.84	
合计	71,386,486.82			-7,415,685.98					63,970,800.84	

其他说明

[注]：平湖市诚泰房地产有限公司以下简称平湖诚泰，江西绿田生化有限公司以下简称江西绿田，浙江钱江明士达光电科技有限公司以下简称钱江明士达。

### 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,142,699.51	1,819,812.34		3,962,511.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,142,699.51	1,819,812.34		3,962,511.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	286,166.84	319,778.88		605,945.72
2. 本期增加金额	101,778.12	36,396.25		138,174.37
(1) 计提或摊销	101,778.12	36,396.25		138,174.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	387,944.96	356,175.13		744,120.09
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,754,754.55	1,463,637.21		3,218,391.76
2. 期初账面价值	1,856,532.67	1,500,033.46		3,356,566.13

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	196,952,628.48	220,584,805.89	138,836,538.75	6,402,673.20	562,776,646.32
2. 本期增加金额	1,879,485.55	17,462,773.18	9,256,185.20	213,207.69	28,811,651.62
(1) 购置		881,898.50	149,034.20	213,207.69	1,244,140.39
(2) 在建工程转入	1,879,485.55	16,580,874.68	9,107,151.00		27,567,511.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		459,607.74	1,515,702.12	1,071,662.39	3,046,972.25
(1) 处置或报废		458,388.96	1,515,702.12	1,065,598.00	3,039,689.08
(2) 外币报表折算影响		1,218.78		6,064.39	7,283.17
4. 期末余额	198,832,114.03	237,587,971.33	146,577,021.83	5,544,218.50	588,541,325.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,893,335.89	42,497,034.49	56,072,557.23	3,457,944.16	136,920,871.77
2. 本期增加金额	6,706,128.57	17,162,698.25	16,639,197.06	568,955.31	41,076,979.19
(1) 计提	6,706,128.57	17,162,698.25	16,639,197.06	568,955.31	41,076,979.19
3. 本期减少金额		124,028.15	1,283,866.87	1,032,069.42	2,439,964.44
(1) 处置或报废		122,810.47	1,283,866.87	1,027,008.51	2,433,685.85
(2) 外币报表折算影响		1,217.68		5,060.91	6,278.59
4. 期末余额	41,599,464.46	59,535,704.59	71,427,887.42	2,994,830.05	175,557,886.52
三、减值准备					
1. 期初余额		37,167.23		143,460.84	180,628.07
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		37,167.23		143,460.84	180,628.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值	157,232,649.57	178,015,099.51	75,149,134.41	2,405,927.61	412,802,811.10
2. 期初账面价值	162,059,292.59	178,050,604.17	82,763,981.52	2,801,268.20	425,675,146.48

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
发酵车间等	68,900,528.79	正在办理中
	68,900,528.79	

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目	7,874,042.85		7,874,042.85	1,477,288.55		1,477,288.55
20吨锅炉增加袋式除尘器技改项目	6,317,599.77		6,317,599.77	2,591,741.54		2,591,741.54
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目	5,024,600.06		5,024,600.06	162,667.69		162,667.69

新建车间	3,971,756.37		3,971,756.37		
零星工程	1,461,837.49		1,461,837.49	1,060,808.23	1,060,808.23
节能技改项目				11,777,774.25	11,777,774.25
蒸汽管网工程				3,896,101.67	3,896,101.67
设备安装工程				867,341.20	867,341.20
合计	24,649,836.54		24,649,836.54	21,833,723.13	21,833,723.13

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金 额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目	830.00	1,477,288.55	6,396,754.30			7,874,042.85	94.870	95.0				自筹、经费拨付

20	800.00	2,591,741.54	3,725,858.23			6,317,599.77	78.970	80.00				自筹
吨锅炉增加袋式除尘器技改项目												
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目	650.00	162,667.69	4,861,932.37			5,024,600.06	77.300	77.00				自筹、经费拨付
新建车间	425.00		3,971,756.37			3,971,756.37	93.450	95.00				自筹
零星工程		1,060,808.23	2,742,814.26	2,341,785.00		1,461,837.49						自筹

节能技改项目	1,650.00	11,777,774.25	4,331,877.39	16,109,651.64			97.63	100.00					自筹
蒸汽管网工程	596.00	3,896,101.67	2,067,595.94	5,963,697.61			100.06	100.00					自筹
溴化锂更新改造技改项目	232.00		2,285,035.78	2,285,035.78			98.49	100.00					自筹
设备安装工程		867,341.20		867,341.20				100.00					自筹
合计	5,183.00	21,833,723.13	30,383,624.64	27,567,511.23	24,649,836.54	/	/	/	/	/	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	69,195.72	339,242.72
专用材料	1,244.44	1,244.44
合计	70,440.16	340,487.16

## 21、固定资产清理

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	27,620,917.49		2,750,943.01	712,050.00	31,083,910.50
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			89,517.91	712,050.00	801,567.91
(1) 处置				712,050.00	712,050.00
(2) 外币报表折算影响			89,517.91		89,517.91
4. 期末余额	27,620,917.49		2,661,425.10		30,282,342.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,600,658.06		556,528.39	569,640.00	5,726,826.45
2. 本期增加金额	565,008.84		283,992.95	142,410.00	991,411.79
(1) 计提	565,008.84		283,992.95	142,410.00	991,411.79
3. 本期减少金额			18,109.89	712,050.00	730,159.89
(1) 处置				712,050.00	712,050.00
(2) 外币报表折算影响			18,109.89		18,109.89
4. 期末余额	5,165,666.90		822,411.45		5,988,078.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					



3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,455,250.59		1,839,013.65		24,294,264.24
2. 期初账面价值	23,020,259.43		2,194,414.62	142,410.00	25,357,084.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

25、开发支出

适用  不适用

26、商誉

适用  不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
东山热电	447,080.87					447,080.87
合计	447,080.87					447,080.87

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
东山热电	447,080.87					447,080.87
合计	447,080.87					447,080.87

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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。

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
循环使用的化工材料	963,290.64	1,123,443.67	952,091.37		1,134,642.94
经营租入固定资产改良支出	14,224.36		6,545.27		7,679.09
合计	977,515.00	1,123,443.67	958,636.64		1,142,322.03

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,963,922.36	2,583,239.42	13,503,847.22	2,070,466.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,321,766.64	204,828.57	1,519,871.45	227,980.72
合计	18,285,689.00	2,788,067.99	15,023,718.67	2,298,447.67

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
资产公允价值调整	2,681,359.46	670,339.85	2,789,749.08	697,437.27
合计	2,681,359.46	670,339.85	2,789,749.08	697,437.27

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	7,357,103.05	8,207,783.89
可抵扣亏损	6,991,234.83	7,090,766.76
合计	14,348,337.88	15,298,550.65

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		1,719,017.44	
2016 年[注]	1,719,017.44		
2017 年			
2018 年	27,071.00	526,890.34	
2019 年	4,486,928.73	4,844,858.98	
2020 年	758,217.66		
合计	6,991,234.83	7,090,766.76	/

其他说明：

[注]系桐乡钱江 2010 年度产生的可结转以后年度弥补的亏损额。桐乡钱江自 2015 年起为清算期，故 2010 年的亏损额可滚存 2016 年度弥补亏损

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
桐乡钱江生化关停累计发生的损失及费用[注]	15,630,642.77	15,613,185.07
合计	15,630,642.77	15,613,185.07

其他说明：

[注]：均系子公司桐乡钱江生化因关停累计发生的相关损失及费用，将由桐乡市崇福镇人民政府(以下简称崇福镇政府)给予补偿，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	166,000,000.00	204,000,000.00
合计	171,000,000.00	209,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,650,000.00	10,000,000.00
合计	16,650,000.00	10,000,000.00

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	34,213,984.17	31,606,808.98
应付工程设备款	32,941,471.85	25,196,580.29
合计	67,155,456.02	56,803,389.27

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预售房产款	34,611,131.50	70,566,066.10
预收货款	3,432,718.98	4,693,932.88
合计	38,043,850.48	75,259,998.98

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
许 录	19,000,000.00	钱江大厦售房款
徐佳骏	12,340,825.00	钱江大厦售房款
汤云中	3,270,306.50	钱江大厦售房款
合计	34,611,131.50	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,078,202.30	50,350,553.55	50,094,225.44	4,334,530.41
二、离职后福利-设定提存计划	403,442.40	3,985,664.42	3,754,399.42	634,707.40
三、辞退福利		36,400.00	36,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,481,644.70	54,372,617.97	53,885,024.86	4,969,237.81

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,478,800.00	41,550,273.61	41,389,973.61	3,639,100.00
二、职工福利费		3,413,388.47	3,413,388.47	
三、社会保险费	233,712.30	2,431,647.80	2,364,333.69	301,026.41
其中: 医疗保险费	192,649.93	1,949,529.72	1,882,772.05	259,407.60
工伤保险费	20,890.25	257,036.70	258,089.18	19,837.77
生育保险费	20,172.12	225,081.38	223,472.46	21,781.04
四、住房公积金	365,690.00	2,082,425.00	2,053,711.00	394,404.00
五、工会经费和职工教育经费		872,818.67	872,818.67	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,078,202.30	50,350,553.55	50,094,225.44	4,334,530.41

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	353,012.10	3,566,830.36	3,338,486.26	581,356.20
2、失业保险费	50,430.30	418,834.06	415,913.16	53,351.20
3、企业年金缴费				
合计	403,442.40	3,985,664.42	3,754,399.42	634,707.40

## 37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	458,019.66	163,739.18
消费税		
营业税	10,242.30	
企业所得税	3,949,019.70	3,180,729.47
个人所得税	694,109.99	627,808.84
城市维护建设税	96,384.20	26,058.06
房产税	1,624,954.15	1,276,187.54
土地使用税	586,457.96	404,617.10
印花税	17,004.79	11,117.09
教育费附加	54,270.75	12,138.33
地方教育附加	36,180.50	8,092.23
地方水利建设基金	49,732.77	42,192.22
合计	7,576,376.77	5,752,680.06

## 38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	276,771.07	632,145.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	276,771.07	632,145.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

## 39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	389,984.00	389,984.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	389,984.00	389,984.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

[注]：均系子公司东山热电应付少数股股东海宁市海昌街道资产经营中心之股利。

## 40、 1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 41、长期借款

□适用 √不适用

## 42、应付债券

□适用 √不适用

## 43、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
海宁市资产经营公司[注]	116,167.47	116,167.47
合计	116,167.47	116,167.47

其他说明：

[注]：均系公司应付海宁市资产经营公司长期无偿使用的非经营性款项。

## 44、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	33,138,118.71	38,597,154.84
三、其他长期福利		
合计	33,138,118.71	38,597,154.84

[注]：均系公司原二分厂整体搬迁完成相应确认的职工安置补偿费用。

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## 45、专项应付款

□适用 √不适用

## 46、预计负债

□适用 √不适用

## 47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	127,018,851.47	10,139,000.00	8,998,312.05	128,159,539.42	与资产、收益相关的政府补助

热网建设费	852,000.00		306,000.00	546,000.00	
合计	127,870,851.47	10,139,000.00	9,304,312.05	128,705,539.42	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原二分厂整体搬迁补偿款	125,498,980.02		8,661,207.24		116,837,772.78	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励	479,871.45		33,140.52		446,730.93	与资产相关
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	264,000.00				264,000.00	与资产相关
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	486,000.00				486,000.00	与资产相关
防治农产品黄曲霉毒素生防菌剂的引进和利用项目	220,000.00		220,000.00			与收益相关
刷卡排污系统建设补助资金	70,000.00	133,000.00	83,750.00		119,250.00	与资产相关
桐乡钱江生化厂区关停补偿款		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
智能数据采集器政府补助		6,000.00	214.29		5,785.71	与资产相关
合计	127,018,851.47	10,139,000.00	8,998,312.05		128,159,539.42	/

#### 48、股本

单位：元 币种：人民币



	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	301,402,144.00						301,402,144.00

## 49、其他权益工具

□适用 √不适用

## 50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	28,829,858.20			28,829,858.20
其他资本公积	8,750,980.89			8,750,980.89
合计	37,580,839.09			37,580,839.09

## 51、库存股

□适用 √不适用

## 52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							

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	-585,800.14	-152,374.76			-106,662.34	-45,712.42	-692,462.48
其中： 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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期的有效部分							

外币 财务报 表折算 差额	-585,800.14	-152,374.76			-106,662.34	-45,712.42	-692,462.48
其他综 合收益 合计	-585,800.14	-152,374.76			-106,662.34	-45,712.42	-692,462.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 53、专项储备

适用 不适用

### 54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,197,238.68	2,188,689.79		72,385,928.47
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,344,044.44	2,188,689.79		77,532,734.23

### 55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	132,356,337.65	121,044,834.58
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	132,356,337.65	121,044,834.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,543,623.79	22,390,101.79
减：提取法定盈余公积	2,188,689.79	2,036,534.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,042,064.32
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,711,271.65	132,356,337.65

### 56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	468,070,269.38	353,488,307.32	392,921,873.83	316,887,196.94
其他业务	5,949,780.81	3,414,896.83	5,164,656.89	2,332,231.72
合计	474,020,050.19	356,903,204.15	398,086,530.72	319,219,428.66

## 57、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
消费税		
营业税	3,484,605.03	156,288.85
城市维护建设税	656,524.03	377,629.06
教育费附加		
资源税		
土地增值税	1,730,916.11	
房产税	85,720.80	70,005.75
教育费附加	329,768.39	199,401.72
地方教育附加	219,845.61	132,958.77
合计	6,507,379.97	936,284.15

## 58、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及保险费	7,159,168.90	7,331,316.49
市场推广宣传费	785,321.27	638,339.87
业务经费	655,634.33	268,263.03
其他		136,000.00
合计	8,600,124.50	8,373,919.39

## 59、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,669,337.45	15,038,200.56
职工薪酬	13,291,732.88	12,456,039.20
办公经费	4,906,936.18	5,461,903.97
排污费	5,485,854.95	4,331,101.07
税金	2,709,594.97	2,071,855.72
折旧及摊销费	2,023,890.37	2,172,902.25
业务经费	1,978,624.70	2,546,678.05
中介费	1,606,193.34	2,194,924.84
差旅费	610,495.81	695,781.11
保险费	714,029.54	661,921.99
其他	823,531.37	463,756.06
合计	48,820,221.56	48,095,064.82

## 60、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	11,613,365.88	15,706,969.60
利息收入	-1,088,328.22	-1,152,378.24
汇兑损益	-2,099,201.86	-137,522.23
其他	950,761.12	1,166,064.82
合计	9,376,596.92	15,583,133.95

## 61、资产减值损失

√适用 □不适用

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	1,845,425.03	1,273,381.96
二、存货跌价损失	3,747,860.03	4,574,210.98
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	5,593,285.06	5,847,592.94

## 62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,924,225.59	-268,285.23
处置长期股权投资产生的投资收益		10,412,324.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	88,048.51	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收		

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	508,539.61	1,049,434.54
赎回银行理财产品取得的投资收益	192,230.13	1,149,184.93
取得的投资收益		
合计	-7,135,407.34	12,342,658.48

## 64、营业外收入

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计	87,473.48	38,056.31	87,473.48
其中：固定资产处置利得	87,473.48	38,056.31	87,473.48
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,537,208.14	39,873,505.84	11,537,208.14
其他	7,963.68	157,750.66	7,963.68
合计	11,632,645.30	40,069,312.81	11,632,645.30

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励资金	321,000.00	214,500.00	与收益相关
原二分厂关停奖励		14,936,386.00	
淘汰落后产能省级资金奖励	220,000.00		与收益相关
农药登记补贴资金	150,000.00		与收益相关
科技专项经费补助	1,499,763.05	1,285,000.00	与收益相关
环境污染责任险保费补助	98,000.00		与收益相关
其他	72,328.00	47,402.00	与收益相关
地方水利建设基金返还	177,805.04	217,150.43	与收益相关
房产税返还		7,334.35	
递延收益摊销转入	8,998,312.05	23,165,733.06	与资产相关
合计	11,537,208.14	39,873,505.84	/

## 65、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	435,694.22	67,344.45	435,694.22
其中：固定资产处置损失	435,694.22	67,344.45	435,694.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	733,000.00	1,247,950.00	733,000.00
原二分厂土地土壤无害化处理支出		19,811,325.64	
地方水利建设基金	477,801.48	407,308.96	
赔、罚款支出	1,513,612.15	28,477.65	1,513,612.15
合计	3,160,107.85	21,562,406.70	2,682,306.37

## 66、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,931,931.43	5,603,392.00
递延所得税费用	-516,717.74	-438,366.48
合计	7,415,213.69	5,165,025.52

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,556,368.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,933,455.24
子公司适用不同税率的影响	1,905,384.96
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-186,828.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	348,853.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-927,242.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-214,437.40

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	556,028.25
所得税费用	7,415,213.69

## 67、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 68、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
收到(收回)往来款	219,348,735.34	233,900,000.00
收到与收益相关的政府补助	2,361,091.05	16,483,288.00
收到押金保证金	963,490.00	5,342,383.20
利息收入	1,088,328.22	1,128,755.63
其他	5,051,668.33	2,362,533.37
合计	228,813,312.94	259,216,960.20

### (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	本期发生额	上期发生额
支付(归还)往来款	219,348,735.34	233,900,000.00
管理费用中的付现支出	19,086,367.37	21,276,036.21
支付与经营活动相关的银行承兑汇票保证金	4,450,000.00	10,000,000.00
销售费用中的付现支出	8,600,124.50	7,638,214.28
退回购房意向金	3,549,892.00	
代收代付物业专项维修资金	1,860,684.40	
支付押金保证金	1,665,210.25	4,637,969.00
支付捐赠款项	733,000.00	1,247,950.00
其他	4,815,492.17	2,494,393.05
合计	264,109,506.03	281,194,562.54

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到计入递延收益的政府补助	10,139,000.00	1,040,000.00
合计	10,139,000.00	1,040,000.00



## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关停费用	527,457.70	54,442.04
支付原二分厂土地土壤无害化处理费用		19,811,325.64
支付与投资活动相关的银行承兑汇票保证金		3,500,000.00
合计	527,457.70	23,365,767.68

## (5). 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	本期发生额	上期发生额
收回融资租赁保证金及利息		1,550,967.28
收回分红保证金		1,504,500.00
合计		3,055,467.28

## (6). 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	本期发生额	上期发生额
支付银行借款手续费	800,000.00	1,000,000.00
支付分红保证金		1,504,500.00
合计	800,000.00	2,504,500.00

## 69、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,141,154.45	25,715,645.88
加：资产减值准备	5,593,285.06	5,847,592.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,178,757.31	36,740,270.95
无形资产摊销	1,027,808.04	1,050,899.88
长期待摊费用摊销	958,636.64	1,162,093.60
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）	348,220.74	29,288.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,307,303.97	16,545,824.76
投资损失（收益以“-”号填列）	7,135,407.34	-12,342,658.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-489,620.32	-411,269.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,097.42	-27,097.42

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,377,356.18	-49,129,946.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-24,445,190.29	40,194,481.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-21,393,992.21	-3,288,113.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,957,317.13	62,087,012.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	114,375,317.99	112,741,391.42
减: 现金的期初余额	112,741,391.42	135,050,597.28
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	1,633,926.57	-22,309,205.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,375,317.99	112,741,391.42
其中: 库存现金	59,667.16	146,549.61
可随时用于支付的银行存款	113,167,765.56	111,453,858.63
可随时用于支付的其他货币资金	1,147,885.27	1,140,983.18
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	114,375,317.99	112,741,391.42
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

合并现金流量表中现金及现金等价物期末数为 114,375,317.99 元,合并资产负债表中货币资金期末数为 128,882,983.39 元,差额系合并现金流量表现金及现金等价物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 14,450,000.00 元、韩国钱江商务卡保证金 57,665.40 元。

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,507,665.40	其中 14,450,000.00 元系银行承兑汇票保证金, 57,665.40 元系韩国钱江公司商务卡保证金
应收票据	2,250,000.00	
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	16,757,665.40	/

#### 71、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,732.73	6.4936	89,174.86
欧元			
韩元	81,510,396.97	0.0055	448,307.18
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,323,814.91	6.4936	15,089,924.50
韩元	582,387,892.00	0.0055	3,203,133.41
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：韩元	1,000,000.00	0.0055	5,500.00
其他应付款			
其中：韩元	23,173,599.00	0.0055	127,454.79

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
韩国钱江	韩国首尔	韩元	经营地通用货币

## 72、套期

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
桐乡钱江生化	中国	浙江桐乡	制造业	80.00		设立
东山热电	中国	浙江海宁	制造业	52.38		非同一控制下企业合并
钱江置业	中国	浙江海宁	房地产业	100.00		设立
韩国钱江	韩国	韩国首尔	商业	70.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东山热电	47.62	6,081,423.02		1,950,004.00	24,396,564.89
韩国钱江	30.00	-118,700.93	-45,712.42		1,132,008.96

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东山热电	2,603.89	4,125.15	6,729.04	1,477.67	128.20	1,605.87	1,746.27	3,905.88	5,652.15	1,241.61	154.94	1,396.55
韩国钱江	393.41	186.31	579.72	174.03		174.03	346.42	223.95	570.37	109.88		109.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东山热电	4,588.59	1,277.08	1,277.08	1,688.03	4,055.08	942.09	942.09	1,483.78
韩国钱江	407.61	-39.57	-54.80	-117.98	448.44	-22.37	-31.43	157.82

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
平湖诚泰	中国	浙江平湖	房地产业	30.00		权益法核算
钱江明士达	中国	浙江海盐	制造业	22.86		权益法核算

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,556,571,153.41	60,082,136.84	1,323,976,176.95	74,240,222.31
非流动资产	3,391,417.18	268,373,464.27	4,454,827.48	291,543,429.96
资产合计	1,559,962,570.59	328,455,601.11	1,328,431,004.43	365,783,652.27
流动负债	1,415,344,097.94	241,694,274.68	1,190,309,406.91	236,277,917.27
非流动负债		4,424,002.20		12,903,758.76
负债合计	1,415,344,097.94	246,118,276.88	1,190,309,406.91	249,181,676.03
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	144,618,472.65	82,337,324.23	138,121,597.52	116,601,976.24
按持股比例计算的净资产份额	43,385,541.80	18,822,312.32	41,436,479.26	26,655,211.77
调整事项	-1,804,958.01	471,320.80	-2,313,497.62	471,320.80
--商誉		471,320.80		471,320.80
--内部交易未实现利润	-1,804,958.01		-2,313,497.62	
--其他				
对联营企业权益	41,580,583.79	19,293,633.12	39,122,981.64	27,126,532.57

投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	46,385,838.00	455,945,212.22	96,996,074.00	226,202,293.62
净利润	6,496,875.13	-34,264,652.01	-18,140,026.97	-63,223,807.27
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,496,875.13	-34,264,652.01	-18,140,026.97	-63,223,807.27
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,096,583.93	5,136,972.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,040,388.68	-273,365.67
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,040,388.68	-273,365.67

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险

管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2015年12月31日,本公司应收账款的19.13%(2014年12月31日:25.88%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	30,257,372.53				30,257,372.53
其他应收款	20,112.63				20,112.63
小 计	30,277,485.16				30,277,485.16

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	18,126,113.45				18,126,113.45
其他应收款	1,214,816.85				1,214,816.85
小 计	19,340,930.30				19,340,930.30

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

#### (二) 流动风险



流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	171,000,000.00	174,692,459.13	174,692,459.13		
应付票据	16,650,000.00	16,650,000.00	16,650,000.00		
应付账款	67,155,456.02	67,155,456.02	67,155,456.02		
应付利息	276,771.07	276,771.07	276,771.07		
应付股利	389,984.00	389,984.00	389,984.00		
其他应付款	7,555,195.23	7,555,195.23	7,555,195.23		
长期应付款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	263,143,573.79	266,836,032.92	266,719,865.45		116,167.47

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	209,000,000.00	214,523,371.11	214,523,371.11		
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	56,803,389.27	56,803,389.27	56,803,389.27		
应付利息	632,145.56	632,145.56	632,145.56		
应付股利	389,984.00	389,984.00	389,984.00		
其他应付款	8,597,249.00	8,597,249.00	8,597,249.00		
长期应付款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	285,538,935.30	291,062,306.41	290,946,138.94		116,167.47

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2014年12月31日：人民币3,200万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、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	注册地	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 (%)
海宁市资产经营公司	浙江海宁	国有资产投资开发	20	33.30	33.30

本企业的第一大股东情况的说明

海宁市资产经营公司系由海宁市国有资产管理委员会授权海宁市财政局履行国资监督管理职能的国有独资企业，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2015 年 12 月 31 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

本企业最终控制方是海宁市财政局  
其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期公司未与联营企业发生关联方交易。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁紫光水务有限责任公司	同受第一大股东控制
海宁市自来水有限公司	同受第一大股东控制

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理等	2,769,453.45	2,662,061.18
海宁市自来水有限公司	污水处理等	2,361,674.03	1,980,140.80

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

适用 不适用

##### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

##### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

##### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,881,278.00	4,498,956.00

#### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

##### (1). 应付项目

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
长期应付款	海宁市资产经营公司	116,167.47	116,167.47
小计		116,167.47	116,167.47

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、 或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

根据公司七届董事会 2015 年第一次临时会议，全资子公司钱江置业为以按揭方式购置钱江大厦项目房产的业主在取得房产证之前提供阶段性连带责任担保。截至 2015 年 12 月 31 日，钱江置业提供保证担保的余额为 628 万元。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

√适用 □不适用

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	生物制品业	热电行业	房地产业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	309,120,924.22	106,341,571.98	52,497,942.17	109,831.01		468,070,269.38
主营	242,161,628.29	69,935,663.77	41,378,982.92	12,032.34		353,488,307.32

业务成本						
资产总额	730,277,027.88	230,171,410.33	112,570,687.29	171,938.82		1,073,191,064.32
负债总额	333,215,778.44	82,369,166.35	60,621,059.32	41,032.72		476,247,036.83

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 子公司桐乡钱江生化关停补偿事项

根据崇福镇政府《关于印发〈崇福镇重污染高耗能行业整治提升工作实施方案〉的通知》（崇政〔2013〕109号），桐乡钱江生化被列为应淘汰关闭企业，并已于2013年11月28日停止生产。

根据桐乡钱江生化与崇福镇政府于2014年3月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议》，以及2015年12月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议的补充协议》，崇福镇政府就桐乡钱江生化关停给予土地使用权补偿14,900,942.00元、房屋及其附属物补偿10,662,070.00元、机器设备搬迁补偿1,825,530.00元，合计27,388,542.00元。在崇福镇政府收回土地使用权并拍卖出让后，崇福镇政府将成交价超出挂牌价部分扣除按规定上缴市财政相关税费和市各类统筹资金后的60%，作为奖励返还给桐乡钱江生化。

截至2015年12月31日，桐乡钱江生化已收到补偿款1,000万元，计入“递延收益”科目；已发生资产处置损失6,703,694.06元、职工安置补偿费用8,926,948.71元，并将上述关停过程中累计已发生的损失及相关费用合计15,630,642.77元，计入“其他非流动资产”科目。

### 2. 联营企业股权转让

根据2014年11月21日公司七届董事会2014年第一次临时会议决议，以及公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议，公司将持有的嘉善银都45%股权作价4,500万元转让给邱彤。

根据公司与邱彤签订的《股份质押协议》，邱彤将其合法拥有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司（以下简称九鼎集团）6,507,655股股份质押给公司。上述股权已于2014年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司办妥质押登记手续。

九鼎集团2015年4月实施了资本公积转增股本的利润分配方案，邱彤质押给本公司的九鼎集团股份数量变更为7,987,140股。根据公司与邱彤于2015年6月签订的补充协议，公司提前解除其中450万股质押股权，并约定其将该部分股权出售所得资金用于支付股权转让款。

截至2015年12月31日，上述质押的九鼎集团股份总数为3,487,140股，公司累计已收到股权转让款65,028.05元，嘉善银都尚未办妥工商变更登记手续。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,618,048.02	100.00	12,519,939.51	18.52	55,098,108.51	64,542,285.89	100.00	11,166,262.76	17.30	53,376,023.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	67,618,048.02	/	12,519,939.51	/	55,098,108.51	64,542,285.89	/	11,166,262.76	/	53,376,023.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	56,053,209.69	3,363,192.58	6
1 年以内小计	56,053,209.69	3,363,192.58	6
1 至 2 年	2,059,276.74	308,891.51	15
2 至 3 年	939,580.25	281,874.08	30
3 年以上	8,565,981.34	8,565,981.34	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	67,618,048.02	12,519,939.51	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,353,676.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海悦联化工有限公司	5,183,020.00	7.67	310,981.20
浙江朗华制药有限公司	3,260,000.00	4.82	195,600.00
上海同瑞生物科技有限公司	2,979,369.60	4.41	178,762.18
浙江显昱纤维织染制衣有限公司	2,159,689.20	3.19	129,581.35
杭州茂期化工产品进出口有限公司	2,130,863.15	3.15	127,851.79
小计	15,712,941.95	23.24	942,776.52

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,214,816.85	4.60			1,214,816.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,885,271.15	99.83	2,111,571.54	17.77	9,773,699.61	25,167,640.36	95.40	5,258,803.29	20.90	19,908,837.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	0.17			20,112.63					
合计	11,905,383.78	/	2,111,571.54	/	9,793,812.24	26,382,457.21	/	5,258,803.29	/	21,123,653.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,351,354.69	81,081.28	6
1 年以内小计	1,351,354.69	81,081.28	6
1 至 2 年	8,435,000.00	1,265,250.00	15
2 至 3 年	1,905,251.71	571,575.51	30
3 年以上	193,664.75	193,664.75	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,885,271.15	2,111,571.54	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
小 计	20,112.63			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,147,231.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	11,601,197.00	24,900,000.00
出口退税	20,112.63	1,214,816.85
应收暂付款	170,530.36	156,865.61
押金保证金	110,000.00	101,000.00
其 他	3,543.79	9,774.75
合计	11,905,383.78	26,382,457.21

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐乡钱江生化	拆借款	11,601,196.99	其中1年以内 1,325,945.28 元，1-2年 8,400,000.00 元，2-3年 1,875,251.71 元	97.44	1,902,132.23
临朐鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3年以上	0.76	90,000.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3年以上	0.55	65,000.00

嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金保证金	60,000.00	其中 1-2 年 30,000.00 元, 3 年以上 30,000.00 元	0.50	34,500.00
浙江省海宁市港航管理处	押金保证金	30,000.00	3 年以上	0.25	30,000.00
合计	/	11,846,196.99	/	99.50	2,121,632.23

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	76,046,796.08	2,468,374.32	73,578,421.76	76,046,796.08		76,046,796.08
对联营、合营企业投资	63,970,800.84		63,970,800.84	71,386,486.82		71,386,486.82
合计	140,017,596.92	2,468,374.32	137,549,222.60	147,433,282.90		147,433,282.90

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
桐乡钱江生化	8,000,000.00			8,000,000.00	2,468,374.32	2,468,374.32
东山热电	13,244,096.08			13,244,096.08		
钱江置业	50,000,000.00			50,000,000.00		
韩国钱江	4,802,700.00			4,802,700.00		
合计	76,046,796.08			76,046,796.08	2,468,374.32	2,468,374.32

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损 益			或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
平湖 诚泰	39,12 2,981 .64			2,457 ,602. 15						41,58 0,583 .79	
江西 绿田	5,136 ,972. 61			-2,04 0,388 .68						3,096 ,583. 93	
钱江 明士 达	27,12 6,532 .57			-7,83 2,899 .45						19,29 3,633 .12	
小计	71,38 6,486 .82			-7,41 5,685 .98						63,97 0,800 .84	
合计	71,38 6,486 .82			-7,41 5,685 .98						63,97 0,800 .84	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,320,164.74	288,141,014.56	349,634,089.63	288,604,596.24
其他业务	3,047,588.46	2,784,960.13	3,231,523.89	2,388,760.48
合计	375,367,753.20	290,925,974.69	352,865,613.52	290,993,356.72

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,144,996.00	2,144,996.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,415,685.98	781,149.31
处置长期股权投资产生的投资收益		10,412,324.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	88,048.51	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-5,182,641.47	13,338,469.55

## 十八、 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	-348,220.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,537,208.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	280,278.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	508,539.61	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,238,648.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-279,243.58	
少数股东权益影响额	43,241.56	
合计	9,503,155.16	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	4.75	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05	0.06	0.06

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,543,623.79
非经常性损益	B	9,503,155.16
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	17,040,468.63
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	301,402,144.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.09



扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.06
---------------	-------	------

## (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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 13 日