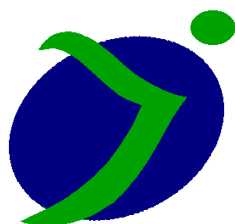


**浙江钱江生物化学股份有限公司**

**600796**

**2012 年年度报告**



**2013 年 3 月 28 日**

## 重要提示

一、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：由于本年度公司主营业务利润下降幅度较大，日常生产经营资金周转较为紧张，经六届十三次董事会决议，公司拟定 2012 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理 .....	35
第九节 内部控制 .....	38
第十节 财务会计报告 .....	39
第十一节 备查文件目录.....	113

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
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

### 二、 重大风险提示：

公司在本报告中已详细描述存在的风险因素，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的内容。

## 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	胡明	胡鸣一
联系地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
电话	0573-87042800	0573-87038237
传真	0573-87042800	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

### 三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露报纸名称	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
A 股	上海证券交易所	钱江生化	600796

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务基本无变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来,控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	沃巍勇 陈彩琴

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	445,941,810.72	558,968,655.36	-20.22	431,994,267.10
归属于上市公司股东的净利润	17,625,949.11	10,036,872.15	75.61	49,678,935.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-38,467,860.00	-7,596,908.22	-406.36	23,947,033.34
经营活动产生的现金流量净额	160,022,803.92	150,272,650.87	6.49	-30,579,013.26
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	502,065,067.02	484,179,231.33	3.69	479,900,248.25
总资产	1,332,114,606.81	1,211,661,329.36	9.94	1,088,650,264.99

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.03	100	0.18
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	0.03	100	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.13	-0.03	-333.33	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	3.58	2.08	增加 1.50 个百分点	10.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.80	-1.58	减少 6.22 个百分点	5.25

#### 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	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-183,850.98		4,575,762.75	22,238,861.64
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	204,908,901.25		7,083,773.74	974,074

定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	362,000.00		366,981.71	855,530.8
债务重组损益				14,487.94
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	245,167.12			5,291,251.47
对外委托贷款取得的损益	15,050,192.20		9,282,037.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,087.54		447,012.18	-945,282.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-153,793,804.96	均系与公司二厂搬迁相关的成本、费用。		
少数股东权益影响额	73,777.17		-165,484.6	-220,370.48
所得税影响额	-9,976,485.15		-3,956,302.76	-2,476,650.3
合计	56,093,809.11		17,633,780.37	25,731,902.32



## 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

#### 1.报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 44,594.18 万元，比上年下降 20.22 %；营业利润-8,820.67 万元，上年同期为 267.03 万元；归属于母公司所有者的净利润 1762.59 万元，比上年增长 75.61%。由于受国家调控政策的影响，公司所需原材料中的碳原类、氮原类价格持续上涨，关停了二分厂后，使原有产能大幅减少，公司在原三分厂的配套项目于年末竣工，使公司的生产能力不能与市场需求同步，从而使公司的主营业务收入和营业利润有较大幅度的下降。公司二分厂关停后，海宁市政府对公司承诺的财政奖励资金 6,724.98 万元，其中的 4,800 万元已由海宁市财政局拨款到位，尚有 1924.98 万元将在公司二分厂完全拆平后到位。此项奖励款计入 2012 年度的损益，因此，本年度公司归属于母公司所有者的净利润比去年同期增长。

报告期内，根据公司与海宁城投于 2011 年 7 月 30 日签订的《钱江生化公司二分厂关停补偿协议》的相关规定，公司已将一分厂、二分厂的建筑物按双方约定的时间拆平后，将土地使用权交付给了海宁城投。海宁城投应支付公司补偿款共计 298,727,706.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司累计收到补偿款 200,000,000.00 元，尚余 98,727,706.00 元未收到。

#### 2.报告期内各方面营运情况

##### (1) 产品销售情况：

本年度，由于受产能大幅减少的影响，公司的销售总量也随之大幅下降，市场适销产品的生产不能满足市场需求，使应收帐款比去年同期有所上升。面对巨大困难，公司分管领导与销售部门积极制定营销方案、销售策略和促销措施，尽可能的降低产能减少所造成的损失；销售一部针对不同产品积极进行应用推广试验，编写产品应用技术资料，策划推广方案，强化目标市场的追踪与拓展，在南北水果市场取得一定的突破。赤霉酸制剂销售同比增加 27.39%，价格也有所上涨；销售二部因硫酸粘杆菌素原药产品盈利能力下降，市场销量减少。因此，加强了预混剂产品的推广和销售工作，产品销量同比增加 89%，在国内原药市场价格下降约 30% 的情况下，公司预混剂价格下降 3.8%，基本做到了市场发展与公司效益的有机平衡；进出口部继续合理布局国际市场，在保持原有市场的同时，积极开发新兴的越南和印度市场，井冈霉素市场开发从无到有，预计来年有望大幅增长。

##### (2) 生产管理情况：

生产部门针对生产能力减少而使产量下降的现实状况，从压缩成本、降低消耗上着手，积极制定一系列措施。做好月度生产、原辅材料采购的计划，核定包装材料的最低库存数，最大限度节约成本；加强了对各分厂的质量考核，促使各分厂加强质量管理，不断提高产品质量意识，保证了公司出厂产品合格率 100%。；顺利完成九二 O 提取、发酵、硫粘提取、60%A 井冈提取、赤霉酸 A4A7 等车间的建设或改造，经试生产阶段后进入正常生产；完成了阿维配制、九二 O 片剂、冷冻机搬迁改造工作，完成了锅、压、特及计量器具的检验工作，为恢复原有产能打好了基础。

##### (3) 科研和新产品开发情况：

新产品开发工作稳步推进。试制开发的一项新产品发酵水平达到国内生产正常水平，提取试验得到样品经外送检测各项指标基本达到化妆品级水平；完善了戊唑醇悬浮剂的配方改进试验；启动了一项医药原料药的开发；老产品技术改造成效显著。进行了井冈高纯度粉剂新工艺试生产，成本达到预期；通过与院校合作，一项兽药产品的摇瓶发酵水平大幅提高；新筛选出了赤霉素 3#菌种摇瓶水平比现生产菌种提高 10%；对 4% 赤霉素乳油配方进行了改进试验，与其他厂家比作用时间差距缩小；项目申报按计划实施。完成了省级技术中心的复评工作，申报国家发明专利两项、省级新产品项目两项、海宁市重点科技计划项目一项。

##### (4) 各项基础管理情况：

内控规范实施工作。根据公司具体情况制订了公司内控实施方案，聘请了凯通咨询公司根

据内控实施方案的具体要求，对各部门进行认真约谈了解情况，找出存在的内控缺陷并提出整改方案，整改完成后整理了《内控手册》并进行了试运行，对试运行中出现的问题在听取相关部门意见后再次进行改进，并进行了内控监督检查。

人事管理工作。根据《钱江生化公司二分厂关停员工安置办法》，顺利完成了员工的分流安置工作；对公司中层及以下员工进行了《竞聘上岗、双向选择》，完善公司的用人机制；三是根据“开源节流、双增双节”的要求，做好重新定编、定员、定岗工作，紧缩劳动力的使用并根据产品结构的调整及时合理安排好人员。

安全与环保工作。完善安全管理制度，组织相关人员进行安全培训；开展安全月活动，积极进行日常安全监管，做好综合治理工作，稳妥处理各种突发事件。加强环保工作，苦练内功，积极应对省市各级环保检查；做好二分厂关停后的环保处置工作；做好项目的环评监理和验收工作。

加强员工的培训教育。全年共有 300 人次参加了外培，900 余人次参加了公司内部培训，员工的专业素质和操作技能得到了有效提高。

加强财务管理。合理调度资金，高效使用资金，保证款项支付的同时提高资金使用效率；完成资产清查工作以及积极配合完成年度审计工作。

## (一) 主营业务分析

### 1、 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	445,941,810.72	558,968,655.36	-20.22
营业成本	357,201,302.09	474,424,708.22	-24.71
销售费用	9,370,316.07	14,024,278.34	-33.19
管理费用	113,531,149.59	62,493,042.81	81.67
财务费用	44,744,488.10	35,010,091.52	27.80
经营活动产生的现金流量净额	160,022,803.92	150,272,650.87	6.49
投资活动产生的现金流量净额	-50,054,040.59	-273,355,437.73	81.69
筹资活动产生的现金流量净额	-101,200,199.84	96,118,980.63	-205.29
研发支出	19,022,062.83	22,598,726.47	-15.83

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司关停了二分厂后，使原有产能大幅减少，公司在原三分厂的配套项目于年末竣工，使公司的生产能力不能迅速恢复，从而使公司的主营业务收入比去年同期下降 20.22%。

### (2) 主要销售客户的情况

名称	单位	金额(万元)	占总额百分比%
前五名销售客户销售总额	万元	11,448	25.67
其中：客户 1	万元	5,299	9.64
客户 2	万元	2,239	5.02
客户 3	万元	1,708	3.83
客户 4	万元	1,649	3.70
客户 5	万元	1,553	3.48

### (3) 其他

## 3、成本

## (1) 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 (%)
生物制品业	原材料	169,086,030.75	47.79	210,859,704.67	44.62	-19.81
	职工薪酬	15,882,087.77	4.49	20,589,352.93	4.36	-22.86
	制造费用	22,626,873.26	6.39	29,478,606.51	6.24	-23.24
	燃料动力	66,254,882.60	18.72	88,115,599.38	18.65	-24.81
	小计	273,849,874.38	77.39	349,043,263.49	73.87	-21.54
热电行业	原材料	61,541,123.05	17.39	69,261,508.69	14.66	-11.15
	职工薪酬	4,614,746.29	1.30	5,040,155.44	1.07	-8.44
	制造费用	11,035,204.38	3.12	12,723,468.26	2.69	-13.27
	燃料动力	1,599,898.76	0.45	1,889,625.36	0.40	-15.33
	小计	78,790,972.48	22.26	88,914,757.75	18.82	-11.39
其他	原材料	596,570.68	0.17	20,888,604.77	4.42	-97.14
	职工薪酬	83,909.21	0.02	1,894,105.81	0.40	-95.57
	制造费用	301,401.31	0.09	4,513,157.24	0.96	-93.32
	燃料动力	232,964.20	0.07	7,236,404.21	1.53	-96.78
	小计	1,214,845.40	0.35	34,532,272.03	7.31	-96.48
合计		353,855,692.26	100.00	472,490,293.27	100.00	-25.11
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 (%)
农药	原材料	133,159,702.60	37.63	160,308,624.11	33.93	-16.94
	职工薪酬	10,803,256.94	3.05	11,623,415.21	2.46	-7.06
	制造费用	17,867,701.89	5.05	22,606,586.40	4.78	-20.96
	燃料动力	52,945,596.53	14.96	62,748,595.85	13.28	-15.62
	小计	214,776,257.96	60.70	257,287,221.57	54.45	-16.52
化合物 T	原材料	21,668,774.28	6.12	4,243,862.74	0.90	410.59
	职工薪酬	2,435,342.29	0.69	432,903.13	0.09	462.56
	制造费用	1,749,516.45	0.49	308,897.44	0.07	466.37
	燃料动力	5,609,977.48	1.59	1,324,795.03	0.28	323.46
	小计	31,463,610.50	8.89	6,310,458.34	1.34	398.59
兽药	原材料	14,257,553.87	4.03	46,307,217.82	9.80	-69.21
	职工薪酬	2,643,488.54	0.75	8,533,034.59	1.81	-69.02
	制造费用	3,009,654.92	0.85	6,563,122.67	1.39	-54.14
	燃料动力	7,699,308.59	2.18	24,042,208.50	5.09	-67.98

	小计	27,610,005.92	7.80	85,445,583.58	18.08	-67.69
蒸 汽	原材料	60,224,399.48	17.02	68,054,437.13	14.40	-11.51
	职工薪酬	4,470,967.11	1.26	4,772,108.51	1.01	-6.31
	制造费用	9,794,580.26	2.77	11,698,205.80	2.48	-16.27
	燃料动力	1,157,207.84	0.33	1,285,231.98	0.27	-9.96
	小计	75,647,154.69	21.38	85,809,983.42	18.16	-11.84
电 力	原材料	1,316,723.57	0.37	1,207,071.56	0.26	9.08
	职工薪酬	143,779.18	0.04	268,046.93	0.06	-46.36
	制造费用	1,240,624.12	0.35	1,025,262.46	0.22	21.01
	燃料动力	442,690.92	0.13	604,393.38	0.13	-26.75
	小计	3,143,817.79	0.89	3,104,774.33	0.66	1.26
其 他	原材料	596,570.68	0.17	20,888,604.77	4.42	-97.14
	职工薪酬	83,909.21	0.02	1,894,105.81	0.40	-95.57
	制造费用	301,401.31	0.09	4,513,157.24	0.96	-93.32
	燃料动力	232,964.20	0.07	7,236,404.21	1.53	-96.78
	小计	1,214,845.40	0.34	34,532,272.03	7.31	-96.48
合计		353,855,692.26	100.00	472,490,293.27	100.00	-25.11

注：制造费用包括折旧、修理费、低耗品、机物料和劳动保护费。

## (2) 主要供应商情况

名称	单位	金额(万元)	占总额百分比%
前五名供应商采购总额	万元	7,360	31.27
其中：供应商 1	万元	3,036	12.90
供应商 2	万元	1,683	7.15
供应商 3	万元	1,403	5.96
供应商 4	万元	637	2.71
供应商 5	万元	601	2.55

## (3) 其他

### 4、 费用

销售费用			
项 目	本期数	上年同期数	变动幅度
市场推广宣传费	260,362.73	2,210,337.07	-88.22
其 他	0	86,419.09	-100.00
销售费用总额	9,370,316.07	14,024,278.34	-33.19

销售费用同比增减 30% 以上的情况说明：

(1) 市场推广宣传费 26 万元，比上年同期的 221 万元，减少 195 万元，下降 88.22%。主要是公司去年加强对制剂农药产品的推广力度所致。

(2) 其它销售费用比上年同期减少 8 万元，主要系公司调整明细分类所致。

管理费用			
项 目	本期数	上年同期数	变动幅度
二分厂搬迁损失及职工安置费用	64,810,936.89	0	——

排污费	3,044,231.57	5,525,592.97	-44.91
业务招待费	2,666,735.52	4,073,906.03	-34.54
其他	899,889.82	1,493,922.68	-39.76
管理费用总额	113,531,149.59	62,493,042.81	81.67

管理费用同比增减 30% 以上的情况说明：

(1) 二分厂关停费用同比上年同期增加 6,481 万元，主要系公司二分厂关停搬迁清算完成，相应计提职工安置补偿增加所致。

(2) 排污费 304 万元，比上年同期的 553 万元减少 249 万元，下降 44.91%。主要系二分厂关停后排污相应减少所致。

(3) 业务招待费 267 万元，比上年同期的 407 万元减少 140 万元，下降 34.54%，主要系公司今年以来开展开源节流，降耗增效的措施所致。

(4) 其它管理费用 90 万元，比上年同期的 149 万元，减少 59 万元，下降 39.76%，主要系公司二分厂关停后废料、垃圾清理费用减少所致。

财务费用			
项目	本期数	上年同期数	变动幅度
汇兑损益	203,876.31	1,034,690.27	-80.30
其他	2,790,070.46	1,144,296.17	143.82
财务费用总额	44,744,488.10	35,010,091.52	27.80

财务费用同比增减 30% 以上的情况说明：

(1) 汇兑损益 20 万元，比上年同期的 103 万元，减少 83 万元，下降 80.30%，主要系去年人民币升值幅度较大，而今年相对稳定所致。

(2) 其它财务费用 279 万元，比上年同期的 114 万元，增加 165 万元，增长 143.82%，主要系公司今年发行中小企业票据相关费用增加所致。

所得税费用			
项目	本期数	上年同期数	变动幅度
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,622,793.69	1,636,808.01	243.52
递延所得税调整	67,645.51	131,153.33	-48.42
合计	5,690,439.20	1,767,961.34	221.86

所得税费用同比增减 30% 以上的情况说明：

(1) 按税法及相关规定计算的当期所得税 562 万元，比上年同期的 164 万元，增长 243.52%，主要系公司政府奖励增加，相应应纳税额增加所致。

(2) 递延所得税调整 7 万元，比同期的 13 万元，减少 6 万，下降 48.42%，主要系递延所得税资产减少所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	19,022,062.83
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	19,022,062.83
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.67
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.27

**(2)情况说明**

公司本期费用化研发支出 1902.21 万元，科研计划项目共有 5 项，详细情况见下表：

项目名称	研发目的	进展情况	目标	对未来发展的影响
多粘菌素 E 菌种及发酵工艺优化的研究	对本公司存在技术问题进行分析、试验、解决并通过工艺优化进一步提高发酵生产水平。	项目基本完成，将进入大生产。	力争发酵生产水平达到国内领先水平。	确立该产品在市场上的竞争优势。
高产优质食用菌栽培生物质辅料的研究	研究一种新的对菌渣处理方式，对其加以综合利用。	项目已完成	降低环境污染。	减少环保支出。
赤霉素菌种筛选	通过对赤霉素菌种的筛选改造，提高其生产水平。	获得一株诱变菌株，其摇瓶生产水平比原菌株提高 10%，还将继续筛选。	该产品生产水平提高 5%以上。	提高赤霉素产品在市场竞争中的优势。
井冈霉素生产工艺改进	改进提取工艺，提高其品质及收率来降低生产成本，	项目基本完成。	收率比原提高 10%左右，成本下降 20%左右，该项目已结束。	使 60%高纯度井冈霉素市场竞争力有所提高。
农药新制剂	由原药生产为主逐步向农药制剂方面产品延伸。	研发农药新制剂产品 4 个，并取得小试成功。	提高主导产品附加值，增加主营业务利润。	使公司产品在同行业中处于领先优势。

## 6、 现金流

现金流量情况：

项目	本期（万元）	上年同期（万元）	增减（万元）	增减幅度%
经营活动现金流入	74,234	116,588	-42,354	-36.33
经营活动现金流出	58,231	101,561	-43,330	-42.66
投资活动现金流入	18,253	2,400	15,853	660.54
投资活动现金流出	23,258	29,735	-6,477	-21.78
筹资活动现金流入	69,705	77,390	-7,685	-9.93
筹资活动现金流出	79,825	67,778	12,047	17.77
现金流量净额	890	-2,840	3,730	131.34

现金流量变化增减 30% 以上的情况说明：

（1）经营活动现金流入本期 74,234 万元，比上年同期的 116,588 万元，下降 36.33%，主要系收回其它单位暂借款减少及收到政府相关补偿款增加所致。

（2）经营活动现金流出本期 58,231 万元，比上年同期的 101,561 万元，下降 42.66%，主要系支付其它单位暂借款减少及支付的保证金减少所致。

（3）投资活动的现金流入本期 18,253 万元，比上年同期的 2,400 万元，增加 660.54%，主要是投资收到的现金增加及二分厂关停收到政府补偿款所致。

（4）现金流量净额本期 890 万元，比同期的-2,840 万元，增长 131.34%，主要系投资活动现金流入增加所致。

## 7、 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，公司利润主要来源为市财政局对公司关停二分厂的奖励款项。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

详见“二、董事会关于未来发展的讨论与分析”。

## (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	336,471,489.50	273,849,874.38	18.61	-18.61	-21.54	增加 3.05 个百分点
热电行业	101,935,830.07	78,790,972.48	22.71	-7.36	-11.39	增加 3.51 个百分点
其他	1,081,428.57	1,214,845.40	-12.34	-96.47	-96.48	增加 0.33 个百分点
小计	439,488,748.14	353,855,692.26	19.48	-20.68	-25.11	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	263,381,191.20	214,776,257.96	18.45	-15.16	-16.52	增加 1.33 个百分点
化合物 T	43,931,623.72	31,463,610.50	28.38	403.43	398.59	增加 0.69 个百分点
兽 药	29,158,674.58	27,610,005.92	5.31	-69.05	-67.69	减少 3.99 个百分点
蒸 汽	96,208,413.67	75,647,154.69	21.37	-9.00	-11.84	增加 2.54 个百分点
电 力	5,727,416.40	3,143,817.79	45.11	32.74	1.26	增加 17.07 个百分点
其 他	1,081,428.57	1,214,845.40	-12.34	-96.47	-96.48	增加 0.33 个百分点
小 计	439,488,748.14	353,855,692.26	19.48	-20.68	-25.11	增加 4.76 个百分点

## 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	328,339,889.73	-24.69
外 销	111,148,858.41	-5.87
小 计	439,488,748.14	-20.68

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总 资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	100,545,738.50	7.55	79,203,140.93	6.54	26.95
应收票据	29,974,859.47	2.25	22,424,010.04	1.85	33.67
应收账款	67,516,263.65	5.07	51,062,889.52	4.21	32.22
预付款项	6,222,979.38	0.47	8,893,028.75	0.73	-30.02
应收利息	493,248.88	0.04	0.00	0	0
应收股利	169,112.85	0.01	760,000.00	0.06	-77.75
其他应收款	119,279,796.86	8.95	26,703,596.84	2.20	346.68
存货	124,928,638.28	9.38	140,731,624.95	11.61	-11.23
一年内到期的非流动资产	140,700,000.00	10.56	0.00	0	0
其他流动资产	16,000,000.00	1.20	0.00	0	0



长期应收款	0.00		140,000,000.00	11.55	-100.00
长期股权投资	228,103,348.02	17.12	257,364,640.58	21.24	-11.10
固定资产	427,704,730.19	32.11	217,288,072.92	17.93	96.84
在建工程	5,296,918.26	0.40	111,370,037.27	9.19	-95.24
工程物资	200,317.91	0.02	3,491,110.67	0.29	-94.26
其他非流动资产	31,555,124.13	2.37	117,773,545.37	9.72	-73.21
短期借款	310,324,000.00	23.30	463,240,000.00	38.23	-33.01
应付票据	10,000,000.00	0.75	34,104,850.80	2.81	-70.68
预收款项	9,044,214.91	0.68	19,386,779.49	1.60	-53.35
应付职工薪酬	55,568,505.95	4.17	4,826,218.63	0.40	1,051.39
应交税费	8,375,348.11	0.63	3,117,845.25	0.26	168.63
应付利息	9,561,813.59	0.72	970,103.79	0.08	885.65
其他应付款	5,475,354.47	0.41	36,926,271.47	3.05	-85.17
长期应付款	50,643,398.78	3.80	81,513,413.83	6.73	-37.87
其他非流动负债	144,352,392.47	10.84	1,770,000.00	0.15	8,055.50

- 应收票据：主要系公司期末未到承兑期的票据增加
- 应收账款：主要系未到结算期的销售货款增加。
- 预付款项：主要系预付材料采购款减少。
- 其他应收款：主要系公司本期二分厂整体搬迁清算完成，应收搬迁补偿款增加。
- 一年内到期的非流动资产：主要系公司对平湖市诚泰房地产有限公司的委托贷款将于一年内到期，重分类至“一年内到期的非流动资产”列报。
- 其他流动资产：主要系子公司钱江置业公司购买的理财产品尚未赎回。
- 长期应收款：主要系公司对平湖市诚泰房地产有限公司的委托贷款将于一年内到期，重分类至“一年内到期的非流动资产”列报。
- 固定资产：主要系公司本期在建工程完工转入所致。
- 在建工程：主要系公司本期年新增 150 吨化合物 T 产品技改项目、环保工程技改项目、年产 200 吨硫酸粘杆菌霉素及 200 吨恩拉霉素产品技改项目已完工投产。
- 工程物资：主要系公司期末尚未领用的工程专用设备减少。
- 其他非流动资产：主要系公司二分厂整体搬迁清算完毕，相应结转职工安置补偿、整体搬迁资产清理损失。
- 短期借款：主要系公司本期到期归还借款。
- 应付票据：主要系公司期末未到承兑期的票据减少。
- 预收款项：主要系公司期末预收货款减少。
- 应付职工薪酬：主要系公司二分厂整体搬迁清算完成，相应计提职工安置补偿增加。
- 应交税费：主要系公司期末应交企业所得税和增值税增加。
- 应付利息：主要系公司计提的到期一次付息的中小企业集合票据利息。
- 其他应付款：主要系公司本期归还拆入资金。
- 长期应付款：主要系公司本期支付售后回租的固定资产租赁款。
- 其他非流动负债：主要系公司二分厂整体搬迁而收到与资产相关的政府补助。

#### (四) 核心竞争力分析

本公司位于浙江海宁，地处浙北地区杭嘉湖平原。所属生物制造行业，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。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，属于朝阳行业，发展前景广阔。

2.生产能力优势：公司目前拥有土地使用权的生产厂区面积为146,330平方米，发酵总容量3,620立方米，拥有发酵全过程自动电脑控制系统，与之配套的空气冷却、加热系统和先进的空压机、陶瓷膜等设备，形成完整的产品生产线。公司近年来增加了环保设备的投入，使“三废”排放达到环保要求。

3.技术优势：公司拥有省级技术中心和研发中心，161名技术人员，占员工总数的24.66%。目前已申请获得维生素B2提取方法、赤霉素涂布剂生产方法、赤霉素GA3纯化分离方法和一种黄霉素后处理方法等四项专利。公司与科研单位、大专院校的专业人士长期保持合作关系，共同研发新产品和新技术，成为公司技术创新的支援力量。

4.销售优势：公司有稳定的营销团队和精干的销售人员，广泛的销售网络覆盖全国（除西藏、青海、内蒙之外）各大省市和地区，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统计数据），产品远销欧洲、美洲、东南亚等多个国家和地区；公司的兽药产品（硫粘预混剂）市场占有率呈逐年提高的趋势。

公司将继续保持和扩大上述优势，集中财力、人力和资源，做强做大生物发酵主业，将跻身于生物行业的前茅。

## （五）投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	持股比 例	出资额 (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	612.86
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

本报告期，根据公司2011年10月10日第六次临时股东大会决议，公司成立了全资房地产公司海宁钱江置业有限公司。该公司已于2012年2月24日在海宁市工商行政管理局完成注册登记，注册资本为5,000万元。公司出资5,000万元，占其注册资本的100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

其他对外股权投资没有变动。

### 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

本年度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	抵押物或担保人	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	否	否	否	自有资金	参股子公司	3216	2433.22

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。

### 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	5,137.44	5,002.32	2.32
桐乡钱江	2,480.55	190.69	-35.73
韩国钱江	661.46	583.04	-68.07
江西绿田	1,671.64	1,345.98	53.82
嘉善银都	22,494.10	8,187.15	-52.81
扬州中远	77,374.26	20,512.66	329.55
平湖诚泰	118,669.46	12,448.87	1,768.59
东山热电	6,042.32	2,778.04	733.23
钱江明士达	59,005.03	24,088.13	-5,696.21

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，目前尚在启动阶段。
- (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，2012年亏损35.73万元。
- (3) 韩国钱江生化公司，主要为公司的产品进入韩国市场，由于缺少市场适销产品致使亏损。
- (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，但受人工工资，原材

料价格影响，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，致使公司出现微亏。

(6) 扬州中远房产有限公司经营情况良好，实现净利润 329.55 万元。

(7) 平湖诚泰房地产有限公司一期 100 亩项目建设完毕，总建筑面积 174,621 平方米，销售率在 85% 以上，预收房款 6.45 亿，2012 年实现净利润 1768 万元，二期 170 亩项目已启动，目前在建 14 万平方米，已预售 5 万平方米，回笼资金 2 亿，预计 2013 年 5 月份推出其余 9 万平方米，回笼资金 4 亿元。

(8) 海宁东山热电有限公司，由于扩大了供热用户，加上煤价下降的因素，2012 年实现净利润 733 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，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，2012 年出现较大的亏损。

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
循环流化床项目	10,000,000	100%	-187,950.34	8,691,971.54	增加对外供热（蒸汽）15 万吨。
二分厂关停三分厂技改配套项目	127,900,000	100%	105,528,040.31	180,619,846.72	年末竣工，收益尚不确定。
二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目	40,000,000	100%	9,827,487.17	35,313,119.93	年末竣工，收益尚不确定。
合计	177,900,000	/	115,167,577.14	224,624,938.19	/

报告期内，公司控股子公司东山热电用于改造锅炉的循环流化床项目已竣工，项目计划投资 1000 万元，实际投入资金 869.20 万元；二分厂关停后，设立在原三分厂的技改配套项目，原计划投资 12790 万元，由于在建设过程中发生较多变化，加之劳动力成本、原材料价格上涨等因素，使项目增加投入 5,272 万元，该项目已于 2012 年末竣工。经公司 2013 年 2 月 26 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准，确认该项目总投资为 18,062 万元；二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目已竣工，原计划投资 4000 万元，实际投入资金 3531.31 万元。

## 二、董事会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

公司主业属生物农药制造，主要产品类型有杀菌剂、杀虫剂、植物生长调节剂以及生物兽药等。目前，国内农药生产厂家共有 2200 多家，其中生物农药企业约有 200 多家，同类产品的市场竞争一直比较激烈。公司在微生物发酵行业已有四十多年的历史，拥有省级技术中心和研发中心；拥有较完善的销售体系和广泛的国内外销售网络，具备较强的竞争优势，在生物农药行业处于中上水平。

虽然生物农药具有安全、低毒、有利于生态环境保护等方面的优势，但是由于生物农药自身机理表现起效时间较慢，在推广应用上发展不快，也使整个行业的发展缓慢，且生物农药占整个农药行业的比重较小，生物农药与化学农药为互补性的差异化竞争关系，在不同的防治领域各有优势，生物农药在林业、有机农业、绿色农业的病虫害防治领域具有绝对优势；在当前的普通农业领域，化学农药仍具有明显优势。随着国家对环境保护工作的重视，对生物农药产

业的扶持政策日益增强，生物农药行业在未来的发展中具有良好而广泛的前景。

## (二) 公司发展战略

坚持主业，加强与科研院所的合作，持续加大研发投入，提高新产品研发水平，实现产品结构的转型升级；稳中求进，全面提高产品质量，提升品牌形象，加强战略联盟合作，扩大市场占有率；细化管理，以制度化、标准化和规范化作为细化管理的基础；创新企业文化，为员工提供个性文化的发展空间，搭建实现自我价值的平台，使企业的发展与员工的成长同步。

## (三) 经营计划

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。为达目标拟采取的工作措施如下：

1. 生产要以效益为目标，以市场需求为导向，合理整合内部资源，配套项目的竣工投产将提高生产能力，继续优化发酵周期和缩短辅助时间，在提高产品产量同时，强化质量管理，保证市场供应；完善并落实生产经济责任制，努力降低成本，细化生产考核。

2. 营销工作要继续推进不同产品差异化、细分化的市场销售方式；强化目标市场的追踪与拓展，对盈利水平高的产品积极进行应用推广试验，扩大推广宣传力度，提高市场份额；进一步加强国际市场的拓展，特别是新兴市场的开发，既要密切联系老客户，又要积极发展新客户，新老兼顾，合理布局。

3. 科研工作要以贴近市场需求、提高盈利水平为目的，对销售量大的产品，进行工艺革新、生产菌种筛选诱变等研究，提高其发酵水平和生产水平，降低生产成本；紧跟国内、国际制剂研发方向，积极引进 1 至 2 只新产品，并逐步形成生产能力；结合项目申报等主动性工作，引进高端人才，配套激励措施，稳定科研队伍。

4. 全面开展考核工作，强化人力资源管理。建立逐级考核体系，明晰部门和个人的绩效目标；继续加强员工的培训教育，做好职业培训和岗位培训；根据“开源节流、双增双节”的要求，做好重新定编、定员、定岗工作，紧缩劳动力的使用并根据产品结构的调整及时合理安排好人员；提倡唯才是用、唯贤是举、人尽其才的理念，逐步建立人力资源信息管理和专业技术人才库。

5. 加强财务管理和审计工作。合理使用政府的补偿款，积极主动做好资金调度、信贷工作，最大限度提高资金利用率，压缩不必要和不急用的开支，先预算后开支；审计部要监督预算执行情况，杜绝一切浪费现象；积极运行内控体系，严格执行内控制度，将各部门、各岗位都置于内部控制的监督范围，从而有效提高公司防范风险的能力。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前的资金能维持当前业务的开展，除了子公司钱江置业在建总部大楼的项目，无其他项目的资金需求。总部大楼项目投资约 13,000 万元人民币，资金来源主要以钱江置业公司自有资金为主进行滚动开发，如有缺口部分将向银行贷款。建设周期约三年。

## (五) 可能面对的风险

### 1. 产品成本上升风险

主要由于原材料价格上涨，人工工资增加以及环保投入增加等因素，致使公司产品的成本难以控制。

应对措施：公司通过不断改进生产工艺路线，降低消耗，提高生产水平，以期达到降低生产成本，维持毛利率的稳定；通过产业转型升级，优化产品结构，提高制剂销售比重，从而降低原药产品价格下降带来的不利影响。

### 2. 行业竞争风险

公司产品在目前市场同质化的竞争中，在规模、价格、品质、种类等方面优势不强，且缺

乏换代新产品，新产品开发滞后。这些主要是由于科研力量薄弱，缺少独挡一面的人才。

应对措施：引进高端人才，配套激励措施，调动研发人员积极性和主动性，贴近市场需求开发新品种，结合生产实际进行技术创新。

### 3. 房地产政策风险

公司投资的房地产子公司共有三家，投资总额达 13,400 万元，占公司对外投资总额的 49.32%。受国家持续对房地产行业的控制政策影响，导致房地产子公司的经营业绩逐渐下滑，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：进一步加强对参股房地产子公司的监控，关注其经营情况和财务状况，并择机退出房地产行业。

### 4. 财务风险

公司近年来主业不突出，投资过于分散，使整体盈利水平低下，对公司营运资金周转产生较大的压力。

应对措施：公司将通过减少原材料储备，减少对供应商的预付款，压缩各项费用开支；合理使用政府补贴，集中力量做强主业，增强科技投入，尽快提高主营业务的盈利水平；公司将密切关注对子公司的委托贷款，监督其财务状况和资金使用情况，并敦促其按期还款。

## (六) 其他

### 三、 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

√ 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

√ 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

√ 不适用

## 四、 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，经 2012 年 9 月 6 日召开 2012 年第二次临时股东大会通过了《关于修改公司章程》的议案。

对公司现金分红政策进行修改：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
由于本年度公司主营业务利润下降幅度较大，日常生	用于补充日常生产经营的流动资金。

产经营资金周转较为紧张,经六届十三次董事会决议 2012 年度不进行利润分配。	
--	--

### (三) 公司近三年（含报告期）的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(%)
2012 年	0	0	0	0	17,625,949.11	0
2011 年	0	0	0	0	10,036,872.15	0
2010 年	1	0.2	0	5,480,038.98	49,678,935.66	66.19

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司积极承担社会责任，落实可持续发展及科学发展观。

1.充分保障职工权益，营造员工良好发展空间。按规定给员工缴纳五险一金，不拖欠员工工资；不定期开展各类技能培训、管理培训，增强员工各方面能力；关心员工生活，工会每年给予符合条件的困难职工一定补助。不定期开展各类文体活动，增加集体凝聚力。

2.积极参与慈善捐款、社区共建等活动，支持地方社会事业发展。公司每年向海宁市慈善总会捐款，获嘉兴市企业慈善奖。公司积极支持社区建设，与西山社区建立共建单位，每年给予资金、人力支持。积极组织人员参加各类志愿者服务活动，平安出行活动等，为地方社会事业发展贡献力量。

3.公司注重优化结构，转型升级，提升质量，注重节能减排、环境保护。公司完善了节能（节水）经济责任制，制定“双增双节、节能降耗”的目标，层层分解，加强考核。并改进工艺，引进节能设备，落实节能措施。公司是嘉兴市节水先进集体。

### (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

公司和子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

公司一向注重环保方面的投入，各项项目的实施严格按照项目环保审批程序进行，实施过程中按照“三同时”的要求。二分厂关停后，总投资 4,000 万元的配套环保工程技改项目已于 2012 年底竣工，实施了清污分流、污水处理、废气处理、固废综合利用，做到了锅炉烟气、废水在线监测，实现达标排放，使各项污染降到最低。通过了 ISO14001 环境管理体系认证和清洁生产审核。公司没有发生过环境污染事故。公司依法领取了排污许可证，污染物排放达到排污许可证的要求。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、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	其他关联关系	0	3,700	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 2012 年 9 月 24 日和 2012 年 10 月 8 日向本公司借款 1700 万元和 2000 万元，分别于 2012 年 9 月 29 日和 2012 年 12 月 28 日公司收回上述借款本金，同时按年利率 7.2% 确认并收到借款利息收入 36.2 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		本公司向关联方提供借款按年利率 7.2% 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 36.2 万元。					

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

本年度公司无托管事项。



## 2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

## 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
浙江钱江生物化学股份有限公司		浙江阿波罗皮革制品有限公司	12,000	2010年11月12日	2012年2月2日	2013年2月1日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									12,000				
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)									12,000				
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	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)	13,700
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.44

报告期内, 经公司六届十次董事会决议批准, 为公司子公司东山热电提供自 2012 年 9 月 6 日至 2014 年 9 月 5 日向中信银行海宁支行借款余额不超过 2,000 万元的担保, 并承担连带责任保证。截止 2012 年 12 月 31 日公司累计对外担保总额为 13,700 万元, 占公司净资产的 26.44%

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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	连续十七年

	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)	38

### 十、 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

本年度公司及其董事、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。

### 十一、 其他重大事项的说明

#### (一) 承诺事项:

根据公司与浙江省海宁市经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》, 公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显显公司西、长山河北, 面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土 (2004) 11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩), 整体项目用地根据现行土地出让方式通过招拍挂取得。公司原预付的土地价款共计 2,269,450.00 元在该项目土地挂牌时由浙江省海宁市经济开发区管理委员会足额退还, 扣除浙江省海宁经济开发区管理委员会垫付的项目前期费用 525,376.80 元后, 账面反映预付账款 1,744,073.20 元。由于开发区的规划调整, 截止 2012 年 12 月 31 日止该宗地块尚未进行挂牌。

#### (二) 资产负债表日后事项:

1. 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注册发行中小企业集合票据 14,000 万元, 年利率为 7%, 发行期限自 2012 年 2 月 3 日至 2013 年 2 月 3 日。公司已于 2013 年 2 月 1 日归还上述集合票据本息共计 14,980.75 万元。

2. 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决议, 公司拟将自有资金 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 6 个月。

3. 对外担保

根据 2013 年 2 月 26 日公司第一次临时股东大会决议, 以及公司与浙江阿波罗皮革制品有限公司签订的《担保协议》, 公司和浙江阿波罗皮革制品有限公司分别向中信银行股份有限公司海宁支行申请流动资金贷款 6,000 万元和 5,000 万元, 并以各自申请流动资金贷款额度为限互为对方提供连带责任保证, 期限为 2013 年 1 月 21 日至 2013 年 4 月 20 日。

。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	301,402,144	100						301,402,144	100
1、人民币普通股	301,402,144	100						301,402,144	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	301,402,144	100						301,402,144	100

#### (二) 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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三) 现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		47,551	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		47,130	
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		质押 50,000,000
马炎	境内自然人	0.83	2,500,000	-1,500,000		无
海宁市工业资产经营有限公司	境内非国有法人	0.52	1,566,841	0		无
范克森	境内自然人	0.38	1,132,583	-50,000		无
袁本铸	境内自然人	0.33	986,758	986,758		未知
高云跃	境内自然人	0.29	880,000	0		无
黄楚辉	境内	0.28	837,200	837,200		未知

	自然人					
裘国寅	境内自然人	0.28	834,053	-20,000		无
张荣华	境内自然人	0.27	800,000	800,000		未知
蔡家珠	境内自然人	0.20	599,013	599,013		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海宁市资产经营公司	100,378,762		人民币普通股			
马炎	2,500,000		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			
袁本铸	986,758		人民币普通股			
高云跃	880,000		人民币普通股			
黄楚辉	837,200		人民币普通股			
裘国寅	834,053		人民币普通股			
张荣华	800,000		人民币普通股			
蔡家珠	599,013		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，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行政主管部门，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，范克森为本公司高管人员，裘国寅是本公司原高管，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。					

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

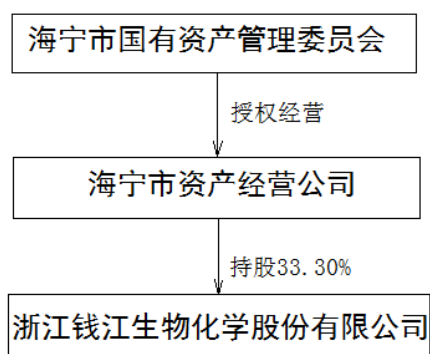
单位：亿元 币种：人民币

名称	海宁市资产经营公司
----	-----------

单位负责人或法定代表人	陈金明
成立日期	1996 年 12 月 16 日
组织机构代码	72006083-7
注册资本	20
主要经营业务	国有资产投资开发
经营成果	2012 年实现净利润 5684.61 万元（未经审计）
财务状况	至 2012 年末，资产总额 122.73 亿元，净资产总额 54.03 亿元（未经审计）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有“海宁皮城” 37.94% 计 21248.36 万股

## (二) 实际控制人情况

### 1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (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

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
高云跃	董事长、总经理	男	44	2010年6月29日	2013年6月29日	880,000	880,000	0		35.72	0
龙怡娟(注1)	董事	女	49	2012年2月24日	2013年6月29日	0	0	0		0	0
陶久华(注1)	独立董事	男	59	2010年6月29日	2012年2月24日	0	0	0		0.83	0
徐德	独立董事	男	61	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0	0		5	0
薛建萍(注2)	独立董事	女	51	2010年6月29日	2012年9月6日	0	0	0		3.34	0
李鸣杰(注1)	独立董事	男	56	2012年2月24日	2013年6月29日	0	0	0		4.17	0
裘娟萍(注2)	独立董事	女	54	2012年9月6日	2013年6月29日	0	0	0		1.66	0
胡明	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	2010年6月29日	2013年6月29日	285,500	214,500	-71,000	二级市场出售	27.82	0
朱一同	董事、副总经理	男	53	2010年6月29日	2013年6月29日	308,000	308,000	0		27.82	0
祝金山	董事、副总经理	男	44	2010年6月29日	2013年6月29日	444,400	444,400	0		27.79	0
郑伟俭	董事	男	55	2010年6月29日	2013年6月29日	302,489	302,489	0		17.54	0
黄永友	副总经理	男	50	2010年6月29日	2013年6月29日	214,940	205,000	-9,940	二级市场出售	27.81	0
沈建浩	财务总监	男	48	2010年6月29日	2013年6月29日	183,532	183,532	0		20.56	0
周一鸣	投资总监	男	58	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0	0		0	0
范克森	监事	男	57	2010年6	2013年6	1,182,583	1,132,583	-50,000	二级	13.91	0



	会 主 席			月 29 日	月 29 日				市 场 出 售		
顾建中	监事	男	57	2010年6月29日	2013年6月29日	201,300	201,300	0		8.25	0
徐海英	监事	女	49	2010年6月29日	2013年6月29日	414,696	414,696	0		13.91	0
宋将林	监事	男	49	2010年6月29日	2013年6月29日	5,500	5,500	0		8.1	0
司文	监事	男	33	2010年6月29日	2013年6月29日	1,100	1,100	0		8	0
合计	/	/	/	/	/	4,424,040	4,293,100	-130,940	/	252.23	0

**高云跃**：曾任海宁市人民政府党组成员，办公室主任等职。现任公司董事长兼总经理，公司党委书记。兼任控股子公司海宁钱江置业有限公司董事长。

**龙怡娟**(注 1)：任海宁市资产经营公司副总经理，经公司 2012 年第一次临时股东大会和六届八次董事会选举为公司六届董事会董事、副董事长。

**陶久华**(注 1)：从事律师工作，现为浙江广策律师事务所专职执业律师。曾任公司五届董事会独立董事，经公司 2010 年第二次临时股东大会会议选举，任第六届董事会独立董事。

**徐德**：多年从事会计师事务所高级会计师工作，现为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。曾任公司五届董事会独立董事，经公司 2010 年第二次临时股东大会会议选举为六届董事会独立董事。

**薛建萍**(注 2)：教授级高级工程师。现为上海农药研究所生物工程中心主任。经相关人士推荐及公司 2010 年第二次临时股东大会会议选举为六届董事会独立董事。

**李鸣杰**(注 1)：任浙江海州律师事务所专职执业律师、主任。经公司六届董事会 2012 年第一次临时会议和 2012 年第一次临时股东大会选举为公司六届董事会独立董事。

**裘娟萍**(注 2)：任中国微生物学会理事，浙江省微生物学会常务理事、副秘书长；浙江工业大学微生物学研究所所长。经公司六届十次董事会会议和 2012 年第二次临时股东大会选举为公司六届董事会独立董事。

**胡明**：历任公司五届董事会董事、董事会秘书。现任六届董事会董事、副总经理、董事会秘书。

**朱一同**：历任公司五届董事会董事、副总经理。现任六届董事会董事、副总经理。

**祝金山**：曾任五届董事会董事、总经理。现任六届董事会董事、副总经理。

**郑伟俭**：曾任公司第五届监事会股东监事、总经理助理。现任六届董事会董事、控股子公司桐乡钱江生化公司董事长。

**黄永友**：历任公司副总经理。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**：曾任五届监事会职工监事、公司财务部经理、总经理助理。现任公司财务总监。

**周一鸣**：历任公司董事长助理，现任公司投资总监。兼任控股子公司海宁钱江置业有限公司总经理。

**范克森**：历任五届监事会主席、公司党委书记。现任公司六届监事会主席。

**顾建中**：历任公司五届监事会股东监事。现任六届监事会职工监事。

**徐海英**：历任公司五届监事会职工监事。现任六届监事会职工监事，公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

**宋将林**：历任公司董事会办公室主任。现任六届监事会股东监事、公司董事会办公室主任。

**司文**：曾任公司认证办主任，现任六届监事会股东监事、总经理办公室副主任、公司团委书记。

注 1：经公司 2012 年 2 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议，陶久华先生辞去公司独立董事职务，选举李鸣杰先生为公司六届董事会独立董事，选举龙怡娟女士为公司六届董事会董事。

注 2：经公司 2012 年 9 月 6 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议，薛建萍女士辞去公司独立董事职务，选举裘娟萍女士为公司六届董事会独立董事。

## 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

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
龙怡娟	海宁市资产经营公司	副总经理		

## (二) 在其他单位任职情况

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
龙怡娟	海宁市资产经营公司	副总经理		
徐德	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	高级合伙人		
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研究所	所长		
高云跃	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2010年9月6日	2013年9月6日
	平湖市诚泰房地产有限公司	董事	2010年12月30日	2013年12月20日
	海宁钱江置业有限公司	董事长	2012年2月21日	2015年2月20日
胡明	扬州市中远房产有限公司	董事	2003年2月15日	
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	董事	2005年11月4日	
朱一同	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2004年1月28日	
	江西绿田生化有限公司	董事	2004年11月1日	
	QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	董事长	2008年7月7日	
郑伟俭	桐乡钱江生物化学有限公司	董事长	2010年2月27日	2013年2月27日
黄永友	海宁东山热电有限公司	董事长	2010年9月8日	2013年9月8日
沈建浩	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2010年2月27日	2013年2月27日

	海宁东山热电有限公司	董事	2010年9月8日	2013年9月8日
周一鸣	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	副总经理	2005年11月17日	
	海宁钱江置业有限公司	总经理	2012年3月18日	
宋将林	海宁东山热电有限公司	董事	2010年9月8日	2013年9月8日
	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事、副总经理	2010年9月6日	2013年9月6日
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	监事	2005年11月4日	
司文	浙江钱江明士达光电科技有限公司	监事	2010年9月6日	2013年9月6日
	海宁东山热电有限公司	监事	2010年9月8日	2013年9月8日

高云跃、胡明、朱一同、郑伟俭、黄永友、沈建浩、周一鸣、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 2010 年 6 月 29 日召开的六届一次董事会会议及 2010 年 8 月 13 日召开的公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》(以下简称"《薪酬方案》"), 董事、监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《薪酬方案》, 董事长薪酬由基本年薪、短期奖励和长期奖励三部分组成; 董事薪酬由基本年薪和奖励薪酬二部分组成; 总经理薪酬由基本年薪、短期奖励和长期奖励三部分组成; 副总经理及由董事会聘任的高管人员薪酬由基本年薪和奖励薪酬二部分组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本报告期, 公司董事、监事和高管人员的薪酬按照考评结果已全额支付完毕。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员应付与实际获得的报酬一致, 合计为 252.23 万元。

### 四、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
陶久华	独立董事	离任	个人原因
李鸣杰	独立董事	聘任	增补选举
薛建萍	独立董事	离任	个人原因
裘娟萍	独立董事	聘任	增补选举

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

报告期内，公司核心技术团队稳定，无人员变动。

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	636
主要子公司在职工的数量	17
在职工的数量合计	653
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	171
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	408
销售人员	35
技术人员	161
财务人员	15
行政人员	34
合计	653
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
本科	66
大专	157
高中(中专、职高)	385
高中以下	45
合计	653

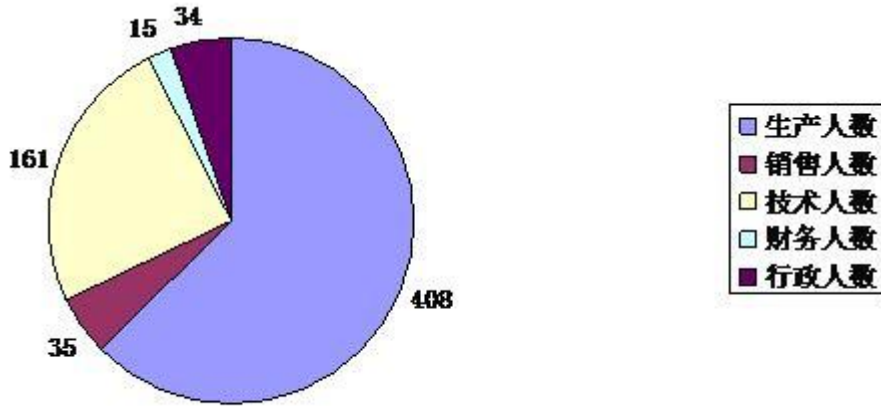
**(二) 薪酬政策**

公司制定了绩效工资考核分配办法及细则，量化到人，按劳动责任、劳动技能、劳动纪律等进行分配，体现了以贡献大小、效率优先的分配原则。

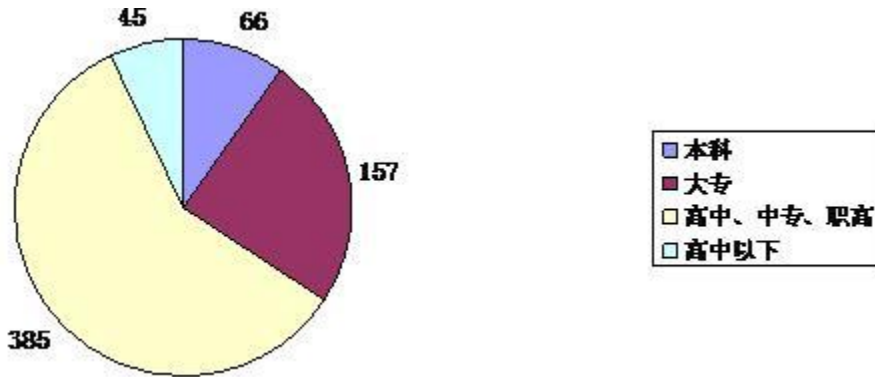
**(三) 培训计划**

本报告期，公司采取岗前与岗位培训相结合、内部与外部培训相结合、普通与重点培训相结合的方式，对公司全体员工进行了不同类型的培训，切实提高全体员工的岗位技能以及安全意识。

**(四) 专业构成统计图：**



(五) 教育程度统计图:



(六) 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

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。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 2012 年 9 月 6 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》，对公司现金分红政策进行修改：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

根据浙财会（2012）7 号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》，公司积极开展内部控制规范实施工作，编制了公司《内部控制手册》，对内部控制的有效性进行了自我评价并出具了内部控制自我评价报告。

#### (二) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号），公司于 2012 年 3 月 28 日召开的六届董事会八次会议审议通过了修订《公司内幕信息知情人登记备案制度》。相关内容已披露于 2012 年 3 月 30 日的上海证券交易所网站。按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备。报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 23 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》	审议通过	上证所网站 www.sse.com.cn	2012 年 4 月 24 日
		《公司 2011 年度监事会工作报告》			
		《公司 2011 年度财务决算报告》			
		《公司 2011 年度利润分配方案》			
		《公司 2011 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》			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 24 日	《关于选举公司董事》	审议通过	上证所网站 www.sse.com.cn	2012 年 2 月 25 日
		《关于选举公司独立董事》			

2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 6 日	《关于修改公司章程的议案》	审议通过	上证所网站 www.sse.com.cn	2012 年 9 月 7 日
		《聘任天健会计师事务所为公司内部控制审计机构议案》			
		《关于选举公司独立董事的议案》			

本报告期，公司董事会共召开 5 次会议，其中：一次为临时会议，四次为正式会议。会议均由公司董事长高云跃主持。

### 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	4	1	0	0	否	3
胡明	否	5	4	1	0	0	否	3
祝金山	否	5	4	1	0	0	否	3
朱一同	否	5	4	1	0	0	否	3
郑伟俭	否	5	4	1	0	0	否	3
龙怡娟	否	4	3	1	0	0	否	2
徐德	是	5	3	2	0	0	否	1
李鸣杰	是	4	3	1	0	0	否	2
裘娟萍	是	1	0	1	0	0	否	0
陶久华	是	1	0	1	0	0	否	0
薛建萍	是	4	2	1	1	0	否	0

本报告期，陶久华先生于 2012 年 2 月 24 日辞去六届董事会独立董事职务，此后召开的各次会议不再出席；龙怡娟女士和李鸣杰先生于 2012 年 2 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会选举为公司六届董事会董事和独立董事，此前召开的各次会议不需出席；薛建萍女士于 2012 年 8 月 13 日辞去六届董事会独立董事职务，此后召开的各次会议不再出席；裘娟萍女士于 2012 年 8 月 13 日召开的六届董事会十次会议选举为六届董事会独立董事，此前召开的各次会议不需出席；其余董事均出席了各次会议。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 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

### 1、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2012 年年度报告工作的通知》及《公司审计委员会年报工作规程》等有关规定要求，审计委员会在公司 2012 年度工作中勤勉履行职责，发挥了其应有的作用。审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所的审计工作。审计委员会对下设内部审计的工作进行指导。积极配合会计师事务所，及时与审计会计师进行沟通与交流，确定年度财务报告审计工作的时间安排、进度及需要关注的重要方面；认真审阅年审注册会计师出具的初审意见，并经表决一致同意将初审意见的财务报告提交公司董事会审议。

审计委员会下设的审计部，根据公司内部审计制度，依法进行内部审计。对公司在建项目进行跟踪审计，对公司日常经营中的产销合同、控股公司财务等进行专项审计。

审计委员会提议公司董事会续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2013 年度提供审计服务。

### 2、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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工作细则》赋予的职责开展工作，认真履行自己的职责。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、监事及高级管理人员的履职情况进行了评价；对公司董事和高级管理人员 2012 年度工作进行了考评；对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合国家相关规定和公司的相关制度，所披露的薪酬收入情况真实。

### 3、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

报告期内，提名委员会依据相关法律法规和公司章程的规定，针对董事会人员变动情况，根据公司董事会运作的要求，对增补的独立董事候选人和董事候选人进行了资格审核，并提交公司董事会审议。公司于 2012 年 2 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会增补选举龙怡娟女士为公司六届董事会董事、李鸣杰先生为公司六届董事会独立董事；于 2012 年 9 月 6 日召开的 2012 年第二次临时股东大会增补选举裘娟萍女士为公司六届董事会独立董事。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是独立和完整的。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据中国证监会浙江监管局浙财会【2012】7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》，公司于2012年3月正式启动内控项目建设工作，成立了以董事长、总经理为组长的内部控制领导小组，制定了《内部控制规范实施工作方案》，经2012年3月28日召开的公司六届八次董事会审议通过，并进行了信息披露，《方案》具体内容刊登于2012年3月30日上海证券交易所网站。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套实施细则的要求，公司对现有内部控制执行现状进行了自查和整改。具体工作情况如下：

#### （一）内部控制理念培训

公司确定了实施内控评价的范围，明确了责任人，并对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理。召开动员大会，采用多种形式对公司及子公司相关领导、财务人员及其他管理人员进行内控理念培训。

#### （二）查找内部控制缺陷

对公司原有规章、制度、流程、文件、表单、手册等进行收集，重点对公司销售、供应、工程、仓库等部门进行约谈摸底，通过约谈，确定业务诊断模块，对其梳理流程、综合分析、识别内控固有风险，对公司应对风险采取的控制活动的设计与执行有效性做出评价，分析判断后查找相应的内控缺陷，形成公司内控缺陷汇总表。

公司内控工作小组对内控缺陷性质和产生的原因进行分析，并提出整改建议，对于在实施中难度较大的工作，专门提交公司总经理办公会议专题讨论，制定实施步骤。

#### （三）根据内部控制缺陷整改方案实施整改

在第一次初步完成内控缺陷整改后，要求各部门对照整改方案进行试运行，在试运行的基础上对存在的问题再次进行整改，随后正式进入内控试运行阶段，工作小组进行了试运行评估。对试运行中发现的内控缺陷，提交公司内控领导小组讨论并提出整改方案。

#### （四）建立内控手册

为固化内控建设工作成果，公司内控工作小组根据《企业内部控制基本规范》及配套应用指引，在咨询公司的协助下制定内控手册目录、内容等，并建立《公司内部控制手册》。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司对内部控制的有效性进行了自我评价并出具了内部控制自我评价报告，报告内容同时披露于上海证券交易所网站。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2012年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员未按规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，公司将对其追究责任。

报告期内，公司严格遵守制度规定，未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师沃巍勇、陈彩琴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审 计 报 告

天健审〔2013〕1578 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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） 中国注册会计师：沃巍勇

中国·杭州

中国注册会计师：陈彩琴

二〇一三年三月二十六日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 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	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		100,545,738.50	79,203,140.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		29,974,859.47	22,424,010.04
应收账款		67,516,263.65	51,062,889.52
预付款项		6,222,979.38	8,893,028.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		493,248.88	
应收股利		169,112.85	760,000.00
其他应收款		119,279,796.86	26,703,596.84
买入返售金融资产			
存货		124,928,638.28	140,731,624.95
一年内到期的非流动资产		140,700,000.00	
其他流动资产		16,000,000.00	
流动资产合计		605,830,637.87	329,778,291.03
<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			140,000,000.00
长期股权投资		228,103,348.02	257,364,640.58
投资性房地产			
固定资产		427,704,730.19	217,288,072.92
在建工程		5,296,918.26	111,370,037.27
工程物资		200,317.91	3,491,110.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,647,629.19	30,466,365.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,501,685.17	1,760,306.65
递延所得税资产		2,274,216.07	2,368,959.00

其他非流动资产		31,555,124.13	117,773,545.37
非流动资产合计		726,283,968.94	881,883,038.33
资产总计		1,332,114,606.81	1,211,661,329.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		310,324,000.00	463,240,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	34,104,850.80
应付账款		69,538,528.01	66,139,519.01
预收款项		9,044,214.91	19,386,779.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		55,568,505.95	4,826,218.63
应交税费		8,375,348.11	3,117,845.25
应付利息		9,561,813.59	970,103.79
应付股利		334,272.00	245,656.00
其他应付款		5,475,354.47	36,926,271.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		140,000,000.00	
流动负债合计		618,222,037.04	628,957,244.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		50,643,398.78	81,513,413.83
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		751,632.11	778,729.53
其他非流动负债		144,352,392.47	1,770,000.00
非流动负债合计		195,747,423.36	84,062,143.36
负债合计		813,969,460.40	713,019,387.80
<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	37,581,245.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,631,647.66	68,886,710.56
一般风险准备			

未分配利润		93,076,253.65	77,195,241.64
外币报表折算差额		-625,817.38	-886,110.58
归属于母公司所有者 权益合计		502,065,067.02	484,179,231.33
少数股东权益		16,080,079.39	14,462,710.23
所有者权益合计		518,145,146.41	498,641,941.56
负债和所有者权益 总计		1,332,114,606.81	1,211,661,329.36

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

### 母公司资产负债表

2012 年 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	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,407,366.14	69,846,251.29
交易性金融资产			
应收票据		26,156,063.75	17,985,726.02
应收账款		56,909,980.15	40,469,228.69
预付款项		4,728,485.33	7,722,133.93
应收利息		493,248.88	
应收股利		169,112.85	760,000.00
其他应收款		131,250,118.14	37,795,315.42
存货		78,710,093.38	127,992,573.22
一年内到期的非流动 资产		140,700,000.00	
其他流动资产			
流动资产合计		529,524,468.62	302,571,228.57
<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			140,000,000.00
长期股权投资		304,150,144.10	283,411,436.66
投资性房地产			
固定资产		390,523,247.78	187,924,489.57
在建工程		4,495,619.69	102,490,115.39
工程物资		200,317.91	3,491,110.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,283,497.25	17,696,660.73
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,501,685.17	1,760,306.65
递延所得税资产		2,090,297.43	2,229,119.68
其他非流动资产		31,555,124.13	117,773,545.37
非流动资产合计		751,799,933.46	856,776,784.72
资产总计		1,281,324,402.08	1,159,348,013.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		290,324,000.00	440,240,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	34,094,850.80
应付账款		60,807,881.72	55,587,893.15
预收款项		7,905,895.52	17,906,518.70
应付职工薪酬		53,960,543.18	3,719,264.56
应交税费		5,742,799.73	1,626,664.68
应付利息		9,516,695.26	912,776.68
应付股利			
其他应付款		2,224,384.75	33,885,184.59
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		140,000,000.00	
流动负债合计		580,482,200.16	587,973,153.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		50,643,398.78	81,513,413.83
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		142,888,392.47	
非流动负债合计		193,531,791.25	81,513,413.83
负债合计		774,013,991.41	669,486,566.99
<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		36,847,008.54	36,847,415.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,631,647.66	68,886,710.56
一般风险准备			
未分配利润		98,429,610.47	82,725,176.58
所有者权益（或股东权益） 合计		507,310,410.67	489,861,446.30
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,281,324,402.08	1,159,348,013.29

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**合并利润表**  
2012 年 1—12 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		445,941,810.72	558,968,655.36
其中: 营业收入		445,941,810.72	558,968,655.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		533,261,804.45	587,280,283.35
其中: 营业成本		357,201,302.09	474,424,708.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,009,052.35	789,282.72
销售费用		9,370,316.07	14,024,278.34
管理费用		113,531,149.59	62,493,042.81
财务费用		44,744,488.10	35,010,091.52
资产减值损失		7,405,496.25	538,879.74
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)		-886,749.85	30,981,951.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-16,482,109.17	16,907,695.96
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-88,206,743.58	2,670,323.33
加: 营业外收入		205,054,057.09	8,371,143.04
减: 营业外支出		90,353,678.26	1,436,833.67
其中: 非流动资产处置损失		200,789.72	746.40
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		26,493,635.25	9,604,632.70
减: 所得税费用		5,690,439.20	1,767,961.34
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		20,803,196.05	7,836,671.36
归属于母公司所有者的净利润		17,625,949.11	10,036,872.15
少数股东损益		3,177,246.94	-2,200,200.79
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.06	0.03
(二) 稀释每股收益		0.06	0.03
七、其他综合收益		371,440.80	-396,928.69

八、综合收益总额		21,174,636.85	7,439,742.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,885,835.69	9,759,022.06
归属于少数股东的综合收益总额		3,288,801.16	-2,319,279.39

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 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		399,975,848.32	480,679,450.25
减：营业成本		331,964,894.25	407,317,961.20
营业税金及附加		686,262.71	593,361.19
销售费用		8,736,606.42	12,976,311.61
管理费用		106,510,925.22	53,730,774.50
财务费用		42,437,250.13	32,449,404.67
资产减值损失		4,698,306.90	1,103,709.22
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）		706,651.03	29,102,884.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,091,773.09	10,036,753.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-94,351,746.28	1,610,812.35
加：营业外收入		205,027,975.10	7,893,072.89
减：营业外支出		90,014,943.63	1,017,500.81
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）		20,661,285.19	8,486,384.43
减：所得税费用		3,211,914.20	136,553.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,449,370.99	8,349,831.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-406.62	
七、综合收益总额		17,448,964.37	8,349,831.19

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩



**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 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		459,372,825.97	546,052,520.59
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		7,963,000.62	11,694,520.80
收到其他与经营活动有关的现金		275,000,503.35	608,133,204.58
经营活动现金流入小计		742,336,329.94	1,165,880,245.97
购买商品、接受劳务支付的现金		377,637,057.17	493,877,156.71
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		53,382,290.48	49,996,264.63
支付的各项税费		8,864,858.62	6,643,491.07

支付其他与经营活动有关的现金		142,429,319.75	465,090,682.69
经营活动现金流出小计		582,313,526.02	1,015,607,595.10
经营活动产生的现金流量净额		160,022,803.92	150,272,650.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		69,945,167.12	700,000.00
取得投资收益收到的现金		27,188,607.24	23,160,053.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,323.53	135,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		85,206,195.04	
投资活动现金流入小计		182,525,292.93	23,995,053.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,579,333.52	153,259,270.37
投资支付的现金		85,000,000.00	142,000,000.00
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		39,000,000.00	2,091,220.72
投资活动现金流出小计		232,579,333.52	297,350,491.09
投资活动产生的现金流量净额		-50,054,040.59	-273,355,437.73
<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		535,784,000.00	688,255,675.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		161,264,000.00	85,640,000.00
筹资活动现金流入小计		697,048,000.00	773,895,675.00
偿还债务支付的现金		710,524,000.00	624,155,675.00
分配股利、利润或偿		32,562,987.21	33,454,626.33

付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,582,816.00	1,704,296.00
支付其他与筹资活动有关的现金		55,161,212.63	20,166,393.04
筹资活动现金流出小计		798,248,199.84	677,776,694.37
筹资活动产生的现金流量净额		-101,200,199.84	96,118,980.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		133,437.69	-1,431,618.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,902,001.18	-28,395,425.19
加：期初现金及现金等价物余额		74,589,815.53	102,985,240.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		83,491,816.71	74,589,815.53

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 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		385,389,589.98	441,528,217.03
收到的税费返还		7,963,000.62	11,694,520.80
收到其他与经营活动有关的现金		307,890,331.93	196,972,343.29
经营活动现金流入小计		701,242,922.53	650,195,081.12
购买商品、接受劳务支付的现金		307,023,149.61	343,625,748.22
支付给职工以及为职工支付的现金		44,308,503.95	40,777,297.29
支付的各项税费		4,596,360.19	3,085,094.78
支付其他与经营活动有关的现金		166,334,728.44	173,682,150.04
经营活动现金流出小计		522,262,742.19	561,170,290.33
经营活动产生的现金流量净额		178,980,180.34	89,024,790.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		700,000.00	700,000.00
取得投资收益收到的现金		29,841,907.74	24,998,621.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,123.53	25,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		99,206,195.04	
投资活动现金流入小计		129,907,226.31	25,723,921.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,638,690.99	47,738,638.88
投资支付的现金		50,000,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		53,000,000.00	
投资活动现金流出小计		205,638,690.99	187,738,638.88
投资活动产生的现金流量净额		-75,731,464.68	-162,014,717.52
<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		515,784,000.00	656,255,675.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		161,264,000.00	85,640,000.00
筹资活动现金流入小计		677,048,000.00	741,895,675.00
偿还债务支付的现金		687,524,000.00	592,155,675.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,318,959.84	30,219,481.05
支付其他与筹资活动有关的现金		55,161,212.63	20,166,393.04
筹资活动现金流出小计		772,004,172.47	642,541,549.09
筹资活动产生的现金流量净额		-94,956,172.47	99,354,125.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-182,024.73	-1,014,628.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,110,518.46	25,349,570.96

加：期初现金及现金等价物余额		65,242,925.89	39,893,354.93
六、期末现金及现金等价物余额		73,353,444.35	65,242,925.89

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**合并所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,581,245.71			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	301,402,144.00	37,581,245.71			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-406.62			1,744,937.10		15,881,012.01	260,293.20	1,617,369.16	19,503,204.85
(一)净利润							17,625,949.11		3,177,246.94	20,803,196.05
(二)其他综合收益		-406.62						260,293.20	111,554.22	371,440.80
上述(一)		-406.62					17,625,949.11	260,293.20	3,288,801.16	21,174,636.85

和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,744,937.10		-1,744,937.10		-1,671,432.00	-1,671,432.00
1. 提取盈余公积					1,744,937.10		-1,744,937.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,671,432.00	-1,671,432.00
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		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或 股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年末余 额	274,001,949.00	37,581,245.71			68,051,727.44		100,873,586.59	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03



：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	274,001,949.00	37,581,245.71			68,051,727.44		100,873,586.59	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,400,195.00				834,983.12		-23,678,344.95	-277,850.09	-119,108,179.55	-114,829,196.47
（一）净利润							10,036,872.15		-2,200,200.79	7,836,671.36
（二）其他综合收益								-277,850.09	-119,078.60	-396,928.69
上述（一）和（二）小计							10,036,872.15	-277,850.09	-2,319,279.39	7,439,742.67
（三）所有者投入和减少资本									-115,117,468.16	-115,117,468.16
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									-115,117,468.16	-115,117,468.16
(四) 利润分配					834,983.12		-6,315,022.10		-1,671,432.00	-7,151,470.98
1. 提取盈余公积					834,983.12		-834,983.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,480,038.98		-1,671,432.00	-7,151,470.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	27,400,195.00						-27,400,195.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转										

增资本 (或股本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他	27,400,195.00						-27,400,195.00			
(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			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56

法定代表人：高云跃 主管会计工作负责人：沈建浩 会计机构负责人：沈建浩

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,415.16			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、本年年初余额	301,402,144.00	36,847,415.16			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）		-406.62			1,744,937.10		15,704,433.89	17,448,964.37
（一）净利润							17,449,370.99	17,449,370.99
（二）其他综合收益		-406.62						-406.62
上述（一）和（二）小计		-406.62					17,449,370.99	17,448,964.37
（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					1,744,937.10		-1,744,937.10	
1．提取盈余公积					1,744,937.10		-1,744,937.10	
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			70,631,647.66		98,429,610.47	507,310,410.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	274,001,949.00	36,847,415.16			68,051,727.44		108,090,562.49	486,991,654.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	274,001,949.00	36,847,415.16			68,051,727.44		108,090,562.49	486,991,654.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,400,195.00				834,983.12		-25,365,385.91	2,869,792.21
（一）净利润							8,349,831.19	8,349,831.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,349,831.19	8,349,831.19
（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					834,983.12		-6,315,022.10	-5,480,038.98
1．提取盈余公积					834,983.12		-834,983.12	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-5,480,038.98	-5,480,038.98
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	27,400,195.00						-27,400,195.00	
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他	27,400,195.00						-27,400,195.00	
（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			68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30

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

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。

### 四、 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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指

企业持有的期限短、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的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据		
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		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
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, 以下同)	6	6
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
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、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

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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
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
运输工具	4-7	3 或 5	13.57-24.25

### 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) 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%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	[注 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	生物农药的生产和销售等	800		80.00	80.00	是	38.14		
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	房地产开发	5,000		100.00	100.00	是			

QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	控股子公司	韩国首尔	商业	100,000	批发、服务等	480.27		70.00	70.00	是	139.59	
--------------------------	-------	------	----	---------	--------	--------	--	-------	-------	---	--------	--

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	1,430.28		



**(二) 合并范围发生变更的说明****(二) 合并范围发生变更的说明**

本期公司出资设立钱江置业公司，该公司于 2012 年 2 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330481000114541 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元，公司出资 5,000 万元，占其注册资本的 100%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
海宁钱江置业有限公司	50,023,169.33	23,169.33

**(四) 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:	/	/	280,882.71	/	/	295,502.34
人民币	/	/	280,882.71	/	/	295,502.34
银行存款:	/	/	82,082,324.99	/	/	58,815,608.09
人民币	/	/	79,982,831.62	/	/	52,431,806.54
韩元	341,069,771.00	0.005860	1,998,668.86	609,856,455.79	0.005485	3,345,062.66
美元	16,040.81	6.2855	100,824.51	482,270.61	6.3009	3,038,738.89
其他货币资金:	/	/	18,182,530.80	/	/	20,092,030.50
人民币	/	/	18,182,530.80	/	/	20,092,030.50
合计	/	/	100,545,738.50	/	/	79,203,140.93

期末其他货币资金中包括中小企业集合票据保证金 14,053,921.79 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	29,974,859.47	22,424,010.04
合计	29,974,859.47	22,424,010.04

## 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
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
潍坊德鑫胶业有限公司	2012年5月15日	2012年11月15日	20,000.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江省化工进出口有限公司	2012年7月5日	2013年1月5日	3,525,000.00	背书支付采购款
湖南信泰植保有限公司	2012年7月25日	2013年1月25日	3,000,000.00	背书支付采购款
浙江新华制药有限公司	2012年9月6日	2013年3月6日	3,000,000.00	背书支付采购款
瑞阳制药有限公司	2012年7月12日	2013年1月8日	2,000,000.00	背书支付采购款
漳州市奥尔贸易有限公司	2012年10月12日	2013年4月10日	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江新华制药有限公司	2012年9月27日	2013年3月27日	4,000,000.00	背书支付采购款
浙江荣鑫纤维有限公司	2012年11月30日	2013年5月30日	1,000,000.00	背书支付采购款
合计	/	/	17,545,000.00	/

### (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	760,000.00	169,112.85	760,000.00	169,112.85		
其中：						
江西绿田生化有限公司	760,000.00	169,112.85	760,000.00	169,112.85	尚未支付	否
合计	760,000.00	169,112.85	760,000.00	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		16,659,856.12	16,166,607.24	493,248.88
合计		16,659,856.12	16,166,607.24	493,248.88

### (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 (%)	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	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29
组合小计	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,077,673.58	2.39	2,077,673.58	100.00	121,693.15	0.18	121,693.15	100.00
合计	86,912,861.47	/	19,396,597.82	/	65,831,637.69	/	14,768,748.17	/

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	[注]
海宁市宏圣袜业有限公司	160,442.32	160,442.32	100	估计无法收回
海宁新中怡针织有限公司	121,693.15	121,693.15	100	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本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，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 (%)
------	--------	----	----	----------------

浙江新华制药有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	8.05
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	6,317,029.72	1 年以内	7.27
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	5,513,060.38	1 年以内	6.34
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	3,629,800.00	1 年以内	4.18
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	非关联方	2,716,267.51	1 年以内	3.13
合计	/	25,176,157.61	/	28.97

## (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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	117,881,501.06	98.51			19,056,994.30	69.72		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48
组合小计	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	148,269.03	0.12			839,216.56	3.07		
合计	119,665,911.85	/	386,114.99	/	27,334,071.42	/	630,474.58	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐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
搬迁补偿款[注]	98,727,706.00			经单独测试, 未发生减值。
履约保证金及利息[注]	19,153,795.06			经单独测试, 未发生减值。

合计	117,881,501.06		/	/
----	----------------	--	---	---

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	299,556.41	18.31	17,973.38	7,202,627.96	96.84	432,157.68
1 年以内小计	299,556.41	18.31	17,973.38	7,202,627.96	96.84	432,157.68
1 至 2 年	1,132,302.75	69.21	169,845.41	39,502.00	0.53	5,925.30
2 至 3 年	8,552.00	0.52	2,565.60	4,770.00	0.06	1,431.00
3 年以上	195,730.60	11.96	195,730.60	190,960.60	2.57	190,960.60
合计	1,636,141.76	100.00	386,114.99	7,437,860.56	100.00	630,474.58

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	148,269.03			经单独测试, 未发生减值
合计	148,269.03		/	/

## 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(%)
应收搬迁补偿款 [注 1]	非关联方	98,727,706.00	1 年以内	82.50
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,153,795.06	[注 2]	16.01
KC BioScience Co.,Ltd.	非关联方	1,119,260.00	1-2 年	0.94
无锡市发马塑料有限公司	非关联方	230,000.00	1 年以内	0.19
海宁市国家税务局	非关联方	148,269.03	1 年以内	0.12
合计	/	119,379,030.09	/	99.76

[注 1]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]: 其中 1 年以内 96,800.76 元, 1-2 年 19,056,994.30 元。

## 4、无其他应收关联方款项

**(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	4,410,443.18	70.87	6,604,576.55	74.27
1 至 2 年	65,884.00	1.06	543,629.00	6.11
2 至 3 年	1,829.00	0.03		
3 年以上	1,744,823.20	28.04	1,744,823.20	19.62
合计	6,222,979.38	100.00	8,893,028.75	100.00

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省海宁经济开发区管理委员会	非关联方	1,744,073.20	3 年以上	预付土地款
黄龙食品工业有限公司	非关联方	747,526.69	1 年以内	预付材料款
海宁市排污权储备交易中心	非关联方	640,380.00	1 年以内	预付排污费
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	596,639.74	1 年以内	预付保险费
石家庄市凯利达化工有限公司	非关联方	570,969.10	1 年以内	预付材料款
合计	/	4,299,588.73	/	/

**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) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 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承诺事项之说明
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	13,892,945.86		13,892,945.86	19,141,559.18		19,141,559.18

料						
在产品	18,616,229.10	99,574.00	18,516,655.10	15,697,557.83		15,697,557.83
库存商品	58,886,149.00	2,213,850.65	56,672,298.35	108,713,750.13	6,412,230.35	102,301,519.78
开发成本	33,345,440.22		33,345,440.22			
包装物	1,955,039.82		1,955,039.82	2,982,815.82		2,982,815.82
低值易耗品	546,258.93		546,258.93	608,172.34		608,172.34
合计	127,242,062.93	2,313,424.65	124,928,638.28	147,143,855.30	6,412,230.35	140,731,624.95

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品		99,574.00			99,574.00
库存商品	6,412,230.35	2,922,432.19		7,120,811.89	2,213,850.65
合计	6,412,230.35	3,022,006.19		7,120,811.89	2,313,424.65

[注]：其中因公司二分厂整体搬迁处置存货而转出存货跌价准备 1,770,057.76 元，其余均系随库存商品销售而转出的存货跌价准备。

## 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（%）
原材料	成本与可变现净值孰低法		
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		33,345,440.22

小计			13,000.00		33,345,440.22
----	--	--	-----------	--	---------------

## (九) 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) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他		140,000,000.00
合计		140,000,000.00

## (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	118,669.46	106,220.59	12,448.87	29,994.50	1,768.59
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	22,494.10	14,306.95	8,187.15	1,174.40	-52.81
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	77,374.26	56,861.60	20,512.66	10,262.12	329.55
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	1,671.64	325.66	1,345.98	3,664.94	53.82
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86	59,005.03	34,916.90	24,088.13	9,265.61	-5,696.21



## (十二) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	54,722,700.33	-6,366,080.65	48,356,619.68			30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	37,091,212.26	-238,056.30	36,853,155.96	688,895.30		45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	90,943,558.85	-8,281,784.00	82,661,774.85		9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,337,767.06	46,155.69	5,383,922.75		169,112.85	40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	68,558,297.38	-13,021,527.30	55,536,770.08			22.86	22.86

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## (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:	270,515,081.05	238,286,916.86		1,314,978.95	507,487,018.96
其中: 房屋及建筑物	104,664,776.21	92,650,592.34			197,315,368.55
机器设备					
运输工具	5,871,571.93	715,205.10		709,622.00	5,877,155.03
通用设备	91,518,119.31	81,686,850.84		15,091.11	173,189,879.04
专用设备	68,460,613.60	63,234,268.58		590,265.84	131,104,616.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	53,046,380.06		27,305,093.24	749,812.60	79,601,660.70
其中: 房屋及建筑物	20,273,187.17		4,897,047.53		25,170,234.70
机器设备					
运输工具	3,742,042.44		515,429.03	525,367.00	3,732,104.47
通用设备	8,548,052.56		10,172,608.08	9,490.36	18,711,170.28
专用设备	20,483,097.89		11,720,008.60	214,955.24	31,988,151.25
三、固定资产账面净值合计	217,468,700.99	/		/	427,885,358.26
其中: 房屋及建筑物	84,391,589.04	/		/	172,145,133.85
机器设备		/		/	
运输工具	2,129,529.49	/		/	2,145,050.56
通用设备	82,970,066.75	/		/	154,478,708.76
专用设备	47,977,515.71	/		/	99,116,465.09
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
专用设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	217,288,072.92	/		/	427,704,730.19
其中: 房屋及建筑物	84,391,589.04	/		/	172,145,133.85
机器设备		/		/	
运输工具	1,986,068.65	/		/	2,001,589.72
通用设备	82,932,899.52	/		/	154,441,541.53
专用设备	47,977,515.71	/		/	99,116,465.09

本期折旧额: 27,305,093.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：232,073,205.12 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	11,203,555.42	54,341,053.47
专用设备	31,830,391.11	9,627,342.88	22,203,048.23
小 计	97,375,000.00	20,830,898.30	76,544,101.70

## 3、未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面原值	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	74,263,665.19	正在办理中	2013 年

## 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	5,296,918.26		5,296,918.26	111,370,037.27		111,370,037.27

## 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
生化分厂零星改造	10,000,000	0	4,495,619.69	0	44.96	44.96	自筹	4,495,619.69
零星工程		1,912,676.22	2,977,677.80	4,089,055.45			自筹	801,298.57
年新增 150 吨化合物 T 产品技改项目	127,900,000	57,161,373.50	29,131,125.91	86,292,499.41	141.22	100	金融机构借款、自筹	
年产 200 吨硫酸粘杆菌霉素及 200 吨恩拉霉素产品技改项目[注]		17,930,432.91	76,396,914.40	94,327,347.31		100	金融机构借款、自筹	
环保工程技改项目	40,000,000	25,485,632.76	9,827,487.17	35,313,119.93	88.28	100.00	自筹	
循环流化床项目	10,000,000	8,879,921.88	-187,950.34	8,691,971.54	86.92	100.00	自筹	
热电分厂零星改造	10,000,000		1,853,302.46	1,853,302.46	18.53	18.53	自筹	
新建车间工程			1,505,909.02	1,505,909.02			自筹	
合计	197,900,000	111,370,037.27	126,000,086.11	232,073,205.12	/	/	/	5,296,918.26

**(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	3,486,063.84	24,188,999.14	27,476,644.20	198,418.78
专用材料	5,046.83		3,147.70	1,899.13
合计	3,491,110.67	24,188,999.14	27,479,791.90	200,317.91

**(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	34,479,232.43	98,945.00		34,578,177.43
土地使用权	32,942,457.83			32,942,457.83
排污权	712,050.00	42,560.00		754,610.00
非专利技术	824,724.60	56,385.00		881,109.60
二、累计摊销合计	4,012,866.56	917,681.68		4,930,548.24
土地使用权	3,760,493.28	671,840.09		4,432,333.37
排污权	142,410.00	150,212.63		292,622.63
非专利技术	109,963.28	95,628.96		205,592.24
三、无形资产账面净值合计	30,466,365.87	-818,736.68		29,647,629.19
土地使用权	29,181,964.55	-671,840.09		28,510,124.46
排污权	569,640.00	-107,652.63		461,987.37
非专利技术	714,761.32	-39,243.96		675,517.36
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,466,365.87	-818,736.68		29,647,629.19
土地使用权	29,181,964.55	-671,840.09		28,510,124.46
排污权	569,640.00	-107,652.63		461,987.37
非专利技术	714,761.32	-39,243.96		675,517.36

本期摊销额: 917,681.68 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
循环使用的化工原料	1,760,306.65	1,236,183.86	1,494,805.34		1,501,685.17
合计	1,760,306.65	1,236,183.86	1,494,805.34		1,501,685.17

## (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

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	1,942,107.11	1,407,124.45
存货跌价准备	332,108.96	961,834.55
小计	2,274,216.07	2,368,959.00
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	751,632.11	778,729.53
小计	751,632.11	778,729.53

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	3,006,528.47
小计	3,006,528.47
可抵扣差异项目:	
坏账准备	12,349,581.48
存货跌价准备	2,214,059.73
小计	14,563,641.21

## (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	15,399,222.75	4,383,490.06			19,782,712.81
二、存货跌价准备	6,412,230.35	3,022,006.19		7,120,811.89	2,313,424.65
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	688,895.30				688,895.30

资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	180,628.07				180,628.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	447,080.87				447,080.87
十四、其他					
合计	23,128,057.34	7,405,496.25		7,120,811.89	23,412,741.70

**(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
二分厂整体搬迁累计已经发生的损失及相关费用[注]		80,977,953.92
未实现售后租回损益[注]	31,555,124.13	36,795,591.45
合计	31,555,124.13	117,773,545.37

[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	226,500,000.00	317,000,000.00
保证借款[注 1]	59,000,000.00	133,600,000.00
抵押借款[注 2]	3,000,000.00	3,000,000.00
质押借款[注 3]	21,824,000.00	9,640,000.00
合计	310,324,000.00	463,240,000.00

[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；4,200 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；其中 182.40 万元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。

### (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	10,000,000.00	9,000,000.00
银行承兑汇票		25,104,850.80
合计	10,000,000.00	34,104,850.80

下一会计期间将到期的金额为 10,000,000.00 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	45,606,069.81	52,237,681.62
应付工程设备款	23,932,458.20	13,901,837.39
合计	69,538,528.01	66,139,519.01

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

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

### (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	9,044,214.91	19,386,779.49
合计	9,044,214.91	19,386,779.49

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

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

### (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	2,577,398.00	32,974,027.41	32,385,669.21	3,165,756.20
二、职工福利费		4,367,418.34	4,367,418.34	
三、社会保险费	705,366.50	5,736,466.36	5,672,254.15	769,578.71
其中: 医疗保险费	191,221.65	1,923,127.82	1,898,696.21	215,653.26
基本养老保险费	424,224.20	2,919,994.28	2,887,349.78	456,868.70
失业保险费	57,557.15	492,153.16	487,623.61	62,086.70
工伤保险费	16,544.06	210,676.75	209,326.32	17,894.49



生育保险费	15,819.44	190,514.35	189,258.23	17,075.56
四、住房公积金	288,075.00	1,782,610.12	1,755,504.12	315,181.00
五、辞退福利	1,240,485.08	58,467,208.00	8,389,703.04	51,317,990.04
六、其他				
工会经费		596,401.57	596,401.57	
职工教育经费	14,894.05	126,458.95	141,353.00	
合计	4,826,218.63	104,050,590.75	53,308,303.43	55,568,505.95

[注]：系本期公司二分厂整体搬迁完成相应确认的职工安置补偿费用，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

期末数中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2013 年 1-2 月发放。

2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2013 年 1-2 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	2,493,346.88	-1,816,165.46
营业税	24,675.00	15,609.00
企业所得税	4,782,552.28	1,577,718.39
个人所得税	106,636.59	2,139,970.30
城市维护建设税	140,673.45	42,157.28
房产税	332,446.75	642,637.23
土地使用税	281,478.63	422,141.79
印花税	14,581.87	7,898.21
教育费附加	81,959.09	24,610.37
地方教育附加	54,655.48	16,406.91
水利建设专项资金	62,342.09	44,861.23
合计	8,375,348.11	3,117,845.25

### (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	620,991.67	970,103.79
中小企业集合票据应付利息[注]	8,940,821.92	
合计	9,561,813.59	970,103.79

[注]：详见本财务报表附注或有事项之说明。

### (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]	334,272.00	245,656.00	
合计	334,272.00	245,656.00	/

[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	1,773,430.20	3,386,398.50
押金保证金等	1,382,228.48	1,192,474.48
职工劳动关系补偿金	820,316.00	962,766.00
其他	1,499,379.79	1,384,632.49
暂借款	0	30,000,000.00
合计	5,475,354.47	36,926,271.47

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

单位：元 币种：人民币

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

### (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或有事项之说明。

### (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	4,615,436.69	50,527,231.31
海宁市资产经营公司[注 2]		116,167.47			116,167.47

[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		50,527,231.31		81,397,246.36

		50,527,231.31		81,397,246.36
--	--	---------------	--	---------------

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 50,527,231.31 元。

### (三十三) 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]	144,352,392.47	1,770,000.00
合计	144,352,392.47	1,770,000.00

[注]：期末数中 142,888,392.47 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，详见本财务报表附注其他重要事项之说明；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。

### (三十四) 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

### (三十五) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	28,829,858.20			28,829,858.20
其他资本公积	8,751,387.51		406.62	8,750,980.89
合计	37,581,245.71		406.62	37,580,839.09

### (三十六) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,739,904.80	1,744,937.10		65,484,841.90
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	68,886,710.56	1,744,937.10		70,631,647.66

### (三十七) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	77,195,241.64	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0	/
调整后 年初未分配利润	77,195,241.64	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,625,949.11	/
减：提取法定盈余公积	1,744,937.10	母公司实现净利润的 10%

期末未分配利润	93,076,253.65	/
---------	---------------	---

**(三十八) 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	439,488,748.14	554,077,032.70
其他业务收入	6,453,062.58	4,891,622.66
营业成本	357,201,302.09	474,424,708.22

**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	336,471,489.50	273,849,874.38	413,389,641.52	349,043,263.49
热电行业	101,935,830.07	78,790,972.48	110,036,876.85	88,914,757.75
其他	1,081,428.57	1,214,845.40	30,650,514.33	34,532,272.03
合计	439,488,748.14	353,855,692.26	554,077,032.70	472,490,293.27

**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	263,381,191.20	214,776,257.96	310,451,270.58	257,287,221.57
化合物 T	43,931,623.72	31,463,610.50	8,726,495.70	6,310,458.34
兽药	29,158,674.58	27,610,005.92	94,211,875.24	85,445,583.58
蒸汽	96,208,413.67	75,647,154.69	105,722,158.48	85,809,983.42
电力	5,727,416.40	3,143,817.79	4,314,718.37	3,104,774.33
其他	1,081,428.57	1,214,845.40	30,650,514.33	34,532,272.03
合计	439,488,748.14	353,855,692.26	554,077,032.70	472,490,293.27

**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	328,339,889.73	273,094,136.62	435,991,013.39	379,297,671.57
外销	111,148,858.41	80,761,555.64	118,086,019.31	93,192,621.70
合计	439,488,748.14	353,855,692.26	554,077,032.70	472,490,293.27

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江新华制药有限公司	42,991,452.78	9.64
上海同瑞生物科技有限公司	22,389,380.48	5.02
湖南信泰植保有限公司	17,079,545.96	3.83

湛江市威特斯农化有限公司	16,486,725.66	3.70
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD	15,536,431.22	3.48
合计	114,483,536.10	25.67

**(三十九) 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	148,171.34	134,143.52	详见本财务报表附注税 项之说明
城市维护建设税	420,306.52	324,161.53	
教育费附加	236,643.30	180,812.90	
房产税	46,169.01	26,684.28	
地方教育附加	157,762.18	123,480.49	
合计	1,009,052.35	789,282.72	/

**(四十) 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	8,253,576.68	11,036,832.18
市场推广宣传费	260,362.73	2,210,337.07
销售业务费	856,376.66	690,690.00
其他	0	86,419.09
合计	9,370,316.07	14,024,278.34

**(四十一) 管理费用**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二分厂搬迁损失及职工安置费用	64,810,936.89	0
研发费	19,022,062.83	22,598,726.47
职工薪酬	10,140,270.66	13,772,540.78
办公经费	5,487,178.47	6,805,730.28
排污费	3,044,231.57	5,525,592.97
业务招待费	2,666,735.52	4,073,906.03
折旧和摊销	1,724,399.11	2,332,814.11
中介咨询费	2,468,251.35	2,322,280.00
税金	1,729,870.14	1,877,606.54
差旅费	932,568.19	1,016,549.24
保险费	604,755.04	673,373.71
其他	899,889.82	1,493,922.68
合计	113,531,149.59	62,493,042.81

**(四十二) 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	43,189,442.29	34,705,471.89
利息收入	-1,438,900.96	-1,874,366.81
汇兑损益	203,876.31	1,034,690.27
其他	2,790,070.46	1,144,296.17
合计	44,744,488.10	35,010,091.52

**(四十三) 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
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-16,482,109.17	16,907,695.96
其他		4,492,218.01
委托贷款投资收益	15,050,192.20	9,282,037.35
处置理财产品取得的投资收益	245,167.12	
合计	-886,749.85	30,981,951.32

**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
海宁市第一中学	300,000.00	300,000.00	
合计	300,000.00	300,000.00	/

**3、 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	-4,756,416.73	-1,299,283.66	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	-237,649.68	-845,533.24	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	1,318,216.00	31,571,477.91	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	215,268.54	159,934.34	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	-13,021,527.30	-12,678,899.39	被投资单位净利润变动
合计	-16,482,109.17	16,907,695.96	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(四十四) 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	4,383,490.06	-807,445.65
二、存货跌价损失	3,022,006.19	1,346,325.39
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,405,496.25	538,879.74

**(四十五) 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	16,938.74	84,291.14	16,938.74
其中: 固定资产处置利得	16,938.74	84,291.14	16,938.74
政府补助	204,908,901.25	7,083,773.74	204,908,901.25
无法支付款项	53,753.36	509,142.88	53,753.36
罚款收入	40,000.00	148,550.00	40,000.00
其他	34,463.74	545,385.28	34,463.74
合计	205,054,057.09	8,371,143.04	205,054,057.09

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	48,033,000.00	6,264,800.00	海宁市财政局海财企(2012)62号等
税收返还	417,669.72	632,363.74	系房产税、水利建设专项资金等返还
财政补助[注]	156,458,231.53	186,610.00	
合计	204,908,901.25	7,083,773.74	/

[注]: 其中因公司二分厂整体搬迁而确认的与安置职工实际发生的费用、各类资产搬迁安装费用以及资产处置净损失相关的财政补助 153,793,804.96 元, 确认与购置、重置资产支出相关的财政补助本期摊销额 2,045,508.57 元, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明; 其余系海宁市财政局等拨付的与收益相关的政府补助。

**(四十六) 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	200,789.72	746.40	200,789.72
其中：固定资产处置损失	200,789.72	746.40	200,789.72
对外捐赠	603,800.00	503,000.00	603,800.00
二分厂搬迁资产处置损失[注]	88,982,868.07	0	88,982,868.07
水利建设专项资金	449,715.83	680,021.29	
罚款支出	116,503.86	242,857.57	116,503.86
其他	0.78	10,208.41	0.78
合计	90,353,678.26	1,436,833.67	89,903,962.43

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

#### (四十七) 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	5,622,793.69	1,636,808.01
递延所得税调整	67,645.51	131,153.33
合计	5,690,439.20	1,767,961.34

#### (四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,625,949.11
非经常性损益	B	56,093,809.11
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	-38,467,860.00
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
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	301,402,144.00
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.13



**(四十九) 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	-406.62	
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	-406.62	
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	371,847.42	-396,928.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	371,847.42	-396,928.69
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	371,440.80	-396,928.69

**(五十) 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	202,445,722.96
收到其他单位暂借款	48,000,000.00
收回与经营活动相关的银行承兑汇票保证金	22,209,159.09
利息收入	980,100.20
收回备用金	970,550.00
收回保证金	266,754.00
其他	128,217.10
合计	275,000,503.35

**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
归还其他单位暂借款	78,000,000.00

管理费用中的付现支出	30,652,692.49
支付与经营活动相关的银行承兑汇票保证金	17,595,833.69
销售费用中的付现支出	10,964,063.45
财务费用中的付现支出	2,749,735.56
借出备用金	970,550.00
支付捐赠款项	603,000.00
其他	893,444.56
合计	142,429,319.75

### 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
收到与购置、重置资产相关的搬迁补偿款	46,206,195.04
收回联营企业资金拆借款及利息	37,000,000.00
收回与投资活动相关的银行承兑汇票保证金	2,000,000.00
合计	85,206,195.04

### 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	37,000,000.00
支付与投资活动相关的银行承兑汇票保证金	2,000,000.00
合计	39,000,000.00

### 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	金额
发行中小企业集合票据收到的资金	139,440,000.00
有追索权的应收账款保理取得的借款	21,824,000.00
合计	161,264,000.00

### 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	金额
支付售后租回融资租赁租金本息	35,485,451.74
发行中小企业集合票据保证金及利息	14,053,921.79
银行借款保证金及相关手续费	4,501,839.10
发行中小企业集合票据相关费用	1,120,000.00
合计	55,161,212.63

## (五十一) 现金流量表补充资料：

### 1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	20,803,196.05	7,836,671.36
加：资产减值准备	7,405,496.25	538,879.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,305,093.24	30,235,203.20
无形资产摊销	917,681.68	1,067,117.72
长期待摊费用摊销	1,494,805.34	2,163,677.23
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）	183,850.98	-83,544.74
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）	44,550,676.02	33,922,356.30
投资损失（收益以“-”号填列）	886,749.85	-30,981,951.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	94,742.93	158,250.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,097.42	-27,097.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-257,016.96	-26,768,763.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,254,878.74	-17,047,489.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,919,504.70	149,259,341.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	160,022,803.92	150,272,650.87
<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		97,375,000.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	83,491,816.71	74,589,815.53
减：现金的期初余额	74,589,815.53	102,985,240.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,902,001.18	-28,395,425.19

## 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	83,491,816.71	74,589,815.53
其中：库存现金	280,882.71	295,502.34
可随时用于支付的银行存款	82,082,324.99	58,815,608.09
可随时用于支付的其他货币资金	1,128,609.01	15,478,705.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	83,491,816.71	74,589,815.53

### 3、现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 83,491,816.71 元，资产负债表中货币资金期末数为 100,545,738.50 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小企业集合票据保证金及利息 14,053,921.79 元以及贷款保证金 3,000,000.00 元。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海宁市资产经营公司	有限责任公司	浙江海宁	陈金明	国有资产投资开发	200,000	33.30	33.30	海宁市财政局	72006083-7

海宁市资产经营公司系海宁市财政局管理的国有控股公司，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司对本公司的持股比例尚未发生变动。

### (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	30.00	30.00	68165858-7
扬州市中远房产有限公司	房地产业	江苏扬州	宋光曙	房地产开发	6,000	40.00	40.00	74681822-0
江西绿田生化有限公司	制造业	江西余干	谈伟华	农药生产	1,250	40.00	40.00	76703222-7
浙江钱江明士达光电科技有限公司	制造业	浙江海盐	朱静江	光伏产品制造	35,000	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	其他	77573211-9
海宁紫薇水务有限责任公司	其他	76642437-6
海宁市自来水有限公司	其他	14670267-0
海宁紫光水务有限责任公司	其他	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	1,422,524.53	55.10	2,259,523.00	75.99
海宁市自来水有限公司	污水处理	协议价	1,159,090.96	44.90	473,446.36	15.92
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理	协议价			240,636.00	8.09

**2、 关联担保情况**

根据海宁市人民政府办公室海政办抄〔2010〕1126号文，海宁市财政局同意海宁市资产经营公司为本公司的银行贷款提供总额度不超过人民币2亿元的保证担保，期限为三年。2012年度，海宁市资产经营公司分别与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2012年12月31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	2,200.00	2012.03.22-2012.07.31	2013.03.12-2013.07.04	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
			182.40[注]	2012.09.13	2013.02.27	否
小计			4,382.40			

[注]：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。

### 3、其他关联交易

#### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	[注 1]			暂借款
拆出				
浙江钱江明士达光电科技有限公司[注 2]	37,000,000.00	2012.09.19 -2012.10.08	2012.09.28 -2012.12.28	暂借款

[注 1]: 公司期初向海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司(以下简称旧城改造公司)拆入资金 30,000,000.00 元, 本期向其拆入资金 48,000,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已归还上述拆入资金 78,000,000.00 元。上述资金拆借未计利息。

[注 2]: 公司本期已收回上述借款本金, 同时按年利率 7.2% 确认并收到借款利息收入 362,000.00 元。

#### 4. 关联方委托贷款

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

公司本期应计平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款利息 16,659,856.12 元, 收到委托贷款利息 16,166,607.24 元。根据企业会计准则的规定, 对于公司与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益应予抵销, 即公司在确认投资收益时应扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分。公司本期因上述事项与联营企业之间发生的内部交易, 在确认投资收益时, 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 1,609,663.92 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			
长期应收款	平湖市诚泰房地产有限公司			140,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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

### 八、股份支付:

无

## 九、或有事项：

### (一) 其他或有负债及其财务影响：

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。

## 十、承诺事项：

### (一) 前期承诺履行情况

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于2004年6月30日签订的《海宁市国有土地使用权出让协议书》(海发土〔2004〕11号)，公司拟受让位于浙江海宁市显显西、长山河北，面积约为31,520.16平方米(约47.28亩)土地使用权，暂定每平米为120元(含地面附着物等每平方米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，扣除浙江省海宁经济开发区管理委员会垫付的项目前期费用525,376.80元后，账面反映预付账款1,744,073.20元。截至本财务报表批准报出日，公司尚未收到上述款项。

## 十一、资产负债表日后事项：

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

重要的资产负债表日后事项说明

#### 1. 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。公司已于2013年2月1日归还上述集合票据本息共计14,980.75万元。

#### 2. 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，公司拟将自有资金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6个月。

#### 3. 对外担保

根据2013年2月26日公司第一次临时股东大会决议，以及公司与浙江阿波罗皮革制品有限公司签订的《担保协议》，公司和浙江阿波罗皮革制品有限公司分别向中信银行股份有限公司海宁支行申请流动资金贷款6,000万元和5,000万元，并以各自申请流动资金贷款额度为限互为对方提供连带责任保证，期限为2013年1月21日至2013年4月20日。

**十二、其他重要事项:****(一) 企业合并**

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

**(二) 租赁****售后租回**

根据公司与华融金融租赁股份有限公司(以下简称华融租赁公司)于2011年3月16日签订的《回租物品转让协议》及《融资租赁合同》，本公司以售后租回的方式将赤霉素等生产线以9,500万元的价款转让给华融租赁公司，扣除履约保证金1,900万元后实际收到7,600万元，同时支付其服务费237.50万元。履约保证金按月利率0.3333%计息(随中国人民银行活期存款利率变动而调整)。融资租赁期限为36个月共12期，月租息率为5.3375%(随中国人民银行贷款基准利率变动而调整)，本公司每期向华融租赁公司支付租金本息8,895,696.52元，租赁期满公司有权以名义货价1.00元购买上述资产。截至2012年12月31日，本公司应收华融租赁公司履约保证金及利息19,153,795.06元，应付华融租赁公司租金本息53,082,176.10元，本期已支付租金本息35,485,451.74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
1-2 年	17,694,058.70
小 计	53,082,176.10

公司售后租回固定资产出售前账面价值135,725,941.94元，售价95,000,000.00元，差额40,725,941.94元作为未实现售后租回损益记入“其他非流动资产”科目，按照融资租入固定资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。截至2012年12月31日，上述未实现售后租回损益摊余价值为31,555,124.13元。

**(三) 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
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	10,378,187.30			233,556.34	12,657,276.34
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期					



投资					
金融资产小计	10,378,187.30			233,556.34	12,657,276.34
金融负债	740,852.66				381,386.85

#### (四) 其他

##### 1. 截至 2012 年 12 月 31 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	2013.01.18	
		土地使用权	137.56	114.91			

##### 2. 截至 2012 年 12 月 31 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]	2,000.00	2013.03.18	
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]	182.40	2013.02.27	

[注 1]: 截至 2012 年 12 月 31 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. 对外投资

(1) 根据 2002 年 12 月 25 日公司三届董事会临时会议决议, 公司与海宁市第一中学(以下简称海宁一中)签订了《关于合作投资学生公寓的协议》。根据协议公司在 2003 年 1 月 27 日出资 700 万元投资海宁一中建造学生公寓, 公寓建成后所有权归公司所有, 并委托海宁一中管理。2004 年后(含 2004 年)海宁一中每年支付公司 100 万元, 支付满 10 年后海宁一中学生公寓所有权归海宁一中所有。本期公司已收回资金 100 万元, 其中 70 万元冲减投资成本, 30 万元确认投资收益。

(2) 公司本期出资设立海宁钱江置业有限公司, 钱江置业公司注册资本 5,000 万元。上述出资业经海宁凯信会计师事务所有限责任公司审验, 并由其出具《验资报告》(海凯会验字(2012)第 53 号)。钱江置业公司已于 2012 年 2 月 24 日办妥工商登记注册。

##### 4. 关停搬迁事项

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号), 公司因市政规划需对二分厂实施关停并将相关生产线搬迁至三分厂, 由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 2012 年 12 月 31 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。

截至 2012 年 9 月 30 日, 公司搬迁至三分厂的赤霉素生产线、硫酸粘杆菌素生产线已投产, 政策性搬迁基本完成。公司政策性搬迁清算损益情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计并由其出具《关于对浙江钱江生物化学股份有限公司企业政策性搬迁清算损益表的专项审计报告》(天健审(2012)5526 号)。公司累计发生搬迁支出 369,726,771.61 元, 其中购置、重置固定资产支出 215,932,966.65 元, 安置职工实际发生的费用 59,791,062.00 元, 各类资产搬迁安

装费用 5,019,874.89 元，资产处置支出 88,982,868.07 元(已扣除固定资产减值准备 2,416,794.45 元、存货跌价准备 1,770,057.76 元)。

公司将安置职工实际发生的费用、各类资产搬迁安装费用共计 64,810,936.89 元计入"管理费用"科目，将资产处置支出 88,982,868.07 元计入"营业外支出"科目，同时确认与收益相关的政府补助 153,793,804.96 元；将应收搬迁补偿款扣除补安置职工实际发生的费用、各类资产搬迁安装费用和资产处置支出后的余额 144,933,901.04 元作为与资产相关的政府补助计入"其他非流动负债"科目，按相关购置、重置资产的预计使用年限摊销转入当期损益。本期摊销额 2,045,508.57 元计入"营业外收入"科目。

5. 截至本财务报表批准报出日，本公司及国内子公司均尚未办妥 2012 年度企业所得税汇算清缴手续。

### 十三、 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	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27
组合小计	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,795,538.11	2.62	1,795,538.11	100.00				
合计	68,631,236.61	/	11,721,256.46	/	48,917,796.22	/	8,448,567.53	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	58,572,330.56	87.64	3,514,339.83	41,059,869.32	83.93	2,463,592.16

1年以内小计	58,572,330.56	87.64	3,514,339.83	41,059,869.32	83.93	2,463,592.16
1至2年	1,392,203.69	2.08	208,830.55	1,535,138.78	3.14	230,270.82
2至3年	955,166.11	1.43	286,549.83	811,547.96	1.66	243,464.39
3年以上	5,915,998.14	8.85	5,915,998.14	5,511,240.16	11.27	5,511,240.16
合计	66,835,698.5	100.00	9,925,718.35	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53

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	[注]
合计	1,795,538.11	1,795,538.11	/	/

[注]：公司客户浙江宏昌制革有限公司本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，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(%)
浙江新华制药有限公司	非关联方	7,000,000.00	1年以内	10.20
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	6,317,029.72	1年以内	9.20
湛江市威特斯农化有限公司	非关联方	3,629,800.00	1年以内	5.29
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	非关联方	2,716,267.51	1年以内	3.96
浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	非关联方	2,543,980.00	1年以内	3.71
合计	/	22,207,077.23	/	32.36

## 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	4,070,626.45	5.93
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	控股子公司	402,272.00	0.59
合计	/	4,472,898.45	6.52

## (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	117,881,501.06	89.11			19,056,994.30	47.31		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20
组合小计	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	148,269.03	0.11			839,216.56	2.08		
合计	132,292,964.68	/	1,042,846.54	/	40,282,708.21	/	2,487,392.79	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐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
搬迁补偿款[注]	98,727,706.00			经单独测试, 未发生减值。
履约保证金及利息[注]	19,153,795.06			经单独测试, 未发生减值。
合计	117,881,501.06		/	/

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	14,047,627.24	98.49	842,857.63	8,151,264.75	39.98	489,075.89
1 年以内小计	14,047,627.24	98.49	842,857.63	8,151,264.75	39.98	489,075.89

1 至 2 年	11,284.75	0.08	1,692.71	12,039,502.00	59.06	1,805,925.30
2 至 3 年	8,552.00	0.06	2,565.60	4,770.00	0.02	1,431.00
3 年以上	195,730.60	1.37	195,730.60	190,960.60	0.94	190,960.60
合计	14,263,194.59	100.00	1,042,846.54	20,386,497.35	100.00	2,487,392.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	148,269.03			经单独测试，未发生减值
合计	148,269.03		/	/

## 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(%)
搬迁补偿款[注 1]	非关联方	98,727,706.00	1 年以内	74.63
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,153,795.06	[注 2]	14.48
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	14,000,000.00	1 年以内	10.58
海宁市国家税务局	非关联方	148,269.03	1 年以内	0.11
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.07
合计	/	132,119,770.09	/	99.87

[注 1]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]：其中 1 年以内 96,800.76 元，1-2 年 19,056,994.30 元。

## 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	14,000,000.00	10.58
合计	/	14,000,000.00	10.58

## 5、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海宁东山热电有限公司	13,244,096.08	13,244,096.08	0	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	0	8,000,000.00			80.00	80.00
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	4,802,700.00	4,802,700.00	0	4,802,700.00			70.00	70.00
海宁钱江置业有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
海宁市第一中学[注]	7,000,000.00	1,400,000.00	-1,400,000.00	0				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	60,000,000.00	54,722,700.33	-6,366,080.65	48,356,619.68				30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	37,091,212.26	-238,056.30	36,853,155.96	688,895.30			45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	90,943,558.85	-8,281,784.00	82,661,774.85			9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,337,767.06	46,155.69	5,383,922.75			169,112.85	40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	68,558,297.38	-13,021,527.30	55,536,770.08				22.86	22.86

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**(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	378,914,118.01	459,948,968.52
其他业务收入	21,061,730.31	20,730,481.73
营业成本	331,964,894.25	407,317,961.20

**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	321,661,335.90	264,558,275.24	391,478,984.79	331,910,458.47
热电行业	57,252,782.11	47,861,683.70	68,469,983.73	56,299,284.46
合计	378,914,118.01	312,419,958.94	459,948,968.52	388,209,742.93

**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	248,571,037.60	205,484,658.82	288,540,613.85	240,154,416.55
兽 药	29,158,674.58	27,610,005.92	94,211,875.24	85,445,583.58
蒸 汽	57,252,782.11	47,861,683.70	68,469,983.73	56,299,284.46
化合物 T	43,931,623.72	31,463,610.50	8,726,495.70	6,310,458.34
合计	378,914,118.01	312,419,958.94	459,948,968.52	388,209,742.93

**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	269,669,115.00	233,525,478.70	343,308,005.73	295,914,219.22
外 销	109,245,003.01	78,894,480.24	116,640,962.79	92,295,523.71
合计	378,914,118.01	312,419,958.94	459,948,968.52	388,209,742.93

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江新华制药有限公司	42,991,452.78	10.75
上海同瑞生物科技有限公司	22,389,380.48	5.60
湖南信泰植保有限公司	16,548,572.51	4.14
湛江市威特斯农化有限公司	16,486,725.66	4.12
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	15,536,431.22	3.88



合计	113,952,562.65	28.49
----	----------------	-------

**(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	2,138,568.00	2,138,568.00
权益法核算的长期股权投资收益	-18,091,773.09	10,036,753.44
其它[注]	16,659,856.12	16,927,563.05
合计	706,651.03	29,102,884.49

[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	1,838,568.00	1,838,568.00	
海宁市第一中学	300,000.00	300,000.00	
合计	2,138,568.00	2,138,568.00	/

**3、 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	-6,366,080.65	-5,277,299.67	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	-237,649.68	-845,533.24	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	1,318,216.00	31,571,477.91	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	215,268.54	159,934.34	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	-13,021,527.30	-15,571,825.90	被投资单位净利润变动
合计	-18,091,773.09	10,036,753.44	/

## 4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(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	17,449,370.99	8,349,831.19
加: 资产减值准备	4,698,306.90	1,103,709.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,435,688.35	25,394,538.35

无形资产摊销	413,163.48	477,431.48
长期待摊费用摊销	1,494,805.34	2,163,677.23
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)	16,398.37	-7,933.58
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)	42,086,940.93	32,355,653.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-706,651.03	-29,102,884.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	138,822.25	136,553.24
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)	33,374,318.18	22,180,568.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,027,504.46	-39,143,693.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	132,606,521.04	65,117,339.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,980,180.34	89,024,790.79
<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		97,375,000.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	73,353,444.35	65,242,925.89
减: 现金的期初余额	65,242,925.89	39,893,354.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,110,518.46	25,349,570.96

#### 十四、 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	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-183,850.98		4,575,762.75	22,238,861.64
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	204,908,901.25		7,083,773.74	974,074
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	362,000.00		366,981.71	855,530.8
债务重组损益				14,487.94

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	245,167.12			5,291,251.47
对外委托贷款取得的损益	15,050,192.20		9,282,037.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,087.54		447,012.18	-945,282.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-153,793,804.96	均系与公司二分厂搬迁相关的成本、费用。		
少数股东权益影响额	73,777.17		-165,484.6	-220,370.48
所得税影响额	-9,976,485.15		-3,956,302.76	-2,476,650.3
合计	56,093,809.11		17,633,780.37	25,731,902.32

[注]：均系与公司二分厂搬迁相关的成本、费用。

## (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	3.58	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	-7.80	-0.13	-0.13

### 2. 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	17,625,949.11
非经常性损益	B	56,093,809.11
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	-38,467,860.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	484,179,231.33
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	G	

东的净资产			
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	260,293.20
	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	-406.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	12
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	492,991,799.27
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-7.80%

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	29,974,859.47	22,424,010.04	33.67%	主要系公司期末未到承兑期的票据增加。
应收账款	67,516,263.65	51,062,889.52	32.22%	主要系未到结算期的销售货款增加。
预付款项	6,222,979.38	8,893,028.75	-30.02%	主要系预付材料采购款减少。
其他应收款	119,279,796.86	26,703,596.84	346.68%	主要系公司本期二分厂整体搬迁清算完成, 应收搬迁补偿款增加。
一年内到期的非流动资产	140,700,000.00			主要系公司对平湖市诚泰房地产有限公司的委托贷款将于一年内到期, 重分类至“一年内到期的非流动资产”列报。
其他流动资产	16,000,000.00			主要系子公司钱江置业公司购买的理财产品尚未赎回。
长期应收款		140,000,000.00	-100.00%	主要系公司对平湖市诚泰房地产有限公司的委托贷款将于一年内到期, 重分类至“一年内到期的非流动资产”列报。
固定资产	427,704,730.19	217,288,072.92	96.84%	主要系公司本期在建工程完工转入。
在建工程	5,296,918.26	111,370,037.27	-95.24%	主要系公司本期年新增 150 吨化合物 T 产品技改项目、环保工程技改项目、年产 200 吨硫酸粘杆菌霉素及 200 吨恩拉霉素产品技改项目已完工投产。
工程物资	200,317.91	3,491,110.67	-94.26%	主要系公司期末尚未领用的工程专用设备减少。

其他非流动资产	31,555,124.13	117,773,545.37	-73.21%	主要系公司二分厂整体搬迁清算完毕, 相应结转职工安置补偿、整体搬迁资产清理损失。
短期借款	310,324,000.00	463,240,000.00	-33.01%	主要系公司本期到期归还借款。
应付票据	10,000,000.00	34,104,850.80	-70.68%	主要系公司期末未到承兑期的票据减少。
预收账款	9,044,214.91	19,386,779.49	-53.35%	主要系公司期末预收货款减少。
应付职工薪酬	55,568,505.95	4,826,218.63	1051.39%	主要系公司二分厂整体搬迁清算完成, 相应计提职工安置补偿增加。
应交税费	8,375,348.11	3,117,845.25	168.63%	主要系公司期末应交企业所得税和增值税增加。
应付利息	9,561,813.59	970,103.79	885.65%	主要系公司计提的到期一次付息的中小企业集合票据利息。
其他应付款	5,475,354.47	36,926,271.47	-85.17%	主要系公司本期归还拆入资金。
其他流动负债	140,000,000.00			主要系公司本期发行 1.40 亿元中小企业集合票据。
长期应付款	50,643,398.78	81,513,413.83	-37.87%	主要系公司本期支付售后回租的固定资产租赁款。
其他非流动负债	144,352,392.47	1,770,000.00	8055.50%	主要系公司二分厂整体搬迁而收到与资产相关的政府补助。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	445,941,810.72	558,968,655.36	-20.22%	主要系公司本期农药、兽药销售减少。
营业成本	357,201,302.09	474,424,708.22	-24.71%	主要系公司本期农药、兽药销售减少, 相应的成本减少。
销售费用	9,370,316.07	14,024,278.34	-33.19%	主要系公司本期农药、兽药销售减少, 相应运费减少。
管理费用	113,531,149.59	62,493,042.81	81.67%	主要系公司二分厂整体搬迁清算完成, 相应计提职工安置补偿增加。
财务费用	44,744,488.10	35,010,091.52	27.80%	主要系公司本期发行中小企业集合票据利息增加。
资产减值损失	7,405,496.25	538,879.74	1274.24%	主要系公司本期计提的坏账损失、存货跌价损失增加。
投资收益	-886,749.85	30,981,951.32	-102.86%	主要系公司本期权益法核算的投资收益减少。
营业外收入	205,054,057.09	8,371,143.04	2349.53%	主要系公司本期收到的政府补助增加。
营业外支出	90,353,678.26	1,436,833.67	6188.39%	主要系公司本期二分厂整体搬迁清算完成, 相应结转资产处置损失。
所得税费用	5,690,439.20	1,767,961.34	221.86%	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。

## 第一节 备查文件目录

- 一、 1、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、 2、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；
- 三、 3、报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：高云跃  
浙江钱江生物化学股份有限公司  
2013 年 3 月 28 日