

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2013 年半年度报告



2013 年 8 月 13 日

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	孙伟	因公务出差未能出席	董事胡明

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半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：  
2013 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

六、 本半年度报告中所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述和相应的警示性陈述，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、 无被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

八、 无违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节 释义 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第八节 财务报告（未经审计） .....	23
第九节 备查文件目录 .....	99

## 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		
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
生物制品业	指	公司的农药和兽药产品，主要包括井冈霉素、赤霉素、阿维菌素、硫酸粘杆菌素等。
热电行业	指	公司及控股子公司的对外供热（蒸汽）和发电。
海宁城投、旧城改造公司	指	海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司
开发区管委会	指	浙江省海宁市经济开发区管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介

### 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
公司的中文名称简称	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	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
电话	0573-87038237	0573-87038237
传真	0573-87035640	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

### 三、 基本情况变更简介

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	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
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变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	245,284,108.85	206,058,688.35	19.04
归属于上市公司股东的净利润	17,498,206.99	30,148,030.79	-41.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,444,086.8	-2,557,690.18	195.56
经营活动产生的现金流量净额	59,259,787.20	32,648,090.67	81.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	519,406,990.03	502,065,067.02	3.45
总资产	1,256,512,223.03	1,332,114,606.81	-5.68

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.43	6.04	减少 2.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.48	-0.51	不适用

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,439.82	
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	12,296,456.84	2012 年二分厂搬迁处置后与资产相关的政府补助按相关购置、重置资产的预计使用年限摊销转入当期损益, 本期摊销 4,091,017.14 元, 海宁市财政局关停残值奖励 7,350,414.70 元, 海宁市财政局工业生产性设备投资项目财政奖励 554,700 元, 海宁市财政局水利基金减免返还 163,125 元, 其他参展奖励等 51,000 元, 海宁市科技局专项经费奖励 50,000 元, 海宁市人力

		资源社会保障局人才引进奖励 4,000 元, 就业补助费 24,370 元, 对海宁东山热电有限公司就业补助 7,830 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	474,766.67	对浙江钱江明士达光电科技有限公司暂借款收取的利息 474,766.67 元。
债务重组损益	87,526.13	子公司桐乡钱江生物化学有限公司对杭州临安形象塑业有限公司债务重组收益 87,526.13 元。
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	147,080.72	子公司海宁钱江置业有限公司投资理财产品收益 147,080.72 元。
对外委托贷款取得的损益	4,316,396.53	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款收益 4,316,396.53 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,135.11	
少数股东权益影响额	-19,280.37	
所得税影响额	-2,211,131.04	
合计	15,054,120.19	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对全球经济景气度下降，国内经济增速放缓的不利环境，积极研究经营对策，苦练内功，通过菌种筛选、改进生产工艺、部份原材料采用替代品、对老产品进行技术改进、积极开发新产品等措施，提高生产效率，各产品的生产水平均有一定幅度的提高，生产成本有所下降；二分厂关停后，公司在生化分厂(原三分厂)的配套技改项目已于去年末竣工投产，产能恢复到了二分厂关停前的近九成，产品生产线配套能力得到了较大提升；加大营销力度，特别是加大外贸促销力度，积极开发新兴市场，外销业务的主营业务收入同比增长 58.69%；不断优化产品结构，挖掘高盈利、高附加值产品的潜力，大力推进原药的制剂化工作，产品制剂化比例有所提高，盈利水平得到提升。

2013 年 1-6 月，公司实现营业收入 24528.41 万元，比去年同期增加 19.04%；营业利润 1249.47 万元，比去年同期增加 3101.93%；归属于母公司所有者的净利润 1749.82 万元，比去年同期下降 41.96%（公司的政府奖励补贴收入和投资收益减少）。农药类、兽药类销售收入分别比去年同期增加 14.86%、68.48%，对外供热（蒸汽）销售收入比去年同期下降 7.79%。

报告期内，公司二分厂关停拆平工作正抓紧进行，确保在 2013 年底前拆平验收合格后交地。

报告期内，公司积极履行社会责任，始终把安全和环保工作放在首位，组织员工进行多层次的安全教育培训；改进工艺，引进节能设备，落实节能措施，切实做好节能减排、“三废”处置等各项工作。

#### （一） 主营业务分析

##### 1、 财务报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	245,284,108.85	206,058,688.35	19.04
营业成本	187,262,737.20	167,821,195.93	11.58
销售费用	3,641,041.07	3,188,429.57	14.20
管理费用	25,087,612.03	23,978,812.20	4.62
财务费用	16,323,464.17	22,594,178.64	-27.75
经营活动产生的现金流量净额	59,259,787.20	32,648,090.67	81.51
投资活动产生的现金流量净额	80,321,260.91	-48,016,431.94	267.28
筹资活动产生的现金流量净额	-130,483,678.23	72,759,050.63	-279.34
研发支出	7,341,037.28	8,259,422.12	-11.12

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司拍卖二分厂残值收取的保证金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司收回平湖诚泰房产公司委托贷款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司归还中小企业集合票据所致。

##### 2、 其它

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，归属于母公司所有者的净利润 17,498,206.99 元，比去年同期的 30,148,030.79 元减少 12,649,823.8 元，下降 41.96%，主要系：

- 1、政府补助 12,296,456.84 元比去年同期的 33,276,232.72 元减少 20,979,775.88 元；
- 2、投资收益 1,723,726.23 元比去年同期的 13,068,118.83 元减少 11,344,392.6 元。

**(2) 经营计划进展说明**

公司 2013 年计划实现营业收入 5 亿元，其中：主营业务收入 4.89 亿元；营业成本和费用控制在 4.72 亿元，争取实现盈利 2,800 万元。

2013 年 1-6 月，公司实现营业收入 2.45 亿元，完成年度计划的 49.0%，归属于母公司所有者的净利润 1749.82 万元。下半年，农药行业进入相对淡季，公司将科学组织生产，合理整合资源，控制成本费用；强化产品市场的拓展，优化产品结构销售；大力推动技术创新，力争完成年初制定的主要经营目标。

**(3) 其他**

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	189,880,909.72	119,279,796.86	59.19%	主要系公司委托贷款给平湖诚泰房产公司 7,000 万元所致。
应收股利	0.00	169,112.85	-100%	主要系公司收到江西绿田生化有限公司分红所致。
应收利息	233,333.33	493,248.88	-52.69%	主要系委托贷款减少所致。
一年内到期的非流动资产	700,000.00	140,700,000.00	-99.50%	主要系平湖诚泰房产公司归还委托贷款所致。
其它流动资产	0.00	16,000,000.00	-100%	主要系全资子公司海宁钱江置业有限公司委托理财产品减少所致。
在建工程	17,493,407.56	5,296,918.26	230.26%	主要系公司单台零星设备增加所致。
工程物资	123,747.83	200,317.91	-38.22%	主要系公司领用增加所致。
应付票据	29,500,000.00	10,000,000.00	195.00%	主要系公司采用票据结算增加所致。
预收账款	12,416,198.45	9,044,214.91	37.28%	主要系公司新产品预收款增加所致。
应交税费	2,297,511.04	8,375,348.11	-72.57%	主要系公司 2012 年的企业所得税汇税清缴上交所致。
应付利息	493,873.69	9,561,813.59	-94.83%	主要系公司的中小企业集合票据到期还本付息所致。
其他应付款	9,193,702.87	5,475,354.47	67.91%	主要系子公司钱江置业有限公司应付款增加所致。
其他流动负债	0.00	140,000,000.00	-100%	主要系公司本期归还 14,000 万元中小企业集合票据所致。

长期应付款	34,379,163.78	50,643,398.78	-32.12%	主要系公司本期支付售后回租的固定资产租赁款。
专项应付款	14,936,385.30	0.00	100%	主要系公司收到二分厂土地无害化处理专项资金。
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
营业税费	740,121.96	183,704.22	302.89%	主要系公司本部及控股公司海宁东山热电有限公司应交增值税增加所致。
投资收益	1,723,726.23	13,068,118.83	-86.81%	主要系参股公司扬州中远房产公司盈利减少和钱江明士达光电有限公司亏损增加及委托贷款收益减少所致。
营业外收入	12,401,550.17	33,323,315.44	-62.78%	主要系公司今年政府奖励减少所致。
所得税费用	4,281,679.28	1,158,170.49	269.69%	主要系公司本部及控股子公司海宁东山热电有限公司主营业务利润增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	17,498,206.99	30,148,030.79	-41.96%	主要系公司的政府奖励减少所致。
少数股东损益	2,802,030.76	1,282,912.15	118.41%	主要系控股子公司海宁东山热电有限公司盈利增加所致。
每股收益	0.06	0.10	-40%	主要系公司政府奖励补贴收入减少所致。
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	59,259,787.20	32,648,090.67	81.51%	主要系公司拍卖二分厂残值收取的保证金所致。
投资活动产生的现金流量净额	80,321,260.91	-48,016,431.94	267.28%	主要系公司收回平湖诚泰房产公司委托贷款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-130,483,678.23	72,759,050.63	-279.34%	主要系公司归还中小企业集合票据所致。

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

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 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

				(%)		
生物制品业	192,729,902.54	150,201,281.29	22.07	27.80	21.94	增加 3.74 个百分点
热电行业	48,395,048.45	35,471,441.75	26.70	-7.08	-16.68	增加 8.45 个百分点
其他	448,827.29	379,166.87	15.52	-21.15	-40.69	增加 27.84 个百分点
小计	241,573,778.28	186,051,889.91	22.98	18.73	11.82	增加 4.76 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	138,626,566.84	100,643,999.37	27.40	14.86	4.51	增加 7.19 个百分点
化合物 T	25,384,615.40	19,468,780.53	23.30	94.12	72.58	增加 9.57 个百分点
兽药	28,718,720.30	30,088,501.39	-4.77	68.48	92.95	减少 13.29 个百分点
蒸汽	45,762,559.75	34,362,080.17	24.91	-7.79	-16.45	增加 7.78 个百分点
电力	2,632,488.70	1,109,361.58	57.86	7.31	-23.41	增加 16.90 个百分点
其他	448,827.29	379,166.87	15.52	-21.15	-40.69	增加 27.84 个百分点
小计	241,573,778.28	186,051,889.91	22.98	18.73	11.82	增加 4.76 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业：

其它行业主营业务成本同比下降 40.69%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司停产塑料业务所致。

分产品：

(1) 化合物 T 产品，主营业务收入、主营业务成本，同比分别增长 94.12%和 72.58%，主要系公司化合物 T 产品扩产增加销售，相应主营业务收入、营业成本增加所致。

(2) 兽药产品主营业务收入、主营业务成本同比分别增长 68.48%和 92.95%，主要系公司二分厂关停，该生产线停产，2012 年末项目投产恢复产能所致。

(3) 其它产品主营业务成本同比下降 40.69%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司停产塑料业务所致。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	152,279,798.33	3.46

外 销	89,293,979.95	58.69
小 计	241,573,778.28	18.73

外销业务的主营业务收入、主营业务成本，同比分别增长 58.69%和 64.05%，主要系公司二分厂关停，2012 年末三分厂配套项目竣工恢复产能，及加大外贸促销力度所致。

### 3、主营业务构成情况的说明

生物制品业占总营业收入 79.78%，热电产业占总营业收入 20.03%，其它占总营业收入的 0.19%。

#### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力体现在如下几个方面：

1.行业优势：主要生产农用杀菌剂井冈霉素系列产品、农用杀虫剂阿维菌素系列产品、植物生长调节剂赤霉素系列产品、兽药硫酸粘菌素、黄霉素、食品添加剂以及医药中间体等产品。是国家“十二五”规划重点扶持的行业之一，发展前景广阔，公司专业从事微生物发酵生产已有四十多年的历史，是国内规模较大的生物农药生产企业之一，列入浙江省“五个一批”重点企业，具有较强的竞争力。

2.品牌优势：经过几十年拼搏和积累，“钱江”牌商标成为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，公司生产的井冈霉素产品曾荣获国家银质奖、全国用户信得过产品，赤霉素产品获浙江省新产品骏马奖、浙江省高新技术产品等称号，“钱江”牌农药、兽药已形成一定的知名度和美誉度，出口东南亚、美洲、非洲、中东和欧洲等国家和地区，受到了国内外客户的好评。

3.技术优势：公司拥有省级技术中心和研发中心，报告期公司申报国家发明专利 3 项，分别与浙江大学和上海市农药研究所等合作申报国家重大科技计划项目 863 项目 2 项，申报省级新产品项目 2 项及海宁市重点科技计划项目 1 项，截止 2013 年 6 月底，已累计申报国家发明专利 13 项，其中已授权 4 项。公司与科研院所、大专院校保持长期合作关系，共同研发新产品和新技术，为公司不断进行技术创新提供有力的支持。

4.销售优势：公司拥有稳定的营销团队，建立了覆盖全国（除西藏、青海、内蒙之外）各省市和地区的销售网络，拥有稳定商贸合作关系的客户群；公司的主导产品赤霉素销量连续多年占全国总销量的 50%以上，特别是出口量位居全国第一（数据来源于行业协会的数据统计），产品远销欧洲、美洲、东南亚等多个国家和地区；公司将继续加强营销队伍和网络的管理，集中财力、人力和物力，提升公司主营产品市场占有率。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

报告期内没有发生对外股权投资。截止本报告期末，公司对外股权投资情况：

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	持股比例(%)	投资额(万元)
桐乡钱江	生物农药的生产和销售等	1,000	80	800
韩国钱江	批发、服务等	10 亿韩元	70	480.27
江西绿田	生物农药与销售	1,250	40	500
嘉善银都	市场开发、建设、租赁和物管服务	7,500	45	3,375
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41
扬州中远	房地产开发销售	6,000	40	2,400
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30	6,000
钱江置业	房地产开发销售	5,000	100	5,000

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
平湖市诚泰房地产有限公司	14,000	二年	12	房地产开发	浙江诚泰房地产集团有限公司、海宁蒙奴集团有限公司	是	是	否	否	自有资金	参股子公司	3216	2433.22
平湖市诚泰房地产有限公司	7,000	6个月	12	房地产开发	浙江诚泰房地产集团有限公司、浙江蒙努实业股份有限公司	否	是	否	否	自筹资金	参股子公司	400	166.59

1、2011年1月13日经公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于委托银行贷款的议案》，公司以自筹资金14,000万元人民币委托建设银行平湖市支行贷款给平湖诚泰公司，年利率为12%，贷款期限为2011年2月23日至2013年2月22日。公司实际于2013年3月15日收回上述委贷本金及利息143,877,787.00元。

2、经2013年3月17日召开的六届董事会2013年第二次临时会议和2013年4月3日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于委托银行贷款的议案》，公司以自筹资金7,000万元人民币委托中国银行平湖支行贷款给平湖诚泰公司，年利率为12%，贷款期限为2013年3月19日至2013年9月18日。本报告期，公司确认平湖市诚泰房地产有限公司上述委托贷款的

投资盈利为 166.59 万元。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

主要控股、参股公司经营情况及业绩分析：

公司名称	资产规模(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
钱江置业	5,389.98	4,992.94	-9.38
桐乡钱江	2,522.09	133.84	-56.85
韩国钱江	693.42	511.68	40.37
江西绿田	1,698.79	1,376.86	2.86
嘉善银都	21,987.96	8,369.93	-120.15
扬州中远	75,482.88	22,401.87	481.53
平湖诚泰	114,370.47	16,599.75	1,184.68
东山热电	6,498.48	3,180.89	586.86
钱江明士达	45,448.79	20,723.87	-3,364.25

经营情况说明：

(1) 海宁钱江置业有限公司，主要为公司建造总部大楼设立，目前正在建设中。

(2) 桐乡钱江生物化学有限公司，由于受产品单一、场地、环保等因素制约，2013 年 1-6 月亏损 56.85 万元。

(3) 韩国钱江生化公司，主要为公司的产品进入韩国市场，实现净利润 40.37 万元。

(4) 江西绿田生化有限公司，主要生产销售赤霉素产品，经营相对稳定，但受设备老化、电力供应紧张导致产量下降影响，利润有所下降。

(5) 浙江嘉善银都商城管理股份有限公司，由于公司业务拓展困难，市场人气不旺，致使公司出现亏损。

(6) 扬州中远房产有限公司经营情况良好，实现净利润 481.53 万元。

(7) 平湖诚泰房地产有限公司经营情况良好，因 2012 年 12 月一、二期住宅竣工交付使用，结转收入，实现利润。

(8) 海宁东山热电有限公司，供热用户稳定，加上煤价下降的因素，2013 年 1-6 月实现净利润 586.86 万元。

(9) 浙江钱江明士达光电科技有限公司，由于受欧美双反的影响，光电产品的出口大幅度下降，市场价格下降较大，国内的需求尚在起步阶段，市场供需矛盾突出，产能严重过剩，该公司目前单晶硅处于停产状态，多晶硅满负荷生产，前期固定资产投资过大，经营期费用负担较重，2013 年上半年出现较大的亏损。

### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。2012 年 10 月，公司设立了《生化分厂零星改造》和《热电分厂零星改造》二个技改项目，预算各投入资金 1,000 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据 2013 年 4 月 18 日召开的公司 2012 年年度股东大会决议，2012 年度不进行利润分配，

也不进行资本公积金转增股本。

因此，本报告期无现金分红执行情况。

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙江钱江明士达光电科技有限公司	参股子公司	0	4,000	0	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0					
关联债权债务形成原因		公司参股子公司浙江钱江明士达光电科技有限公司因资金周转困难,分别于2013年1月4日和2013年4月1日向本公司各借款2,000万元,公司分别于2013年3月27日和2013年5月8日收回上述借款本金,2013年1月4日借款按年利率7.2%计算,2013年4月1日借款按年利率7.5%计算,公司已确认并收到借款利息收入47.48万元。					
关联债权债务清偿情况		截止报告期末,公司上述的债权债务已清偿,无余额。					
与关联债权债务有关的承诺		本公司于2013年1月4日向关联方提供借款按年利率7.2%计算;2013年4月1日向关联方提供借款按年利率7.5%计算。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内,公司计提借款利息收入47.48万元。					

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

### (二) 担保情况

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
浙江钱江	公司本部	浙江阿波	12,000	2010年	2012年2	2013年2	连带	是	否		否	否	

生物化学股份有限公司		罗皮革制品有限公司		11月12日	2月1日	1月1日	责任担保						
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	浙江阿波罗皮革制品有限公司	5,000	2013年1月15日	2013年1月22日	2013年4月22日	连带责任担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								5,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								0					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								2,000					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								1,700					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额(A+B)								1,700					
担保总额占公司净资产的比例(%)								3.17					
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					

报告期内，经公司六届董事会 2013 年第一次临时会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过，为浙江阿波罗皮革制品有限公司提供自 2013 年 1 月 21 日至 2013 年 4 月 20 日向中信银行海宁支行的借款最高额不超过 5,000 万元并承担连带责任的保证。截止 2013 年 6 月 30 日公司累计对外担保总额为 1,700 万元，占公司净资产的 3.17%。

### （三）其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，经公司 2012 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 2013 年度财务报告暨内部控制审计机构。

报告期内，公司无改聘会计师事务所的情况。

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件的要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平；依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司于 2013 年 6 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过了修改《公司章程及附件》，对公司股东大会就选举董事、监事进行表决时，采用的投票方式和监事会组成成员进行修改：股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据公司章程的规定或者股东大会的决议，采用累积投票制；监事会由 3 名监事组成，设监事会主席一名，可以设副主席。

公司高度重视对重大突发事件应急预案的管理，对重大突发事件的应急处置建立相应对策，以保证正常的生产经营。公司于 2013 年 6 月 3 日召开的六届十五次董事会审议通过了《公司重大突发事件应急预案管理制度》。

## 十一、 其他重大事项的说明

### （一）承诺事项

1、根据公司与旧城改造公司于 2011 年 7 月 30 日签订的《浙江钱江生物化学股份有限公司二分厂关停补偿协议》，以及《海宁市人民政府办公室抄告单》(海政办抄〔2013〕414 号)的批准，公司享有二分厂残余的房屋、装修及设备处置收益奖励，同时承担了二分厂土地无害化处理的义务。

根据海宁市财政局文件 (海财国资[2013]186 号),公司收到二分厂关停残值奖励 2228.68 万元，其中 1493.6386 万元作为二分厂土地无害化处理的专项资金。

2、公司于 2011 年 2 月 28 日与浙江省海宁经济开发区管理委员会签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》，公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显昱公司西、长山河北，面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土〔2004〕11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩)，公司已预付土地价款共计 2,269,450.00 元，扣除开发区管委会垫付的项目前期费用 525,376.80 元后，账面反映预付账款 1,744,073.20 元。

现由于开发区招商引资需要，需调整用地规划，公司于 2013 年 7 月 30 日与开发区管委会签订了《关于调整国有土地使用权区位的协议书》，开发区管委会承诺在 2016 年底前确保提供位于浙江省海宁经济开发区内不少于 47 亩的土地供公司使用(区位为丹枫路以东，丹梅路以西，石泾路以南，施带路以北。其中 2015 年底前确保提供 22 亩左右)，土地价格为 18 万元/亩,公司放弃原拟选址地块的使用权，同时，浙江省海宁经济开发区管理委员会退还公司预付的土地款 1,744,073.20 元、项目前期费用 525,376.80 元共计 2,269,450.00 元，并支付公司 905,243.75 元资金占用费,协议具体内容已于 2013 年 7 月 31 日披露在上海证券交易所网站和上海证券报。公司已于 2013 年 8 月 6 日收到上述款项。

### （二）资产负债表日后事项

#### 1、收到关停补偿款

2013 年 6 月 25 日，公司与海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司就二分厂厂区关停交地及补偿款付款时间等事宜签署了补充协议，并已于 2013 年 7 月 26 日收到海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司关停补偿款 5,000 万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	45,052					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海宁市资产经营公司	国家	33.3	100,378,762	0		无
张利明	境内自然人	1.35	4,075,032	4,075,032		未知
马炎	境内自然人	0.8	2,400,000	-100,000		无
海宁市工业资产经营有限公司	国有法人	0.52	1,566,841	0		无
范克森	境内自然人	0.38	1,132,583	0		无
黄楚辉	境内自然人	0.3	904,600	67,400		未知
高云跃	境内自然人	0.29	880,000	0		无
张荣华	境内自然人	0.28	840,000	40,000		未知
张秀丽	境内自然人	0.25	748,901	748,901		未知
闫增富	境内自然人	0.24	725,183	725,183		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海宁市资产经营公司	100,378,762		人民币普通股			
张利明	4,075,032		人民币普通股			
马炎	2,400,000		人民币普通股			
海宁市工业资产经营有限公司	1,566,841		人民币普通股			
范克森	1,132,583		人民币普通股			
黄楚辉	904,600		人民币普通股			
高云跃	880,000		人民币普通股			

张荣华	840,000	人民币普通股
张秀丽	748,901	人民币普通股
闫增富	725,183	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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股东，海宁市工业资产经营有限公司是本公司原行政主管部门，现已并入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。马炎是本公司原董事长，已卸任，高云跃为本公司现任董事长，范克森为本公司原监事会主席，已卸任。他们之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。</p>	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
高云跃	董事长、总经理	880,000	880,000	0	
龙怡娟	董事、副董事长	0	0	0	
孙伟	董事、副董事长	0	0	0	
胡明	董事、副总经理	214,500	214,500	0	
朱一同	董事、副总经理	308,000	308,000	0	
祝金山	董事、副总经理	444,400	444,400	0	
郑伟俭	董事	302,489	302,489	0	
徐德	独立董事	0	0	0	
李鸣杰	独立董事	0	0	0	
裘娟萍	独立董事	0	0	0	
潘煜双	独立董事	0	0	0	
黄永友	副总经理	205,000	205,000	0	
沈建浩	财务总监	183,532	183,532	0	
宋将林	董事会秘书	5,500	5,500	0	
余强	监事会主席	0	1,000	1,000	二级市场买入
司文	监事	1,100	1,100	0	
朱炳其	监事	0	0	0	
范克森	监事会主席	1,132,583	1,132,583	0	
顾建中	监事	201,300	201,300	0	
徐海英	监事	414,696	414,696	0	
周一鸣	投资总监	0	0	0	

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龙怡娟	董事、副董事长	离任	任期届满，换届离任。
孙伟	董事、副董事长	选举	换届选举。
徐德	独立董事	离任	任期届满，换届离任。
潘煜双	独立董事	选举	换届选举。
余强	监事会主席	选举	换届选举。
朱炳其	监事	选举	换届选举。
宋将林	董事会秘书	聘任	换届聘任。
范克森	监事会主席	离任	任期届满，换届离任。
顾建中	监事	离任	任期届满，换届离任。
徐海英	监事	离任	任期届满，换届离任。
宋将林	监事	离任	任期届满，换届离任。
周一鸣	投资总监	离任	任期届满，换届离任。

### 三、其他说明

经公司 2013 年第三次临时股东大会选举产生了第七届董事会成员：高云跃、孙伟、李鸣杰、裘娟萍、潘煜双、胡明、朱一同、祝金山、郑伟俭。其中，李鸣杰、裘娟萍、潘煜双为独立董事；卸任的董事：龙怡娟、徐德。经七届一次董事会决议，聘任高云跃为公司总经理、聘任胡明、朱一同、祝金山、黄永友为公司副总经理、聘任沈建浩为公司财务总监、聘任宋将林为公司董事会秘书。卸任的高级管理人员：周一鸣。经 2013 年第三次临时股东大会选举产生股东监事是：余强、司文；经公司职工代表大会民主选举产生的职工监事是：朱炳其；卸任的监事：范克森、顾建中、徐海英、宋将林。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		110,776,334.41	100,545,738.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		22,256,195.07	29,974,859.47
应收账款		78,048,263.01	67,516,263.65
预付款项		6,754,532.71	6,222,979.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		233,333.33	493,248.88
应收股利			169,112.85
其他应收款		189,880,909.72	119,279,796.86
买入返售金融资产			
存货		144,347,679.30	124,928,638.28
一年内到期的非流动资产		700,000.00	140,700,000.00
其他流动资产			16,000,000.00
流动资产合计		552,997,247.55	605,830,637.87
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		211,614,612.76	228,103,348.02
投资性房地产			
固定资产		411,901,975.44	427,704,730.19
在建工程		17,493,407.56	5,296,918.26
工程物资		123,747.83	200,317.91
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		29,568,482.15	29,647,629.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,633,771.77	1,501,685.17
递延所得税资产		2,244,087.50	2,274,216.07
其他非流动资产		28,934,890.47	31,555,124.13
非流动资产合计		703,514,975.48	726,283,968.94
资产总计		1,256,512,223.03	1,332,114,606.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		362,444,067.91	310,324,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		29,500,000.00	10,000,000.00
应付账款		63,349,102.74	69,538,528.01
预收款项		12,416,198.45	9,044,214.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		49,868,513.19	55,568,505.95
应交税费		2,297,511.04	8,375,348.11
应付利息		493,873.69	9,561,813.59
应付股利		362,128.00	334,272.00
其他应付款		9,193,702.87	5,475,354.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			140,000,000.00
流动负债合计		529,925,097.89	618,222,037.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		34,379,163.78	50,643,398.78
专项应付款		14,936,385.30	
预计负债			
递延所得税负债		738,083.40	751,632.11
其他非流动负债		140,261,375.33	144,352,392.47
非流动负债合计		190,315,007.81	195,747,423.36

负债合计		720,240,105.70	813,969,460.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,631,647.66	70,631,647.66
一般风险准备			
未分配利润		110,574,460.64	93,076,253.65
外币报表折算差额		-782,101.36	-625,817.38
归属于母公司所有者 权益合计		519,406,990.03	502,065,067.02
少数股东权益		16,865,127.30	16,080,079.39
所有者权益合计		536,272,117.33	518,145,146.41
负债和所有者权益 总计		1,256,512,223.03	1,332,114,606.81

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

2013 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		91,763,382.31	90,407,366.14
交易性金融资产			
应收票据		14,366,195.07	26,156,063.75
应收账款		66,176,656.46	56,909,980.15
预付款项		9,452,625.93	4,728,485.33
应收利息		233,333.33	493,248.88
应收股利			169,112.85
其他应收款		203,347,738.24	131,250,118.14
存货		83,479,488.78	78,710,093.38
一年内到期的非流动 资产		700,000.00	140,700,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		469,519,420.12	529,524,468.62
<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		287,661,408.84	304,150,144.10
投资性房地产			
固定资产		376,417,669.58	390,523,247.78
在建工程		17,246,600.72	4,495,619.69
工程物资		123,747.83	200,317.91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,076,915.51	17,283,497.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,633,771.77	1,501,685.17
递延所得税资产		2,053,612.44	2,090,297.43
其他非流动资产		28,934,890.47	31,555,124.13
非流动资产合计		731,148,617.16	751,799,933.46
资产总计		1,200,668,037.28	1,281,324,402.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		314,444,067.91	290,324,000.00
交易性金融负债			
应付票据		57,500,000.00	10,000,000.00
应付账款		53,411,405.70	60,807,881.72
预收款项		10,169,184.20	7,905,895.52
应付职工薪酬		48,818,233.58	53,960,543.18
应交税费		378,612.89	5,742,799.73
应付利息		461,457.02	9,516,695.26
应付股利			
其他应付款		4,200,095.12	2,224,384.75
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			140,000,000.00
流动负债合计		489,383,056.42	580,482,200.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		34,379,163.78	50,643,398.78
专项应付款		14,936,385.30	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		138,797,375.33	142,888,392.47
非流动负债合计		188,112,924.41	193,531,791.25
负债合计		677,495,980.83	774,013,991.41
<b>所有者权益（或股东权</b>			

<b>益):</b>			
实收资本(或股本)		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减: 库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		70,631,647.66	70,631,647.66
一般风险准备			
未分配利润		114,291,256.25	98,429,610.47
所有者权益(或股东权益)合计		523,172,056.45	507,310,410.67
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,200,668,037.28	1,281,324,402.08

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		245,284,108.85	206,058,688.35
其中: 营业收入		245,284,108.85	206,058,688.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		234,513,100.31	219,543,029.95
其中: 营业成本		187,262,737.20	167,821,195.93
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		740,121.96	183,704.22
销售费用		3,641,041.07	3,188,429.57
管理费用		25,087,612.03	23,978,812.20
财务费用		16,323,464.17	22,594,178.64
资产减值损失		1,458,123.88	1,776,709.39
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)		1,723,726.23	13,068,118.83
其中: 对联营企业和合营企		-2,739,751.02	4,897,994.87

业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,494,734.77	-416,222.77
加：营业外收入		12,401,550.17	33,323,315.44
减：营业外支出		314,367.91	317,979.24
其中：非流动资产处置损失			16,578.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,581,917.03	32,589,113.43
减：所得税费用		4,281,679.28	1,158,170.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,300,237.75	31,430,942.94
归属于母公司所有者的净利润		17,498,206.99	30,148,030.79
少数股东损益		2,802,030.76	1,282,912.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（二）稀释每股收益		0.06	0.10
七、其他综合收益		-156,283.98	60,943.34
八、综合收益总额		20,143,953.77	31,491,886.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,388,808.20	30,190,691.13
归属于少数股东的综合收益总额		2,755,145.57	1,301,195.15

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		222,473,495.95	188,099,249.35
减：营业成本		178,090,585.97	160,359,145.91
营业税金及附加		445,417.79	84,354.81
销售费用		3,544,763.31	3,073,218.52
管理费用		21,509,414.27	20,450,816.76
财务费用		15,304,441.96	21,430,803.72
资产减值损失		1,106,410.89	865,116.20
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）		3,721,641.51	13,002,842.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,344,639.26	4,897,994.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,194,103.27	-5,161,364.46

加：营业外收入		12,300,066.66	33,301,372.61
减：营业外支出		278,205.87	210,787.06
其中：非流动资产处置损失			16,578.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,215,964.06	27,929,221.09
减：所得税费用		2,354,318.28	374,633.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,861,645.78	27,554,587.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.09
（二）稀释每股收益		0.05	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,861,645.78	27,554,587.47

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		256,731,263.89	270,269,793.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		242,262.06	4,342,045.15

收到其他与经营活动有关的现金		268,893,682.84	81,860,260.65
经营活动现金流入小计		525,867,208.79	356,472,099.57
购买商品、接受劳务支付的现金		181,079,229.02	232,605,175.93
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		29,953,194.32	23,896,923.47
支付的各项税费		15,545,968.92	4,459,286.62
支付其他与经营活动有关的现金		240,029,029.33	62,862,622.88
经营活动现金流出小计		466,607,421.59	323,824,008.90
经营活动产生的现金流量净额		59,259,787.20	32,648,090.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		192,000,000.00	17,500,000.00
取得投资收益收到的现金		19,002,152.56	17,770,123.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,653.85	158,823.53
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		40,000,000.00	
投资活动现金流入小计		251,240,806.41	35,428,947.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,919,545.50	66,445,379.43
投资支付的现金		106,000,000.00	17,000,000.00
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		40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		170,919,545.5	83,445,379.43
投资活动产生的现金流量净额		80,321,260.91	-48,016,431.94
<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		365,367,224.06	263,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			140,000,000.00
筹资活动现金流入小计		365,367,224.06	403,000,000.00
偿还债务支付的现金		313,017,564.30	296,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,139,279.29	15,709,556.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		157,694,058.70	17,791,393.04
筹资活动现金流出小计		495,850,902.29	330,240,949.37
筹资活动产生的现金流量净额		-130,483,678.23	72,759,050.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-812,852.18	142,707.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,284,517.7	57,533,416.73
加：期初现金及现金等价物余额		83,491,816.71	74,589,815.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		91,776,334.41	132,123,232.26

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**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		229,971,251.61	222,922,113.06
收到的税费返还		242,262.06	4,342,045.15
收到其他与经营活动有关的现金		293,204,827.87	111,849,357.20
经营活动现金流入小计		523,418,341.54	339,113,515.41
购买商品、接受劳务支付的现金		159,679,861.75	163,844,879.77
支付给职工以及为职工支付的现金		25,207,539.53	19,486,767.22
支付的各项税费		10,295,449.16	2,168,890.17
支付其他与经营活动有关的现金		238,475,635.93	91,925,534.73
经营活动现金流出小计		433,658,486.37	277,426,071.89
经营活动产生的现金流量净额		89,759,855.17	61,687,443.52
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		21,000,067.84	17,704,847.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,653.85	158,823.53
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		40,000,000.00	
投资活动现金流入小计		201,008,721.69	18,363,670.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,454,209.32	63,634,764.65
投资支付的现金		70,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		134,454,209.32	113,634,764.65
投资活动产生的现金流量净额		66,554,512.37	-95,271,093.88
<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		328,367,224.06	263,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			140,000,000.00
筹资活动现金流入小计		328,367,224.06	403,000,000.00
偿还债务支付的现金		304,017,564.30	293,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,807,930.34	14,731,405.37
支付其他与筹资活动有关的现金		157,694,058.70	17,791,393.04
筹资活动现金流出小计		484,519,553.34	326,262,798.41
筹资活动产生的现金流量净额		-156,152,329.28	76,737,201.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-752,100.30	52,996.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-590,062.04	43,206,547.98
加：期初现金及现金等价物余额		73,353,444.35	65,242,925.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,763,382.31	108,449,473.87

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							17,498,206.99	-156,283.98	785,047.91	18,126,970.92
(一) 净利润							17,498,206.99		852,026.76	18,350,233.75
(二) 其他综合收益								-156,283.98	-66,978.85	-223,262.83
上述(一)和(二)小计							17,498,206.99	-156,283.98	785,047.91	18,126,970.92
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准										

备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		110,574,460.64	-782,101.36	16,865,127.30	536,272,117.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,886,710.56	0.00	77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年初余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,886,710.56	0.00	77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			0.00			0.00	30,148,030.79	42,660.34	1,301,195.15	31,491,886.28
（一）净利润							30,148,030.79		1,282,912.15	31,430,942.94
（二）其他综合收益								42,660.34	18,283.00	60,943.34
上述（一）和（二）小计	0.00		0.00		0.00	0.00	30,148,030.79	42,660.34	1,301,195.15	31,491,886.28
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配		0.00	0.00			0.00		0.00		
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有 者（或股 东）的分 配										
4. 其他										
（五）所 有者权益 内部结转										
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）										
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
（六）专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
（七）其 他										
四、本期 期末余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,886,710.56	0.00	107,343,272.43	-843,450.24	15,763,905.38	530,133,827.84

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		70,631,647.66		98,429,610.47	507,310,410.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		70,631,647.66		98,429,610.47	507,310,410.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,861,645.78	15,861,645.78
（一）净利润							15,861,645.78	15,861,645.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,861,645.78	15,861,645.78
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		70,631,647.66		114,291,256.25	523,172,056.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			0.00				27,554,587.47	27,554,587.47
(一) 净利润							27,554,587.47	27,554,587.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)							27,554,587.47	27,554,587.47

小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配		0.00	0.00					
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,886,710.56		110,279,764.05	517,416,033.77

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 二、公司基本情况

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

本公司属生物制品业,主要经营范围为:兽药生产业务(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至 2016 年 3 月 10 日),饲料添加剂的生产与销售(范围详见《饲料添加剂生产许可证》,有效期至 2015 年 2 月 10 日);生物农药,酶制剂,赤霉素,柠檬酸的制造、销售及技术服务;化工原料(不含危险品及易制毒化学品)的生产与销售;经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业或本企业成员企业的进料加工和"三来一补"业务,经济信息咨询,供热服务。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 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。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 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,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### (六) 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,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

### (七) 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。

#### （八） 外币业务和外币报表折算：

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### （九） 金融工具：

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益

工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (十) 应收款项：

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

## （十一） 存货：

### 1. 存货的分类

(1) 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) 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

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货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

#### a) 低值易耗品

均按照一次转销法进行摊销。

#### b) 包装物

均按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资：

### 1. 投资成本确定

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

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

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市

场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### （十三） 固定资产：

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法：

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

### （十四） 在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十五） 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。

### (十六) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5
非专利技术	10

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

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

### (十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十八) 收入：

#### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 提供劳务

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

#### 3. 让渡资产使用权

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

### (十九) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

### (二十) 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。

### (二十一) 经营租赁、融资租赁：

#### 1. 经营租赁

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

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

#### 2. 融资租赁

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

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

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

无

### 2. 会计估计变更

无

### 3. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

## 四、 税项

### (一) 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	[注 1]
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
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%

[注 1]: 赤霉素、井冈霉素、阿维菌素等农药及蒸汽税率为 13%，其他产品税率为 17%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，硫酸粘杆菌素退税率为 15%，赤霉素原药退税率为 13%，井冈醇胺退税率为 9%，其他产品退税率为 5%。

[注 2]: 本公司按 15% 的税率计缴；境内子公司桐乡钱江生物化学有限公司、海宁东山热电有限公司(以下简称东山热电公司)和海宁钱江置业有限公司(以下简称钱江置业公司)按 25% 的税率计缴；境外子公司 QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.按经营所在国家的有关规定税率计缴。

**(二) 税收优惠及批文**

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2011〕263 号文，本公司通过高新技术企业复审，自 2011 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

**五、 企业合并及合并财务报表**

**(一) 子公司情况**

**1. 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	浙江桐乡	制造业	1,000.00	生物农药的生产及销售等	800.00		80.00	80.00	是	26.74		
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	控股子公司	韩国首尔	商业	100,000 万韩元	批发、服务等	480.27		70.00	70.00	是	145.00		
海宁钱江置业有限公司	全资子公司	浙江海宁	房地产业	5,000.00	房地产开发	5,000.00		100.00	100.00	是			

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海宁东山热电有限公司	控股子公司	浙江海宁	制造业	1,170	蒸汽、电力的生产和销售等	612.86		52.38	52.38	是	1,514.74		

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
营业收入、管理费用、财务费用	交易发生日的即期汇率

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	60,843.61	/	/	280,882.71
人民币	/	/	60,843.61	/	/	280,882.71
银行存款：	/	/	63,472,631.81	/	/	82,082,324.99
人民币	/	/	59,203,131.75	/	/	79,982,831.62
韩元	539,695,692.00	0.005386	2,906,801.00	341,069,771.00	0.005860	1,998,668.86
美元	220,547.86	6.1787	1,362,699.06	16,040.81	6.2855	100,824.51
其他货币资金：	/	/	47,242,858.99	/	/	18,182,530.80
人民币	/	/	47,242,858.99	/	/	18,182,530.80
合计	/	/	110,776,334.41	/	/	100,545,738.50

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：  
期末其他货币资金中包括商业承兑汇票保证金 16,000,000.00 元、贷款保证金 3,000,000.00 元。

## (二) 应收票据：

## 1. 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,256,195.07	29,974,859.47
合计	22,256,195.07	29,974,859.47

2. 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给他方但尚未到期的票据				
浙江新华制药有限公司[注]	2013 年 1 月 31 日	2013 年 7 月 31 日	3,000,000.00	背书支付采购款

浙江新华制药有限公司[注]	2013 年 3 月 11 日	2013 年 9 月 11 日	3,000,000.00	背书支付采购款
浙江惠嘉生物科技有限公司	2013 年 6 月 17 日	2013 年 12 月 17 日	1,450,000.00	背书支付采购款
广东丰金化工实业有限公司	2013 年 1 月 14 日	2013 年 7 月 14 日	1,000,000.00	背书支付采购款
上海悦联化工有限公司	2013 年 3 月 22 日	2013 年 9 月 19 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江惠嘉生物科技有限公司	2013 年 3 月 27 日	2013 年 9 月 27 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司[注]	2013 年 4 月 7 日	2013 年 10 月 2 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司[注]	2013 年 4 月 7 日	2013 年 10 月 2 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司[注]	2013 年 4 月 7 日	2013 年 10 月 2 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司[注]	2013 年 4 月 7 日	2013 年 10 月 2 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司[注]	2013 年 4 月 23 日	2013 年 10 月 20 日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江德俊新材料有限公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	951,443.96	背书支付采购款
合计	/	/	16,401,443.96	/

[注]：原名浙江新华制药有限公司，于 2013 年 3 月更名为浙江朗华制药有限公司。

### (三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	169,112.85		169,112.85			
其中：						
江西绿田生化有限公司	169,112.85		169,112.85			
合计	169,112.85		169,112.85		/	/

### (四) 应收利息：

#### 1. 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	493,248.88	233,333.33	493,248.88	233,333.33
合计	493,248.88	233,333.33	493,248.88	233,333.33

## (五) 应收账款:

## 1. 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	96,813,349.24	97.90	18,765,086.23	19.38	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41
组合小计	96,813,349.24	97.90	18,765,086.23	19.38	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,077,673.58	2.10	2,077,673.58	100.00	2,077,673.58	2.39	2,077,673.58	100.00
合计	98,891,022.82	/	20,842,759.81	/	86,912,861.47	/	19,396,597.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	80,120,418.26	82.76	4,807,225.09	68,208,380.33	80.40	4,092,502.82
1 至 2 年	1,772,717.91	1.83	265,907.69	2,659,200.50	3.13	398,880.07
2 至 3 年	1,754,656.60	1.81	526,396.98	1,628,665.30	1.92	488,599.59
3 年以上	13,165,556.47	13.60	13,165,556.47	12,338,941.76	14.55	12,338,941.76
合计	96,813,349.24	100.00	18,765,086.23	84,835,187.89	100.00	17,318,924.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江宏昌制革有限公司	1,795,538.11	1,795,538.11	100.00	[注]
海宁市宏圣袜业有限公司	160,442.32	160,442.32	100.00	估计无法收回
海宁新中怡针织有限公司	121,693.15	121,693.15	100.00	估计无法收回
合计	2,077,673.58	2,077,673.58	/	/

[注]：公司客户浙江宏昌制革有限公司上期由于无法偿还巨额到期债务而进入破产清算程序，公司预计对其应收款无法收回，已于上期全额计提坏账准备。

## 2. 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 3. 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
浙江朗华制药有限公司	非关联方	10,800,000.00	1 年以内	10.91
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	6,555,800.00	1 年以内	6.62
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	4,959,228.80	1 年以内	5.01
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	非关联方	4,611,461.62	1 年以内	4.66
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	4,506,529.72	1 年以内	4.55
合计	/	31,433,020.14	/	31.75

## （六）其他应收款：

### 1. 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额	187,915,120.50	98.84			117,881,501.06	98.51		

重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	962,321.26	0.50	247,164.41	25.68	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60
组合小计	962,321.26	0.50	247,164.41	25.68	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,250,632.37	0.66			148,269.03	0.12		
合计	190,128,074.13	/	247,164.41	/	119,665,911.85	/	386,114.99	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
委托贷款[注 1]	70,000,000.00			经单独测试, 未发生减值。
搬迁补偿款[注 2]	98,727,706.00			经单独测试, 未发生减值。
履约保证金及利息[注 3]	19,187,414.50			经单独测试, 未发生减值。
合计	187,915,120.50		/	/

[注 1]: 均系向关联方平湖市诚泰房地产有限公司提供的委托贷款, 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

[注 3]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	711,496.67	73.94	42,689.80	299,556.41	18.31	17,973.38
1 至 2 年	53,257.24	5.53	7,988.59	1,132,302.75	69.21	169,845.41
2 至 3 年	1,544.75	0.16	463.42	8,552.00	0.52	2,565.60
3 年以上	196,022.60	20.37	196,022.60	195,730.60	11.96	195,730.60
合计	962,321.26	100.00	247,164.41	1,636,141.76	100.00	386,114.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收出口退税	1,250,632.67			经单独测试，未发生减值
合计	1,250,632.67		/	/

## 2. 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 3. 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司[注 1]	关联方	98,727,706.00	1 年以内	51.92
平湖诚泰房地产有限公司[注 2]	关联方	70,000,000.00	1 年以内	36.82
华融金融租赁股份有限公司[注 3]	非关联方	19,187,414.50	[注 3]	10.09
海宁市国家税务局	非关联方	1,232,116.55	1 年以内	0.65
浙江省财政厅非税收入结算户	非关联方	108,800.00	1 年以内	0.06
合计	/	189,256,037.05	/	99.54

[注 1]: 详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注关联事项之说明。

[注 3]: 其中 1 年以内 92,001.82 元, 1-2 年 95,412.68 元, 2-3 年 19,000,000.00 元。

## 4. 其他应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	同受第一大股东控制	98,727,706.00	51.92
平湖诚泰房地产有限公司	联营企业	70,000,000.00	36.82
合计	/	168,727,706.00	88.74

## (七) 预付款项:

### 1. 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,907,996.51	72.66	4,410,443.18	70.87
1 至 2 年	34,000.00	0.50	65,884.00	1.06
2 至 3 年	65,884.00	0.98	1,829.00	0.03
3 年以上	1,746,652.20	25.86	1,744,823.20	28.04
合计	6,754,532.71	100.00	6,222,979.38	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省海宁经济开发区管理委员会[注]	非关联方	1,744,073.20	3 年以上	预付土地款
合肥世杰膜工程有限公司	非关联方	756,000.00	1 年以内	预付设备款
石家庄市凯利达化工有限公司	非关联方	644,969.10	1 年以内	预付材料款
中易建设有限公司	非关联方	403,086.48	1 年以内	预付工程款
宁波大红雁生物工程股份有限公司	非关联方	340,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	/	3,888,128.78	/	/

[注]：详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

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

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

## 4. 预付款项的说明：

(1) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江省海宁经济开发区管理委员会	1,744,073.20	详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明
小 计	1,744,073.20	

## (八) 存货：

### 1. 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,191,925.70		14,191,925.70	13,892,945.86		13,892,945.86

在产品	13,238,149.27	62,667.43	13,175,481.84	18,616,229.10	99,574.00	18,516,655.10
库存商品	69,412,353.32	1,023,184.46	68,389,168.86	58,886,149.00	2,213,850.65	56,672,298.35
开发成本	45,431,163.77		45,431,163.77	33,345,440.22		33,345,440.22
包装物	2,569,774.72		2,569,774.72	1,955,039.82		1,955,039.82
低值易耗品	590,164.41		590,164.41	546,258.93		546,258.93
合计	145,433,531.19	1,085,851.89	144,347,679.30	127,242,062.93	2,313,424.65	124,928,638.28

## 2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	99,574.00			36,906.57	62,667.43
库存商品	2,213,850.65	150,912.47		1,341,578.66	1,023,184.46
合计	2,313,424.65	150,912.47		1,378,485.23	1,085,851.89

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本与可变现净值孰低法		

### 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	期初数	期末数
企业总部大楼	2012年12月	2015年1月	13,000.00		45,431,163.77
小计			13,000.00		45,431,163.77

## （九）一年内到期的非流动资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款				140,000,000.00		140,000,000.00
海宁市第一中学[注]	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
合 计	700,000.00		700,000.00	140,700,000.00		140,700,000.00

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

#### (十) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品		16,000,000.00
合 计		16,000,000.00

#### (十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00	114,370.47	97,770.72	16,599.75	26,267.35	1,184.68
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	21,987.96	13,618.03	8,369.93	129.07	-120.15
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	75,482.88	53,081.01	22,401.87	1,767.34	481.53
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	1,698.79	321.93	1,376.86	1,736.44	2.86
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86	45,448.79	24,724.93	20,723.87	3,669.10	-3,364.25

## (十二) 长期股权投资:

## 1. 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	48,356,619.68	1,804,147.09	50,160,766.77			30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	36,853,155.96	-540,658.85	36,312,497.11	688,895.30		45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	82,661,774.85	-10,073,893.39	72,587,881.46		12,000,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,383,922.75	12,356.44	5,396,279.19			40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	55,536,770.08	-7,690,686.55	47,846,083.53			22.86	22.86
合计	202,750,000.00	228,792,243.32	-16,488,735.26	212,303,508.06	688,895.30	12,000,000.00		

## (十三) 固定资产:

## 1. 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	507,487,018.96	2,056,383.27		127,742.00	509,415,660.23
其中: 房屋及建筑物	197,315,368.55				197,315,368.55
机器设备					
运输工具	5,877,155.03			127,742.00	5,749,413.03
通用设备	173,189,879.04	1,084,751.54			174,274,630.58
专用设备	131,104,616.34	971,631.73			132,076,248.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	79,601,660.70		17,852,750.92	121,354.90	97,333,056.72
其中: 房屋及建筑物	25,170,234.70		3,297,454.54		28,467,689.24
机器设备					
运输工具	3,732,104.47		249,403.26	121,354.90	3,860,152.83
通用设备	18,711,170.28		6,802,037.56		25,513,207.84
专用设备	31,988,151.25		7,503,855.56		39,492,006.81
三、固定资产账面净值合计	427,885,358.26	/		/	412,082,603.51
其中: 房屋及建筑物	172,145,133.85	/		/	168,847,679.31
机器设备		/		/	
运输工具	2,145,050.56	/		/	1,889,260.20
通用设备	154,478,708.76	/		/	148,761,422.74
专用设备	99,116,465.09	/		/	92,584,241.26
四、减值准备合计	180,628.07	/		/	180,628.07
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	143,460.84	/		/	143,460.84
通用设备	37,167.23	/		/	37,167.23
五、固定资产账面价值合计	427,704,730.19	/		/	411,901,975.44
其中: 房屋及建筑物	172,145,133.85	/		/	168,847,679.31
机器设备		/		/	
运输工具	2,001,589.72	/		/	1,745,799.36

设备	通用	154,441,541.53	/	/	148,724,255.51
设备	专用	99,116,465.09	/	/	92,584,241.26

本期折旧额：17,852,750.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,033,995.54 元。

## 2.通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	65,544,608.89	14,404,571.26	51,140,037.63
专用设备	31,830,391.11	12,378,012.28	19,452,378.83
小 计	97,375,000.00	26,782,583.54	70,592,416.46

## 3. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	2013 年 12 月 31 日

## 4.其他说明

期末，已有账面价值 3,157,258.03 元的固定资产用于担保。

## (十四) 在建工程：

### 1. 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	17,493,407.56		17,493,407.56	5,296,918.26		5,296,918.26



## 2. 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
生化分厂零星改造	10,000,000.00	4,495,619.69	3,671,310.63			81.67	81.67	自筹	8,166,930.32
零星工程		801,298.57	338,678.46	893,170.19				自筹	246,806.84
热电分厂零星改造	10,000,000.00		9,079,670.40			90.80	90.80	自筹	9,079,670.40
单台设备			1,140,821.35	1,140,821.35				自筹	
合计	20,000,000.00	5,296,918.26	14,230,480.84	2,033,991.54		/	/	/	17,493,407.56

**(十五) 工程物资:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	198,418.78	1,845,723.92	1,922,105.97	122,036.73
专用材料	1,899.13	304,460.51	304,648.54	1,711.10
合计	200,317.91	2,150,184.43	2,226,754.51	123,747.83

**(十六) 无形资产:****1. 无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	34,578,177.43	395,008.41		34,973,185.84
土地使用权	32,942,457.83			32,942,457.83
排污权	754,610.00			754,610.00
非专利技术	881,109.60	395,008.41		1,276,118.01
二、累计摊销合计	4,930,548.24	474,155.45		5,404,703.69
土地使用权	4,432,333.37	335,520.29		4,767,853.66
排污权	292,622.63	75,860.72		368,483.35
非专利技术	205,592.24	62,774.44		268,366.68
三、无形资产账面净值合计	29,647,629.19	-79,147.04		29,568,482.15
土地使用权	28,510,124.46	-335,520.29		28,174,604.17
排污权	461,987.37	-75,860.72		386,126.65
非专利技术	675,517.36	332,233.97		1,007,751.33
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	29,647,629.19	-79,147.04		29,568,482.15
土地使用权	28,510,124.46	-335,520.29		28,174,604.17
排污权	461,987.37	-75,860.72		386,126.65
非专利技术	675,517.36	332,233.97		1,007,751.33

本期摊销额: 474,155.45 元。

1) 期末, 已有账面价值 1,149,082.77 元的无形资产用于担保。

2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

**(十七) 商誉:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
海宁东山热电有限公司	447,080.87			447,080.87	447,080.87
合计	447,080.87			447,080.87	447,080.87

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

**(十八) 长期待摊费用:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
循环使用的化工材料	1,501,685.17	828,205.14	696,118.54		1,633,771.77
合计	1,501,685.17	828,205.14	696,118.54		1,633,771.77

**(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

**1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

**a) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	2,096,615.72	1,942,107.11
存货跌价准备	162,877.78	332,108.96
小计	2,259,493.50	2,274,216.07
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	738,083.40	751,632.11
小计	738,083.40	751,632.11

**b) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	2,952,333.60
小计	2,952,333.60
可抵扣差异项目:	
坏账准备	13,325,715.27
存货跌价准备	1,085,851.89
小计	14,411,567.16

**(二十) 资产减值准备明细:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,782,712.81	1,307,211.41			21,089,924.22
二、存货跌价准备	2,313,424.65	150,912.47		1,378,485.23	1,085,851.89

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	688,895.30				688,895.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	180,628.07				180,628.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	447,080.87				447,080.87
十四、其他					
合计	23,412,741.70	1,458,123.88		1,378,485.23	23,492,380.35

**(二十一) 其他非流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益[注]	28,934,890.47	31,555,124.13
合计	28,934,890.47	31,555,124.13

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**(二十二) 短期借款：****1. 短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	251,500,000.00	226,500,000.00
保证借款[注 1]	62,000,000.00	59,000,000.00
抵押借款[注 2]	3,000,000.00	3,000,000.00
质押借款[注 3]	45,944,067.91	21,824,000.00
合计	362,444,067.91	310,324,000.00

[注 1]: 期末数中 1,700 万元系公司为控股子公司海宁东山热电有限公司提供保证担保; 4,500 万元系公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]: 期末数均系公司控股子公司海宁东山热电有限公司以房屋及建筑物和土地使用权设定抵押担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 3]: 期末数中 17,944,067.91 元系公司以部分应收账款设定质押担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明; 同时由公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。其中 2800 万元是子公司桐乡钱江生物化学有限公司以商业承兑汇票提供质押担保, 同时由公司定期存单提供担保, 详见公司财产质押情况之说明。

### (二十三) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	29,500,000.00	10,000,000.00
合计	29,500,000.00	10,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 29,500,000.00 元。

### (二十四) 应付账款:

#### 1. 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	51,041,899.68	45,606,069.81
应付工程设备款	12,307,203.06	23,932,458.20
合计	63,349,102.74	69,538,528.01

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

### (二十五) 预收账款:

#### 1. 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	12,416,198.45	9,044,214.91
合计	12,416,198.45	9,044,214.91

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

### (二十六) 应付职工薪酬:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,165,756.20	16,361,799.51	18,727,555.71	800,000.00
二、职工福利费		2,564,333.97	2,542,491.27	21,842.70

三、社会保险费	769,578.71	3,494,017.02	3,600,578.92	663,016.81
其中：医疗保险费	215,653.26	1,110,275.23	1,151,817.77	174,110.72
基本养老保险费	456,868.70	1,890,041.44	1,942,017.84	404,892.30
失业保险费	62,086.70	270,005.92	277,490.12	54,602.50
工伤保险费	17,894.49	118,337.41	121,138.25	15,093.65
生育保险费	17,075.56	105,357.02	108,114.94	14,317.64
四、住房公积金	315,181.00	1,905,536.32	1,907,923.32	312,794.00
五、辞退福利	51,317,990.04	6,000.00	3,275,283.00	48,048,707.04
六、其他				
工会经费		349,141.35	326,988.71	22,152.64
职工教育经费		50,780.00	50,780.00	
合计	55,568,505.95	24,731,608.17	30,431,600.93	49,868,513.19

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额将于 2013 年 8-9 月发放。
- 2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2013 年 7 月上缴。

#### (二十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	615,598.14	2,493,346.88
营业税	15,568.80	24,675.00
企业所得税	1,362,814.09	4,782,552.28
个人所得税	36,314.47	106,636.59
城市维护建设税	43,828.75	140,673.45
房产税	91,713.11	332,446.75
土地使用税	38,368.50	281,478.63
印花税	11,206.23	14,581.87
教育费附加	23,208.80	81,959.09
地方教育附加	15,472.53	54,655.48
水利建设专项资金	43,417.62	62,342.09
合计	2,297,511.04	8,375,348.11

#### (二十八) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	493,873.69	620,991.67
中小企业集合票据应付利息[注]		8,940,821.92
合计	493,873.69	9,561,813.59

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**(二十九) 应付股利:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
海宁市海昌街道资产经营中心[注]	362,128.00	334,272.00	
合计	362,128.00	334,272.00	/

[注]: 系控股子公司东山热电公司之股东。

**(三十) 其他应付款:****1. 其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
运输保险费等	1,251,295.84	1,773,430.20
押金保证金等	5,184,456.73	1,382,228.48
职工劳动关系补偿金	783,066.00	820,316.00
其他	1,974,884.30	1,499,379.79
合计	9,193,702.87	5,475,354.47

**2. 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况**

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

**(三十一) 其他流动负债:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小企业集合票据[注]		140,000,000.00
合计		140,000,000.00

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**(三十二) 长期应付款:****1. 金额前五名长期应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
华融金融租赁股份有限公司[注 1]	2011.04.01-2014.05.10	106,748,358.24	浮动	1,429,823.70	34,262,996.31
海宁市资产经营公司[注 2]		116,167.47			116,167.47
合计		106,864,525.71		1,429,823.70	34,379,163.78

[注 1]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]: 均系应付海宁市资产经营公司非经营性款项, 不计息。

## 2. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		34,262,996.31		50,527,231.31
小 计		34,262,996.31		50,527,231.31

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 34,262,996.31 元。

## (三十三) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
土地无害化处理专项资金[注]		14,936,385.30		14,936,385.30	
合计		14,936,385.30		14,936,385.30	/

[注]：系收到海宁市财政局拨付的二分厂土地无害化处理专项资金，详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## (三十四) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益[注]	140,261,375.33	144,352,392.47
合计	140,261,375.33	144,352,392.47

[注]：期末数中 138,797,375.33 元系公司因二分厂整体搬迁确认的与购置、重置资产相关的搬迁补偿款，1,464,000.00 元系控股子公司东山热电公司一次性收取的热网建设费，根据财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》(财会〔2003〕16 号)规定，将其分期转入当期损益。

## (三十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

## (三十六) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

**(三十七) 盈余公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,484,841.90			65,484,841.90
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	70,631,647.66			70,631,647.66

**(三十八) 未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	93,076,253.65	/
调整后 年初未分配利润	93,076,253.65	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	17,498,206.99	/
期末未分配利润	110,574,460.64	/

**(三十九) 营业收入和营业成本:****1. 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	241,573,778.28	203,461,505.84
其他业务收入	3,710,330.57	2,597,182.51
营业成本	187,262,737.20	167,821,195.93

**2. 主营业务 (分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	192,729,902.54	150,201,281.29	150,811,473.19	123,172,275.70
热电行业	48,395,048.45	35,471,441.75	52,080,824.09	42,574,022.26
其他	448,827.29	379,166.87	569,208.56	639,330.10
合计	241,573,778.28	186,051,889.91	203,461,505.84	166,385,628.06

**3. 主营业务 (分产品)**

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	138,626,566.84	100,643,999.37	120,688,982.87	96,297,275.79
化合物 T	25,384,615.40	19,468,780.53	13,076,923.02	11,280,974.04
兽药	28,718,720.30	30,088,501.39	17,045,567.30	15,594,025.87
蒸汽	45,762,559.75	34,362,080.17	49,627,647.51	41,125,558.90
电力	2,632,488.70	1,109,361.58	2,453,176.58	1,448,463.36

其 他	448,827.29	379,166.87	569,208.56	639,330.10
合 计	241,573,778.28	186,051,889.91	203,461,505.84	166,385,628.06

#### 4. 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	152,279,798.33	117,829,705.19	147,191,227.02	124,799,728.73
外 销	89,293,979.95	68,222,184.72	56,270,278.82	41,585,899.33
合 计	241,573,778.28	186,051,889.91	203,461,505.84	166,385,628.06

#### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江朗华制药有限公司	25,384,615.40	10.35
张家港派奥特贸易有限公司	8,681,415.93	3.54
湛江市威特斯农化有限公司	7,575,221.24	3.09
ASIA PACIFIC INDUSTRY COMPANY	6,861,847.04	2.80
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	5,887,788.04	2.40
合 计	54,390,887.65	22.18

#### （四十） 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	94,456.13	41,400.71	应纳税营业额
城市维护建设税	314,740.93	55,226.77	应缴流转税税额
教育费附加	170,550.09	30,140.05	
房产税	46,674.72	36,859.41	
地方教育附加	113,700.09	20,077.28	
合 计	740,121.96	183,704.22	/

#### （四十一） 销售费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	3,398,981.35	2,999,578.76
销售业务费	80,966.95	14,003.99
市场推广宣传费	161,092.77	62,120.51
其 他		112,726.31
合 计	3,641,041.07	3,188,429.57

**(四十二) 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	7,341,037.28	8,259,422.12
职工薪酬	6,492,784.12	5,135,938.61
办公经费	2,675,311.96	2,368,251.78
排污费	2,186,637.42	1,421,582.41
业务招待费	1,305,346.26	1,120,919.02
折旧和摊销	978,102.37	686,995.71
中介咨询费	1,029,418.65	1,541,090.00
税金	1,369,137.66	868,472.77
差旅费	339,818.43	364,272.42
保险费	308,591.09	283,584.00
其他	1,061,426.79	1,928,283.36
合计	25,087,612.03	23,978,812.20

**(四十三) 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	15,956,759.14	22,172,778.18
利息收入	-1,305,520.60	-563,111.12
汇兑损益	608,250.56	-90,800.66
其他	1,063,975.07	1,075,312.24
合计	16,323,464.17	22,594,178.64

**(四十四) 投资收益：****1. 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,739,751.02	4,897,994.87
委托贷款投资收益	4,316,396.53	8,104,847.24
处置理财产品取得的投资收益	147,080.72	65,276.72
合计	1,723,726.23	13,068,118.83

**2. 按权益法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平湖市诚泰房地产有限公司	3,554,031.33	-2,758,789.99	被投资单位净利润变动
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	-540,658.85	-569,926.76	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公	1,926,106.61	10,790,440.77	被投资单位净利润变动

司			
江西绿田生化有限公司	11,456.44	162,276.07	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-7,690,686.55	-2,726,005.22	被投资单位净利润变动
合计	-2,739,751.02	4,897,994.87	/

**(四十五) 资产减值损失:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,307,211.41	1,137,794.54
二、存货跌价损失	150,912.47	638,914.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,458,123.88	1,776,709.39

**(四十六) 营业外收入:****1. 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,439.82	980.77	11,439.82
其中: 固定资产处置利得	11,439.82	980.77	11,439.82
政府补助	12,296,456.84	33,276,232.72	12,296,456.84
无法支付款项	1,500.00		1,500.00
罚款收入	4,000.00		4,000.00
其他	627.38	46,101.95	627.38
债务重组	87,526.13		87,526.13
合计	12,401,550.17	33,323,315.44	12,401,550.17

## 2. 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	4,123,217.14	8,918.00	[注]
政府奖励	8,010,114.70	33,030,000.00	海宁市财政局海财国资[2013]186号文件等
税收返还	163,125.00	237,314.72	系水利建设专项资金返还
合计	12,296,456.84	33,276,232.72	/

[注]：其中因公司二分厂整体搬迁而确认与购置、重置资产支出相关的财政补助本期摊销额4,081,017.14元；其余系海宁市财政局等拨付的与收益相关的政府补助。

## (四十七) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		16,578.97	
其中：固定资产处置损失		16,578.97	
对外捐赠	31,440.00		31,440.00
水利建设专项资金	259,105.42	233,912.61	
罚款支出	23,822.46	67,487.60	23,822.46
其他	0.03	0.06	0.03
合计	314,367.91	317,979.24	55,262.49

## (四十八) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,265,099.42	839,369.89
递延所得税调整	16,579.86	318,800.60
合计	4,281,679.28	1,158,170.49

## (四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,498,206.99
非经常性损益	B	15,054,120.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,444,086.80
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	301,402,144.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

**(五十) 其他综合收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-156,283.98	60,943.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-156,283.98	60,943.34
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-156,283.98	60,943.34

**(五十一) 现金流量表项目注释：****1. 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到与收益相关的政府补助	8,197,609.70
收到政府土地无害化处理专项款	14,936,385.30
收到其他单位暂借款	28,900,000.00
利息收入	359,885.97
收回备用金	152,720.00
收到投标保证金	216,036,234.05
其他	310,847.82
合计	268,893,682.84

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中的付现支出	9,961,190.78
支付与经营活动相关的承兑汇票保证金	16,000,000.00
归还二分厂投标保证金	207,362,174.00
销售费用中的付现支出	3,825,292.31
财务费用中的付现支出	2,084,737.5
借出备用金	539,912.00
其他	255,722.74
合计	240,029,029.33

**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	金额
收回联营企业资金拆借款	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

**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	金额
支付联营企业资金拆借款	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

**5. 支付的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付售后租回融资租赁租金本息	17,694,058.70
支付中小企业集合票据本金	140,000,000.00
合计	157,694,058.70

**(五十二) 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	20,300,237.75	31,430,942.94
加: 资产减值准备	1,464,878.51	1,776,709.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,852,750.92	10,906,510.73
无形资产摊销	474,155.45	444,540.27
长期待摊费用摊销	696,118.54	496,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		16,578.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-11,439.82	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,860,035.01	22,464,791.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,723,726.23	-13,068,118.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,722.57	332,349.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,548.71	-13,548.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,748,950.63	-14,762,321.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,066,329.37	23,963,211.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,160,883.21	-31,339,860.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,259,78.20	32,648,090.67
<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	91,776,334.41	132,123,232.26
减: 现金的期初余额	83,491,816.71	74,589,815.53
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	8,284,517.7	57,533,416.73

**2. 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	91,776,334.41	83,491,816.71
其中: 库存现金	60,843.61	280,882.71
可随时用于支付的银行存款	63,472,631.81	82,082,324.99

可随时用于支付的其他货币资金	28,242,858.99	1,128,609.01
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	91,776,334.41	83,491,816.71

### 3. 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 91,776,334.41 元，资产负债表中货币资金期末数为 110,776,334.41 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金 16,000,000.00 元以及贷款保证金 3,000,000.00 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海宁市资产经营公司	有限责任公司	浙江海宁	许建明	国有资产投资开发	20	33.30	33.30	海宁市财政局	72006083-7

海宁市资产经营公司系海宁市财政局管理的国有控股公司，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2013 年 6 月 30 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

### (二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
平湖市诚泰房地产有限公司	房地产业	浙江平湖	钱水潮	房地产开发	8,000.00	30.00	30.00	68165858-7
扬州市中远房产有限	房地产业	江苏扬州	宋光曙	房地产开发	6,000.00	40.00	40.00	74681822-0

江西绿田生化有限公司	制造业	江西余干	谈伟华	农药生产	1,250.00	40.00	40.00	76703222-7
浙江钱江明士达光电科技有限公司	制造业	浙江海盐	朱静江	光伏产品制造	35,000.00	22.86	22.86	56095282-7

## (三) 本企业的其他关联方情况

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

## (四) 关联交易情况

## 1. 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁紫薇水务有限责任公司	污水处理	协议价	1,448,432.92	100.00	526,337.37	64.67
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理	协议价			287,500.46	35.33
小 计			1,448,432.92		813,837.83	

## 2. 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
海宁市资产经营公司	本公司	14,000		否

根据海宁市人民政府办公室海政办抄〔2010〕1126号文，海宁市财政局同意海宁市资产经营公司为本公司的银行贷款提供总额度不超过人民币2亿元的保证担保，期限为三年。2012年，海宁市资产

经营公司分别与平安银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国建设银行股份有限公司海宁支行签订担保合同，合计担保总额为人民币 14,000 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司从上述两家金融机构取得的借款余额情况如下：

担保方	金融机构	被担保方	担保借款金额(万元)	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
海宁市资产经营公司	平安银行股份有限公司嘉兴海宁支行	本公司	2,500.00	2013.04.18 ~ 2013.07.31	2013.07.04 -2013.10.29	否
海宁市资产经营公司	中国建设银行股份有限公司海宁支行	本公司	2,000.00	2012.09.10	2013.09.09	否
			936.00	2013.03.28 ~ 2013.04.19	2013.07.15-2013.10.05	否[注 1]
			858.41	2013.03.27 ~ 2013.04.24	2013.07.25-2013.10.24	否[注 2]
小 计			6,294.41			

[注 1]：该借款系公司以应收账款设定质押担保，同时由海宁市资产经营公司提供连带责任保证担保。

[注 2]：该借款系公司以出口应收账款 138.93 万美元设定质押担保，同时由海宁市资产经营公司提供连带责任保证担保。

### 3. 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江钱江明士达光电科技有限公司[注]	40,000,000.00	2013.01.04-2013.04.01	2013.03.27-2013.05.08	暂借款

[注]：公司本期已收回上述借款本金，同时分别按年利率 7.2% 和 7.5% 确认并收到借款利息收入 474,766.67 元。

### 4. 其他关联交易

#### (1) 关联方委托贷款

单位：元 币种：人民币

资金使用方	委托方	金融机构	年利率	本金	贷款起始日	贷款到期日
平湖市诚泰房地产有限公司	本公司	中国银行股份有限公司平湖支行	12%	70,000,000.00	2013.03.19	2013.09.18
平湖市诚泰房地产有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司平湖支行	12%	140,000,000.00	2011.02.23	2013.02.22

公司本期应计平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款利息 6,066,280.77 元,收到委托贷款利息 5,832,947.44 元。根据企业会计准则的规定,对于公司与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益应予抵销,即公司在确认投资收益时应扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分。公司本期因上述事项与联营企业之间发生的内部交易,在确认投资收益时,已将未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分 1,749,884.24 元抵减委托贷款投资收益。

#### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
一年内到期的非流动资产	平湖市诚泰房地产有限公司			140,000,000.00	
其他应收款	平湖市诚泰房地产有限公司	70,000,000.00			
其他应收款	海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	98,727,706.00		98,727,706.00	

#### 七、 股份支付:

无

#### 八、或有事项:

无

#### 九、 承诺事项:

##### (一) 重大承诺事项

1、根据公司与旧城改造公司于 2011 年 7 月 30 日签订的《浙江钱江生物化学股份有限公司二分厂关停补偿协议》,以及《海宁市人民政府办公室抄告单》(海政办抄〔2013〕414 号)的批准,公司享有二分厂残余的房屋、装修及设备处置收益奖励,同时承担了二分厂土地无害化处理的义务。

根据海宁市财政局文件(海财国资[2013]186 号),公司收到二分厂关停残值奖励 2228.68 万元,其中 1493.6386 万元作为二分厂土地无害化处理的专项资金。

#### 十、资产负债表日后事项:

##### (一) 其他资产负债表日后事项说明

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

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》,公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显显公司西、长山河北,面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土〔2004〕11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩),整体项目用地根据现行土地出让方式通过招拍挂取得。公司原预付的土地

价款共计 2,269,450.00 元在该项目土地挂牌时由浙江省海宁市经济开发区管理委员会足额退还，扣除浙江省海宁市经济开发区管理委员会垫付的项目前期费用 525,376.80 元后，账面反映预付账款 1,744,073.20 元。

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于 2013 年 7 月 30 日签订的《关于调整国有土地使用权区位的协议书》，浙江省海宁经济开发区管理委员会承诺在 2016 年底前提供位于浙江海宁经济开发区内不少于 47 亩的土地给公司使用，公司放弃受让原选址位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显昱公司西、长山河北，面积约为 85.80 亩的土地使用权。同时，浙江省海宁经济开发区管理委员会退还公司预付的土地款 1,744,073.20 元、项目前期费用 525,376.80 元共计 2,269,450.00 元，并支付公司 905,243.75 元资金占用费。公司已于 2013 年 8 月 6 日收到上述款项。

## 2、二分厂关停搬迁

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号)，公司因市政规划需对二分厂实施关停并将相关生产线搬迁至三分厂，由旧城改造公司实施公司二分厂关停方案并支付搬迁补偿款和职工分流安置补偿。根据公司与旧城改造公司于 2011 年 7 月 30 日签订的《浙江钱江生物化学股份有限公司二分厂关停补偿协议》及 2012 年 9 月最终清算情况，旧城改造公司应支付公司搬迁补偿款共计 298,727,706.00 元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司累计收到搬迁补偿款 200,000,000.00 元，尚余 98,727,706.00 元未收到，账列“其他应收款”。

2013 年 6 月 25 日，公司与海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司就二分厂厂区关停交地及补偿款付款时间等事宜签署了补充协议，并已于 2013 年 7 月 26 日收到海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司关停补偿款 5,000 万元。

## 十一、其他重要事项：

### (一) 租赁

#### 售后回租

根据公司与华融融资租赁股份有限公司(以下简称华融租赁公司)于 2011 年 3 月 16 日签订的《回租物品转让协议》及《融资租赁合同》，本公司以售后租回的方式将赤霉素等生产线以 9,500 万元的价款转让给华融租赁公司，扣除履约保证金 1,900 万元后实际收到 7,600 万元，同时支付其服务费 237.50 万元。履约保证金按月利率 0.3333%计息(随中国人民银行活期存款利率变动而调整)。融资租赁期限为 36 个月共 12 期，月租息率为 5.3375%(随中国人民银行贷款基准利率变动而调整)，本公司每期向华融租赁公司支付租金本息 8,895,696.52 元，租赁期满公司有权以名义货价 1.00 元购买上述资产。截至 2013 年 06 月 30 日，本公司应收华融租赁公司履约保证金及利息 19,187,414.50 元，应付华融租赁公司租金本息 35,388,117.41 元，本期已支付租金本息 17,694,058.70 元。

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，未确认融资费用余额为 2,554,944.79 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	35,388,117.40
小 计	35,388,117.40

公司售后租回固定资产出售前账面价值 135,725,941.94 元，售价 95,000,000.00 元，差额 40,725,941.94 元作为未实现售后租回损益记入“其他非流动资产”科目，按照融资租入固定资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。截至 2013 年 6 月 30 日，上述未实现售后租回损益摊余价值为 28,934,890.47 元。

## (二) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	12,657,276.34			391,772.95	15,868,258.15
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	12,657,276.34			391,772.95	15,868,258.15
金融负债	381,386.85				8,688,928.91

## (三) 其他

## 1. 资产抵押质押情况

a)截至 2013 年 06 月 30 日，本公司财产抵押情况 (单位：万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
海宁东山热电有限公司	嘉兴银行股份有限公司海宁支行	房屋及建筑物	472.13	315.73	300.00	2014.01.16	
		土地使用权	137.56	114.91			

2. 截至 2013 年 06 月 30 日，本公司财产质押情况 (单位：万元)

被担保单位	质押权人	质押物	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司	中国农业银行股份有限公司海宁支行	应收账款	[注 1]	[注 1]	2000.00	2013.09.13	
本公司	中国建设银行股份有限公司海宁支行	应收账款	[注 1] [注 2]	[注 1] [注 2]	936.00	2013.07.15	
本公司	中国建设银行股份有限公司海宁支行	应收账款	[注 1] [注 2]	[注 1] [注 2]	USD138.93	2013.10.05	
本公司	平安银行嘉兴海宁支行	定期存单	1,600.00	1,600.00	2,800.00	2013.07.18-2013.10.18	
桐乡钱江生化公司	平安银行嘉兴海宁支行	商业承兑汇票	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2013.07.18-2013.10.18	

[注 1]: 截至 2013 年 06 月 30 日, 公司用于质押的应收账款均已收回。

[注 2]: 该借款同时由海宁市资产经营公司提供连带责任保证担保。

### 3. 投资事项

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

### 4. 偿还中小企业集合票据

2012 年 2 月 3 日, 公司通过中信银行股份有限公司发行中小企业集合票据 14,000 万元, 年利率为 7%, 发行期限自 2012 年 2 月 3 日至 2013 年 2 月 3 日, 募集资金用于补充运营资金。根据公司与本次票据联合发行人浙江阿波罗皮革制品有限公司于 2010 年 10 月签订的《担保函》, 公司上述发行票据由浙江阿波罗皮革制品有限公司提供连带责任保证担保, 担保金额 1.4 亿元; 同时浙江阿波罗皮革制品有限公司本次发行集合票据由公司提供连带责任保证担保, 担保金额 1.2 亿元。上述担保期限均为自集合票据发行之日起至 2013 年 2 月 3 日止, 上述集合票据已于 2013 年 2 月 3 日归还。

### 5. 收回及提供委托贷款

根据公司与平湖市诚泰房地产有限公司签订的委托贷款合同, 公司的委贷本金 14,000 万元于 2013 年 2 月 22 日到期。公司实际于 2013 年 3 月 15 日收回上述委贷本金及利息 143,877,787.00 元。

根据公司 2013 年 3 月 17 日召开的六届董事会 2013 年第二次临时会议通过的董事会决议, 公司将自有资金 7,000 万元委托中国银行平湖支行贷款给平湖市诚泰房地产有限公司, 委托贷款年利率为 12%、期限为 2013 年 3 月 19 日至 2013 年 9 月 18 日共计 6 个月。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款:

#### 1. 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	76,986,016.06	97.72	10,809,359.60	14.04	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85
组合小计	76,986,016.06	97.72	10,809,359.60	14.04	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85
单项金额	1,795,538.11	2.28	1,795,538.11	100.00	1,795,538.11	2.62	1,795,538.11	100.00

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	78,781,554.17	/	12,604,897.71	/	68,631,236.61	/	11,721,256.46	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	68,180,844.69	88.56	4,090,850.68	58,572,330.56	87.64	3,514,339.83
1 至 2 年	1,596,318.55	2.07	239,447.79	1,392,203.69	2.08	208,830.55
2 至 3 年	1,042,559.56	1.35	312,767.87	955,166.11	1.43	286,549.83
3 年以上	6,166,293.26	8.02	6,166,293.26	5,915,998.14	8.85	5,915,998.14
合计	76,986,016.06	100.00	10,809,359.60	66,835,698.5	100.00	9,925,718.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江宏昌制革有限公司	1,795,538.11	1,795,538.11	100.00%	[注]
小计	1,795,538.11	1,795,538.11	100.00%	

[注]公司客户浙江宏昌制革有限公司上期由于无法偿还巨额到期债务而进入破产清算程序，公司预计对其应收款无法收回，已于上期全额计提坏账准备。

### 2.本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

### 3. 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

浙江朗华制药有限公司	非关联方	10,800,000.00	1 年以内	13.71
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	6,555,800.00	1 年以内	8.32
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	非关联方	4,611,461.62	1 年以内	5.85
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	4,506,529.72	1 年以内	5.72
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	3,957,329.38	1 年以内	5.03
合计	/	30,431,120.72	/	38.63

#### 4. 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	3,957,329.38	5.03
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	控股子公司	1,711,777.94	2.17
合计	/	5,669,107.32	7.20

#### (二) 其他应收款：

##### 1. 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	187,915,120.50	91.91			117,881,501.06	89.11		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	15,308,432.26	7.49	1,107,931.07	7.24	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31
组合小计	15,308,432.26	7.49	1,107,931.07	7.24	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31
单项金额虽不重大但单项计	1,232,116.55	0.60			148,269.03	0.11		

提坏账准备的其他应收账款								
合计	204,455,669.31	/	1,107,931.07	/	132,292,964.68	/	1,042,846.54	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
委托贷款[注 1]	70,000,000.00			经单独测试，未发生减值。
搬迁补偿款[注 2]	98,727,706.00			经单独测试，未发生减值。
履约保证金及利息[注 3]	19,187,414.50			经单独测试，未发生减值。
合计	187,915,120.50		/	/

[注 1]：系向关联方平湖市诚泰房地产有限公司提供的委托贷款，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]：详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

[注 3]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	15,057,607.67	98.36	903,456.45	14,047,627.24	98.49	842,857.63
1 至 2 年	53,257.24	0.35	7,988.59	11,284.75	0.08	1,692.71
2 至 3 年	1,544.75	0.01	463.43	8,552.00	0.06	2,565.60
3 年以上	196,022.60	1.28	196,022.60	195,730.60	1.37	195,730.60
合计	15,308,432.26	100.00	1,107,931.07	14,263,194.59	100.00	1,042,846.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	1,232,116.55			经单独测试，未发生减值
合计	1,232,116.55		/	/

2. 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3. 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司[注 1]	关联方	98,727,706.00	1 年以内	48.29
平湖诚泰房地产有限公司[注 2]	关联方	70,000,000.00	1 年以内	34.24
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,187,414.50	[注 3]	9.38
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	14,432,891.67	1 年以内	7.06
海宁市国家税务局	非关联方	1,232,116.55	1 年以内	0.60
合计	/	203,580,128.72	/	99.57

[注 1]: 详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 3]: 其中 1 年以内 92,001.82 元, 1-2 年 95,412.68 元, 2-3 年 19,000,000.00 元。

#### 4. 其他应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	母公司的全资子公司	98,727,706.00	48.29
平湖诚泰房地产有限公司	参股子公司	70,000,000.00	34.24
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	14,432,891.67	7.06
合计	/	183,160,597.67	89.59

### (三) 长期股权投资

成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海宁东山热电有限公司	13,244,096.08	13,244,096.08		13,244,096.08			52.38	52.38
桐乡钱江生物化学有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80.00	80.00

QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00			70.00	70.00
海宁钱江置 业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	48,356,619.68	1,804,147.09	50,160,766.77				30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	36,853,155.96	-540,658.85	36,312,497.11	688,895.30			45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	82,661,774.85	-10,073,893.39	72,587,881.46			12,000,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,383,922.75	12,356.44	5,396,279.19				40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	55,536,770.08	-7,690,686.55	47,846,083.53				22.86	22.86

**(四) 营业收入和营业成本:****1. 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,667,520.40	175,954,894.49
其他业务收入	6,805,975.55	12,144,354.86
营业成本	178,090,585.97	160,359,145.91

**2. 主营业务 (分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	189,554,209.29	149,670,125.41	144,523,340.74	120,875,552.01
热电行业	26,113,311.11	21,992,549.53	31,431,553.75	27,817,389.08
合计	215,667,520.40	171,662,674.94	175,954,894.49	148,692,941.09

**3. 主营业务 (分产品)**

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农 药	135,450,873.59	100,112,843.49	114,399,739.31	94,000,141.45
化合物 T	25,384,615.40	19,468,780.53	13,076,923.02	11,280,974.04
兽 药	28,718,720.30	30,088,501.39	17,046,678.41	15,594,436.52
蒸 汽	26,113,311.11	21,992,549.53	31,431,553.75	27,817,389.08
合计	215,667,520.40	171,662,674.94	175,954,894.49	148,692,941.09

**4. 主营业务 (分地区)**

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	127,614,845.18	104,302,311.94	119,684,615.67	107,107,041.76
外 销	88,052,675.22	67,360,363.00	56,270,278.82	41,585,899.33
合计	215,667,520.40	171,662,674.94	175,954,894.49	148,692,941.09

**5. 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江朗华制药有限公司	25,384,615.40	11.41
张家港派奥特贸易有限公司	8,681,415.93	3.90
湛江市威特斯农化有限公司	7,575,221.24	3.41
AST PACIFIC INDUSTRY	6,861,847.04	3.08

HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	5,887,788.04	2.65
合计	54,390,887.65	24.45

**(五) 投资收益:****1. 投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,144,996.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,489,635.26	4,897,994.87
委托贷款收益	6066280.77[注]	8,104,847.24
合计	3,721,641.51	13,002,842.11

[注]: 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

**2. 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海宁东山热电有限公司	2,144,996.00		
合计	2,144,996.00		/

**3. 权益法核算的长期股权投资收益**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平湖市诚泰房地产有限公司	1,804,147.09	-2,758,789.99	被投资单位净利润变动
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	-540,658.85	-569,926.76	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	1,926,106.61	10,790,440.77	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	11,456.44	162,276.07	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-7,690,686.55	-2,726,005.22	被投资单位净利润变动
合计	-4,489,635.26	4,897,994.87	/

**(六) 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	15,861,645.78	27,554,587.47
加: 资产减值准备	1,106,410.89	865,116.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	15,240,012.45	8,634,590.84

折旧		
无形资产摊销	206,581.74	206,581.74
长期待摊费用摊销	696,118.54	496,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		16,578.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-11,439.82	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,829,675.29	21,233,323.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,721,641.51	-13,002,842.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	36,684.99	374,633.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,641,187.56	19,091,008.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,980,405.49	19,982,893.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,137,399.87	-23,765,334.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,759,855.17	61,687,443.52
<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	72,763,382.31	108,449,473.87
减: 现金的期初余额	73,353,444.35	65,242,925.89
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	-590,062.04	43,206,547.98

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 72,763,382.31 元, 资产负债表中货币资金期末数为 91,763,382.31 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的商业承兑汇票保证金 16,000,000.00 元以及贷款保证金 3,000,000.00 元。

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,439.82	
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	12,296,456.84	2012 年二分厂搬迁处置后与资产相关的政府补助按相关购置、重置资产的预计使用年限摊销转入当期损益, 本期摊销 4,091,017.14 元, 海宁市财政局

		关停残值奖励 7,350,414.70 元, 海宁市财政局工业生产性设备投资项目财政奖励 554,700 元, 海宁市财政局水利基金减免返还 163,125 元, 其他参展奖励等 51,000 元, 海宁市科技局专项经费奖励 50,000 元, 海宁市人力资源和社会保障局人才引进奖励 4,000 元, 就业补助费 24,370 元, 对海宁东山热电有限公司就业补助 7,830 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	474,766.67	对浙江钱江明士达光电科技有限公司暂借款收取的利息 474,766.67 元。
债务重组损益	87,526.13	子公司桐乡钱江生物化学有限公司对杭州临安形象塑业有限公司债务重组收益 87,526.13 元。
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	147,080.72	子公司海宁钱江置业有限公司投资理财产品收益 147,080.72 元。
对外委托贷款取得的损益	4,316,396.53	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款收益 4,316,396.53 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,135.11	
少数股东权益影响额	-19,280.37	
所得税影响额	-2,211,131.04	
合计	15,054,120.19	

## (二) 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	3.43	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.01	0.01

### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,498,206.99
非经常性损益	B	15,054,120.19

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	2,444,086.80
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	502,065,067.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I1	-156,283.98
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	企业按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额变动	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	510,736,028.53
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	0.48%

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	189,880,909.72	119,279,796.86	59.19%	主要系公司委托贷款给平湖诚泰房产公司7000万所致。
应收股利	0.00	169,112.85		主要系公司收到江西绿田生化有限公司分红所致。
应收利息	233,333.33	493,248.88	-52.70%	主要系委托贷款减少所致。
一年内到期的非流动资产	700,000.00	140,700,000.00	-99.50%	主要系平湖诚泰房产公司归还委托贷款所致。
其它流动资产	0.00	16,000,000.00		主要系全资子公司海宁钱江置业有限公司委托理财产品减少所致。
在建工程	17,493,407.56	5,296,918.26	230.26%	主要系公司单台零星设备增加所致。
工程物资	123,747.83	200,317.91	-38.24%	主要系公司领用增加所致。
应付票据	29,500,000.00	10,000,000.00	195.00%	主要系公司采用票据结算增加所致。
预收账款	12,416,198.45	9,044,214.91	37.28%	主要系公司新产品预收款增加所致。
应交税费	2,297,511.04	8,375,348.11	-72.57%	主要系公司2012年的企业所得税汇税清缴上交所致。

应付利息	493,873.69	9,561,813.59	-94.83%	主要系公司的中小企业集合票据到期还本付息所致。
其他应付款	9,193,702.87	5,475,354.47	67.91%	主要系子公司钱江置业有限公司应付款增加所致。
其他流动负债	0.00	140,000,000.00		主要系公司本期归还 14,000 万元中小企业集合票据所致。
长期应付款	34,379,163.78	50,643,398.78	-32.12%	主要系公司本期支付售后回租的固定资产租赁款。
专项应付款	14,936,385.30	0.00		主要系二分厂关停土地无害化处理保证金增加所致。
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
营业税费	740,121.96	183,704.22	302.89%	主要系公司本部及控股公司海宁东山热电有限公司应交增值税增加所致。
投资收益	1,723,726.23	13,068,118.83	-86.81%	主要系参股公司扬州中远房产公司盈利减少和钱江明士达光电有限公司亏损增加及委托贷款收益减少所致。
营业外收入	12,401,550.17	33,323,315.44	-62.78%	主要系公司今年政府奖励减少所致。
所得税费用	4,281,679.28	1,158,170.49	269.69%	主要系公司本期按税法及相关规定计算的当期所得税增加。
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	59,259,787.20	32,648,090.67	81.51%	主要系公司拍卖二分厂残值收取的保证金所致。
投资活动产生的现金流量净额	80,321,260.91	-48,016,431.94	267.28%	主要系公司收回平湖诚泰房产公司委托贷款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-130,483,678.23	72,759,050.63	-279.34%	主要系公司归还中小企业集合票据所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：高云跃  
浙江钱江生物化学股份有限公司  
2013年8月13日