

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2011 年半年度报告



2011 年 8 月 20 日

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告 .....	17
八、 备查文件目录 .....	90

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
------	---------------------

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,432,136,942.81	1,088,650,264.99	31.55
所有者权益(或股东权益)	505,246,317.31	479,900,248.25	5.28
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.676	1.751	-4.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	29,129,306.65	26,596,375.16	9.52
利润总额	29,309,289.32	26,684,221.70	9.83
归属于上市公司股东的净利润	30,709,991.56	26,747,984.85	14.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,018,849.28	22,171,296.00	17.35
基本每股收益(元)	0.102	0.098	4.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.086	0.081	6.17
稀释每股收益(元)	0.102	0.098	4.08
加权平均净资产收益率(%)	6.23	5.99	增加 0.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	120,960,168.77	14,715,162.38	722.01

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.401	0.054	642.59
--------------------	-------	-------	--------

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,520.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	464,783.29	海宁市财政局土地使用税还返 383773.29 元，其他为海宁市科技局等奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	453,105.71	钱江明士达光电科技有限公司对其他公司计入损益的资金占用费
对外委托贷款取得的损益	5,198,293.34	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款取得的利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,280.32	
所得税影响额	-955,631.93	
少数股东权益影响额（税后）	-184,607.31	
合计	4,691,142.28	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件 流通股份	274,001,949	100		27,400,195		27,400,195	301,402,144	100	
1、人民币普通股	274,001,949	100		27,400,195		27,400,195	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	274,001,949	100		27,400,195		27,400,195	301,402,144	100	

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					49,030 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量	
海宁市资产经营公司	国家	33.30	100,378,762	9,125,342	0	无	
马炎	境内自然人	1.33	4,000,000	308,012	0	无	
烟台凤凰湖酒庄俱乐 部有限公司	境内非国有 法人	0.82	2,484,380	230,398	0	未知	
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	142,440	0	无	
兴业国际信托有限公 司-贝塔 3 号结构化证 券投资集合资金信托 项目	境内非国有 法人	0.43	1,300,000	1,300,000	0	未知	
兴业国际信托有限公 司-浙江中行新股申购 信托项目（12 期）	境内非国有 法人	0.41	1,239,852	1,239,852	0	未知	
范克森	境内自然人	0.39	1,182,583	107,508	0	无	
隆华集团有限公司	境内非国有 法人	0.35	1,053,404	113,473	0	未知	
叶丽华	境内自然人	0.31	930,000	-670,004	0	未知	
唐安春	境内自然人	0.29	883,800	75,000	0	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	4,000,000		人民币普通股				

烟台凤凰湖酒庄俱乐部有限公司	2,484,380	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
兴业国际信托有限公司-贝塔 3 号结构化证券投资集合资金信托项目	1,300,000	人民币普通股
兴业国际信托有限公司-浙江中行新股申购信托项目（12 期）	1,239,852	人民币普通股
范克森	1,182,583	人民币普通股
隆华集团有限公司	1,053,404	人民币普通股
叶丽华	930,000	人民币普通股
唐安春	883,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前十名股东均为无限售条件股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大股东，海宁市工业资产经营有限公司是本公司行政主管部门，马炎是本公司原董事长，现已卸任，范克森为本公司高管人员，他们之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>	

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
高云跃	董事长、总经理	800,000	80,000	0	880,000	送股
周纪文	副董事长	0	0	0	0	
陶久华	独立董事	0	0	0	0	
徐德	独立董事	0	0	0	0	
薛建萍	独立董事	0	0	0	0	
胡明	董事、副总经理、董事会秘书	346,000	34,600	0	380,600	送股
朱一同	董事、副总经理	280,000	28,000	0	308,000	送股
祝金山	董事、副总经理	404,000	40,400	0	444,400	送股
郑伟俭	董事	274,990	27,499	0	302,489	送股
裘国寅	副总经理	776,412	77,641	0	854,053	送股
黄永友	副总经理	195,400	19,540	0	214,940	送股
沈建浩	财务总监	166,847	16,685	0	183,532	送股
周一鸣	投资总监	0	0	0	0	
范克森	监事会主席	1,075,075	107,508	0	1,182,583	送股
顾建中	监事	183,000	18,300	0	201,300	送股

徐海英	监事	376,996	37,700	0	414,696	送股
宋将林	监事	5,000	500	0	5,500	送股
司文	监事	1,000	100	0	1,100	送股

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年, 公司按照年初制定的总体工作思路, 围绕“稳定主业保增长, 调整结构促营销, 强化内控执行力, 转型升级上台阶”的经营目标, 以市场为导向, 以效益为目标, 切实加强生产、经营和管理工作, 使公司整体经营情况呈现良好态势。报告期内, 公司实现营业收入 30,349.52 万元, 比去年同期增长 36.67%; 实现营业利润 2,912.93 万元, 比去年同期增长 9.52%; 归属于上市公司股东的净利润 3,071 万元, 比去年同期增长 14.81%, 其中: 投资收益 2411.94 万元, 比去年同期增长 15.15%。

本报告期, 公司的主导产品植物生长调节剂仍延续去年的旺销势头, 对此, 董事会和总经理班子高度重视, 周密安排, 紧紧抓住了这一难得的机遇, 要求各部门以满足市场需求为首要目标, 展开通力协作, 生产多剂型、多规格以适应市场的不同需求。1-6 月该类产品的销售收入在去年大幅增长的基础上又增长了 28%, 保持了行业领先的地位; 上半年, 杀虫剂类的原药市场行情, 因受虫害轻以及气候旱、涝灾害等影响仍显疲软, 但公司积极调整销售策略, 强化国内制剂市场的开拓, 及时压缩原药产量, 扩大了制剂型产品的生产, 杀虫剂的制剂销售同比增长了 52%; 兽药类产品因去年放量迅猛, 导致今年销售有所回落, 同比下降 1.24%, 但从产品的分类行情分析, 兽药原药销售下降, 而兽药预混剂销售比去年有明显上升; 今年上半年, 公司的对外供热(蒸汽)业务逐步趋旺, 销售收入比去年同期增长了 25%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
生物制品业	219,670,298.46	179,530,304.55	18.27	13.45	12.94	增加 0.37 个百分点
热电产业	54,834,666.12	42,604,113.34	22.30	98.02	54.48	增加 21.90 个百分点
光伏产业	21,816,176.69	26,273,504.69	-20.43			减少 20.43 个百分点
其他	5,425,121.59	4,905,782.58	9.57			增加 9.57 个百分点
小计	301,746,262.86	253,313,705.16	16.05	36.34	35.80	增加 0.33 个百分点



分产品						
农 药	173,250,723.17	138,451,643.48	20.09	19.20	14.70	增加 3.13 个百分点
兽 药	46,419,575.29	41,078,661.07	11.51	-3.79	7.51	减少 9.30 个百分点
蒸 汽	52,702,508.21	41,189,667.14	21.84	90.33	49.35	增加 21.44 个百分点
电 力	2,132,157.91	1,414,446.20	33.66	11,853.66	10,739.46	增加 33.66 个百分点
光伏	21,816,176.69	26,273,504.69	-20.43			减少 20.43 个百分点
其他产品	5,425,121.59	4,905,782.58	9.57			增加 9.30 个百分点
小 计	301,746,262.86	253,313,705.16	16.05	36.34	35.80	增加 0.33 个百分点

## (一)、分行业

- 1、生物制品业营业收入同比增长 13.45%，主要系公司加大促销力度，提高市场占有率所致；
- 2、热电产业营业收入同比增长 98.02%，主要系合并报表范围增加海宁东山热电有限公司的电力和蒸汽销售所致；
- 3、生物制品营业成本同比增长 12.94%，主要系销量增加所致；
- 4、热电产业营业成本同比增长 54.48%，主要系合并报表范围增加所致；
- 5、热电产业营业利润率同比增加 21.9%，主要系合并报表范围增加所致；
- 6、光伏产业利润率亏损 20.43%，主要系合并报表范围增加，光伏产品价格大幅度下降所致。

## (二) 分产品

- 1、农药产品营业收入同比增长 19.20%，主要系植物生长调节剂销售增长所致；
- 2、蒸汽产品营业收入同比增长 90.33%，主要系合并报表范围增加所致；
- 3、电力产品营业收入同比增长 11853.66%，主要系合并报表范围增加所致；
- 4、农药产品营业成本同比增长 14.70%，主要系植物生长调节剂销售增长所致；
- 5、蒸汽产品营业成本同比增长 49.35%，主要系合并报表范围增加所致；
- 6、蒸汽产品营业利润率增加 21.44%，主要系合并报表范围增加所致；
- 7、光伏产品营业利润率亏损 20.43%，主要系合并报表范围增加，光伏产品的价格大幅度下降所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内 销	206,698,403.53	45.27
外 销	95,047,859.33	20.41
小 计	301,746,262.86	36.34

(1)、内销产品营业收入同比增长 45.47%，主要系一是加强促销力度，提高市场占有率。二是合并报表范围增加海宁东山热电有限公司的、钱江明士达光电科技有限公司所致。

(2)、外销产品营业收入同比增长 20.41%，主要系公司今年拓展微生物农药在东南亚、欧洲市场所致。

公司主要业务构成如下：

生物制品业占总营业收入 72.80%；热电产业占总营业收入 18.17%；光伏产业占总营业收入 7.23%；其他占总营业收入 1.80%。

### 3、主要会计报表、财务指标大幅度变动的情况及原因

#### 资产负债表项目

项目	期末金额(万元)	期初金额(万元)	增减额(万元)	增减幅度%
货币资金	14,142.78	10,298.52	3,844.26	37.33
交易性金融资产	200.00	0	200.00	-
应收票据	2,383.55	1,105.51	1,278.04	115.61
其他应收款	16,751.60	5,462.22	11,289.38	206.68
在建工程	5,556.97	1,678.32	3,878.65	231.1
工程物资	854.60	237.34	617.26	260.01
无形资产	8,051.77	3,564.18	4,487.59	125.91
应付票据	5,210.00	0	5,210.00	-
应付帐款	9,208.25	5,358.87	3,849.38	71.83
预收帐款	3,464.11	1,779.90	1,684.21	94.62
应交税费	-1,460.40	-71.48	-1,388.92	-1,943.09
其他应付款	12,157.04	732.48	11,424.56	1,559.71
长期应付款	9,605.73	11.62	9,594.11	82,565.49

说明

- (1)、货币资金较期初增长 37.33%，主要系公司借款增加及合并报表范围增加所致。
- (2)、交易性金融资产较期初增加 200 万元，主要系控股公司钱江明士达光电科技有限公司在买入农银增收债券 C 所致。
- (3)、应收票据较期初增长 115.61%，主要系销货款回笼增加承兑汇票结算所致。
- (4)、其他应收款较期初增长 206.68%，主要系委托贷款增加所致。
- (5)、在建工程较期初增长 231.1%，主要系公司三分厂设备配套及控股子公司钱江明士达光电科技有限公司土建增加所致。
- (6)、工程物资较期初增长 260.01%，主要系公司三分厂设备订购未安装增加所致。
- (7)、无形资产较期初增长 125.91%，主要系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司海盐项目购入土地所致。
- (8)、应付票据较期初增加 5,210 万元，主要系客户预付款增加所致。
- (9)、应付帐款较期初增长 71.83%，主要系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司应付工程设备款增加所致。
- (10)、预收帐款较期初增长 94.62%，主要系客户预付款增加所致。
- (11)、应交税费较期初减少 1,943.09%，主要系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司购入设备增值税进项税增加所致。
- (12)、其他应付款较期初增长 1,559.71%，主要系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司向其他股东借入所致。
- (13)、长期应付款较期初增加 9,594.11 万元，主要系公司向华融金融租赁股份公司融资租赁款增加所致。

#### 利润表项目

项目	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)	增减额 (万元)	增减幅度%
营业收入	30,349.52	22,206.21	8,143.31	36.67
营业成本	25,455.99	18,689.12	6,766.87	36.21
管理费用	3,215.99	1,533.51	1,682.48	109.71
财务费用	1,537.00	491.82	1,045.18	212.51
资产减值损失	-374.21	874.89	-1,249.10	-142.77
营业外收入	76.05	32.33	43.72	135.23
营业外支出	58.05	23.55	34.50	146.50
所得税	137.35	1.70	135.65	7,979.41
少数股东权益	-277.42	-8.08	-269.34	3,333.42

## 说明

(1)、营业收入同比增长 36.67%，主要系合并报表范围增加海宁东山热电有限公司及钱江明士达光电科技有限公司所致。

(2)、营业成本同比增长 36.21%，主要系合并报表范围增加所致。

(3)、管理费用同比增长 109.71%，主要系公司研发费用等增加及合并报表范围增加所致。

(4)、财务费用同比增长 212.51%，主要系公司借款增加及利率提高所致。

(5)、资产减值损失同比下降-142.77%，主要系公司冲回坏帐、存货跌价损失所致。

(6)、营业外收入同比增长 135.23%，主要系公司政府补助等收入增加所致。

(7)、营业外支出同比增长 146.50%，主要系公司处置非流动资产损失及罚款支出增加所致。

(8)、所得税同比增长 7,979.41%，主要系递延所得税调整所致。

(9)、少数股东权益同比增长 3,333.42%，主要系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司调整所致。

## 现金流量表项目

项目	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)	增减额 (万元)	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	12,096.02	1,471.52	10,624.50	722.01
投资活动产生的现金流量净额	-24,168.58	5,448.50	-29,617.08	-543.58
筹资活动产生的现金流量净额	11,355.51	-8,137.19	19,492.70	239.55

## 说明

(1)、经营活动产生的现金流量净额同比增长 722.01%，主要系合并报表范围增加海宁东山热电有限公司，钱江明士达光电科技有限公司所致。

(2)、投资活动产生的现金流量净额同比下降 543.58%，主要系公司委托贷款增加及控股子公司购建固定资产增加所致。

(3)、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 239.55%，主要系借款增加所致。

## 4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
扬州市中远房产有限公司	房地产开发销售	61,375,925.29	24,550,370.12	79.94

报告期内,扬州市中远房产有限公司 1-6 月交付 276 房屋套,结转销售面积 36029.14 平方米,实现主营业务收入 26456.03 万元,实现利润 8091.74 万元,净利润 6137.59 万元,本公司参股 40%,所得投资收益 2455.04 万元。

#### 5、公司在经营中出现的问题与困难

下半年,公司的经营仍将面临严峻考验:

第一,国内农药市场将进入淡季,销售收入会受此影响。对此,公司营销部门首先要加强货款回笼工作,加大非季节性的兽药类产品推广力度,积极开拓国外农药市场,扩大出口量,补充国内淡季销售,以其保证销售总量的稳定;

第二,公司二分厂将在 2011 年年底全部关停,产能的减少在一定程度上影响产量的提高。因此,公司各部门必须做好人员安排、物资储备、设备调配、生产调度等等一系列关停前的准备工作;

第三,因二分厂关停,公司在三分厂设立的配套项目的建设必须加快进度,争取保质保量在建设期限内竣工,并投入正常生产运行,这将对公司未来几年的经营发展起着重要作用。对此,公司董事会把二分厂关停事项当作当前工作的重中之重,要求各分厂、各部门协同配合,严格按公司的计划安排展开工作。

#### (三) 公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
热车间节能改造	3,000	72.46	未竣工
二分厂关停三分厂技改配套项目	12,790	0	立项审批中
二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目	4,000	0	立项审批中

报告期内,公司非募集资金项目中的热车间节能改造项目尚在建设中,已完成工程进度度的 72.46%;二分厂关停后,设立在三分厂的技改配套项目和环保工程技术改造项目,已经六届六次董事会审议通过,尚需股东大会审议批准。

#### (四) 公司财务状况、经营成果分析

##### 1、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	220,000,000	301,746,262.86

成本及费用	210,000,000	253,313,705.16
-------	-------------	----------------

本报告期，主营收入完成经营计划的 137.14%，成本及费用完成计划的 120.63%，主要是合并报表范围增加海宁东山热电有限公司和钱江明士达光电科技有限公司所致。

注：公司在财务数据假设的前提下，预计 2011 年度将完成主营业务收入 4.4 亿元，成本及费用控制在 4.2 亿元，本报告期的“原拟定的本报告期经营计划”数为算术平均值。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规不断完善公司法人治理制度，规范公司运作。公司董事会对有关工商变更登记的情况及时修订了《公司章程》；针对子公司在实际运作过程存在的一些问题，制定了相应的规范制度；遵照有关《上市公司关联交易实施指引》和《环境信息披露指引》，分别制定了《公司关联交易管理制度》和《公司环保信息披露管理制度》。

报告期内，公司根据浙江监管局及上海证券交易所对公司年度报告审核意见中提出的监管要求，及时进行了整改和纠正，同时，也对公司的高级管理人员进行一次公司规范运作的培训。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司根据 4 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会关于利润分配的决议，于 2011 年 4 月 29 日发布了利润分配实施公告，5 月 5 日为股权登记日，5 月 6 日为除权日，5 月 9 日为新增可流通股份上市流通日。本次分配以 2010 年末股本 274,001,949 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股并派发现金红利 0.20 元（含税）。共计送红股 27,400,195 股、派发现金红利 5,480,038.98 元，转增 0 股。扣税后每 10 股派发现金红利 0.08 元。分配方案实施后总股本为 301,402,144 股，增加 27,400,195 股。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司根据 2010 年年度股东大会决议，实施了利润分配方案：以 2010 年末股本 274,001,949 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股并派发现金红利 0.20 元（含税）。共计送红股 27,400,195 股、派发现金红利 5,480,038.98 元。扣税后每 10 股派发现金红利 0.08 元。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (九) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
华融融资租赁股份有限公司	本公司	赤霉素、井冈霉素、硫酸粘杆菌素三条生产线设备	9,500	2011年3月16日	2014年3月15日	1,105.22	按月息5.3375%计算租金	增加公司财务费用	否

根据公司六届董事会 2011 年第一次临时会议决议和 2011 年第二次临时股东大会的决议，公司于 2011 年 3 月 16 日与华融融资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 元转让给华融融资租赁股份有限公司，再由华融融资租赁股份有限公司将上述固定资产出租给本公司。根据《融资租赁合同》，海宁市工业资产经营有限公司为该融资租赁提供保证。

#### 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,000

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.96
其中：	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,000

经 2010 年 9 月 3 日召开的六届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过，为公司控股子公司海宁市东山热电有限公司提供自 2010 年 9 月 6 日至 2012 年 9 月 5 日期间向中信银行嘉兴支行的借款最高额不超过 2000 万元并承担连带责任的保证。截止 2011 年 6 月 30 日公司累计对外担保金额为 2000 万元。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
平湖诚泰房地产有限公司	14,000	二年	12%	否	否	参股子公司

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

1) 是否已启动：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司

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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 5 月 4 日接到海宁市人民政府《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)文件, 决定于 2011 年 12 月 31 日对公司的二分厂实施关停。2011 年 7 月 30 日, 公司就二分厂关停事宜与海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司签署了相关补偿奖励协议, 补偿总金额为 298,727,706 元, 奖励总额为 67,249,748 元。

2、浙江钱江明士达光电科技有限公司(以下简称"钱江明士达"), 因该公司股东吕悦明、朱静江将所持有的 5%和 9%钱江明士达公司股权, 以总价款 2828 万元转让给浙江明士达经编涂层有限公司(以下简称"明士达经编"), 使股权结构发生变化, 本公司不再是钱江明士达的第一大股东和实际控制人, 明士达经编为该公司的第一大股东和实际控制人, 并于 2011 年 7 月 11 日办妥了工商变更手续。因此, 公司不再将钱江明士达公司纳入合并财务报表范围。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B24	2011 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于委托贷款的公告	《上海证券报》B24	2011 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度业绩快报	《上海证券报》B10	2011 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B98	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
售后回租融资租赁公告	《上海证券报》B98	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B98	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届四次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》 B178	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届四次监事会决议公告	《上海证券报》 B178	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B42	2011 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司变更注册地的公告	《上海证券报》B98	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B152	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B74	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票停牌的提示性公告	《上海证券报》B34	2011 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



关于公司二分厂关停事项的公告	《上海证券报》B14	2011 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》B26	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司浙江钱江明士达光电科技有限公司竞得地块暨多晶硅项目迁址的公告	《上海证券报》B18	2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B34	2011 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告暨召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》B28	2011 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报告

## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		141,427,809.73	102,985,240.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,000,000.00	
应收票据		23,835,450.88	11,055,053.06
应收账款		58,862,106.01	50,554,716.32
预付款项		148,629,825.61	130,223,622.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		167,516,020.36	54,622,204.43
买入返售金融资产			
存货		209,663,421.92	171,815,031.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		751,934,634.51	521,255,867.91
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		188,277,194.51	174,257,763.86
投资性房地产			
固定资产		343,102,274.71	333,177,099.98
在建工程		55,569,652.04	16,783,158.55
工程物资		8,546,009.85	2,373,444.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		80,517,720.59	35,641,814.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,145,846.80	2,633,906.26
递延所得税资产		2,043,609.80	2,527,209.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		680,202,308.30	567,394,397.08
资产总计		1,432,136,942.81	1,088,650,264.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		447,000,000.00	389,500,000.00
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		52,100,000.00	
应付账款		92,082,532.55	53,588,745.90
预收款项		34,641,109.06	17,798,994.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,699,391.97	3,784,933.85
应交税费		-14,604,048.91	-714,779.97
应付利息		739,499.45	619,874.02
应付股利		278,520.00	278,520.00
其他应付款		121,570,408.10	7,324,843.85
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			
流动负债合计		736,507,412.22	472,181,132.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		96,057,256.06	116,167.47
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		819,375.66	805,826.95
其他非流动负债		-37,339,825.11	2,076,000.00
非流动负债合计		59,536,806.61	2,997,994.42
负债合计		796,044,218.83	475,179,126.96

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	274,001,949.00
资本公积		37,581,245.71	37,581,245.71
减：库存股		0.00	
专项储备			
盈余公积		68,005,466.08	68,005,466.08
一般风险准备		0.00	
未分配利润		98,749,605.53	100,919,847.95
外币报表折算差额		-492,144.01	-608,260.49
归属于母公司所有者 权益合计		505,246,317.31	479,900,248.25
少数股东权益		130,846,406.67	133,570,889.78
所有者权益合计		636,092,723.98	613,471,138.03
负债和所有者权益 总计		1,432,136,942.81	1,088,650,264.99

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		133,781,405.12	39,893,354.93
交易性金融资产			
应收票据		16,232,650.88	6,912,002.06
应收账款		33,718,101.90	32,532,818.51
预付款项		8,976,633.71	9,199,604.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		175,468,591.86	51,314,089.81
存货		148,795,616.33	157,105,003.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		516,972,999.80	296,956,873.07
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		294,323,990.59	280,304,559.94
投资性房地产			
固定资产		247,794,466.03	300,993,400.27
在建工程		51,911,762.93	16,332,364.73
工程物资		8,505,590.72	2,364,221.89
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,720,297.20	21,975,079.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,145,846.80	2,633,906.26
递延所得税资产		1,880,607.63	2,365,672.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		628,282,561.90	626,969,205.95
资产总计		1,145,255,561.70	923,926,079.02
<b>流动负债:</b>			
短期借款		424,000,000.00	366,500,000.00
交易性金融负债			

应付票据		52,100,000.00	
应付账款		60,854,735.69	48,499,104.11
预收款项		31,483,351.02	17,162,114.21
应付职工薪酬		897,782.80	2,932,696.22
应交税费		1,104,226.14	-1,383,255.94
应付利息		699,484.45	578,338.02
应付股利			
其他应付款		4,658,757.49	2,991,874.43
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		575,798,337.59	437,280,871.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		96,057,256.06	116,167.47
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-39,415,825.11	
非流动负债合计		56,641,430.95	116,167.47
负债合计		632,439,768.54	437,397,038.52
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	274,001,949.00
资本公积		36,847,415.16	36,847,415.16
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		68,005,466.08	68,005,466.08
一般风险准备			
未分配利润		106,560,767.92	107,674,210.26
所有者权益(或股东权益) 合计		512,815,793.16	486,529,040.50
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,145,255,561.70	923,926,079.02

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**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		303,495,185.76	222,062,096.57
其中：营业收入		303,495,185.76	222,062,096.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		303,683,603.10	221,707,775.48
其中：营业成本		254,559,935.04	186,891,230.15
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		528,931.97	39,795.44
销售费用		4,806,968.88	5,774,590.61
管理费用		32,159,929.75	15,335,094.85
财务费用		15,369,967.34	4,918,181.90
资产减值损失		-3,742,129.88	8,748,882.53
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）		29,317,723.99	26,242,054.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,119,430.65	20,945,480.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,129,306.65	26,596,375.16
加：营业外收入		760,458.73	323,326.78
减：营业外支出		580,476.06	235,480.24
其中：非流动资产处置损失		57,838.50	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,309,289.32	26,684,221.70
减：所得税费用		1,373,545.08	17,002.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,935,744.24	26,667,219.51
归属于母公司所有者的净利润		30,709,991.56	26,747,984.85
少数股东损益		-2,774,247.32	-80,765.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.102	0.098
（二）稀释每股收益		0.102	0.098

七、其他综合收益		165,880.69	-4,083,483.48
八、综合收益总额		28,101,624.93	22,583,736.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,826,108.05	22,767,960.89
归属于少数股东的综合收益总额		-2,724,483.12	-184,224.86

法定代表人：高云跃      主管会计工作负责人：沈建造      会计机构负责人：沈建造

### 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		253,712,091.17	216,072,289.31
减：营业成本		209,643,348.75	183,412,533.73
营业税金及附加		391,059.36	34,298.38
销售费用		4,303,732.23	5,228,492.03
管理费用		26,470,895.66	14,024,098.40
财务费用		14,313,335.19	4,536,080.03
资产减值损失		-4,004,160.45	9,233,649.72
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）		29,317,723.99	26,242,054.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,119,430.65	20,945,480.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,911,604.42	25,845,191.09
加：营业外收入		752,155.50	308,594.00
减：营业外支出		268,328.12	217,692.12
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,395,431.80	25,936,092.97
减：所得税费用		628,640.16	16,548.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,766,791.64	25,919,544.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.105	0.095
（二）稀释每股收益		0.105	0.095
六、其他综合收益			-3,738,618.41
七、综合收益总额		31,766,791.64	22,180,926.22

法定代表人：高云跃      主管会计工作负责人：沈建造      会计机构负责人：沈建造



**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		350,000,032.67	250,146,754.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,958,194.56	6,832,386.16
收到其他与经营活动有关的现金		509,965,650.93	854,891.86
经营活动现金流入小计		864,923,878.16	257,834,032.19
购买商品、接受劳务支付的现金		345,036,472.62	206,214,576.74
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		25,614,504.93	20,707,469.19
支付的各项税费		6,302,763.41	409,756.28
支付其他与经营活动有关的现金		367,009,968.43	15,787,067.60

经营活动现金流出小计		743,963,709.39	243,118,869.81
经营活动产生的现金流量净额		120,960,168.77	14,715,162.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			64,492,779.03
取得投资收益收到的现金		15,298,293.34	10,466,757.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,300.00	712.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,323,593.34	74,960,248.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,009,405.12	16,767,451.59
投资支付的现金		140,000,000.00	3,707,789.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		257,009,405.12	20,475,241.05
投资活动产生的现金流量净额		-241,685,811.78	54,485,007.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		286,155,675.00	192,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		76,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		362,155,675.00	192,000,000.00
偿还债务支付的现金		228,655,675.00	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,569,926.45	5,371,938.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关		2,375,000.00	

的现金			
筹资活动现金流出小计		248,600,601.45	273,371,938.25
筹资活动产生的现金流量净额		113,555,073.55	-81,371,938.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-511,861.53	-585,131.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,682,430.99	-12,756,899.49
加：期初现金及现金等价物余额		102,985,240.72	107,273,449.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		95,302,809.73	94,516,550.21

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,735,188.24	239,642,767.39
收到的税费返还		4,958,194.56	6,829,043.74
收到其他与经营活动有关的现金		73,356,649.46	964,115.32
经营活动现金流入小计		361,050,032.26	247,435,926.45
购买商品、接受劳务支付的现金		180,976,985.77	199,164,227.85
支付给职工以及为职工支付的现金		21,147,490.49	18,722,970.80
支付的各项税费		3,454,757.35	388,448.29
支付其他与经营活动有关的现金		51,476,275.40	12,248,204.64
经营活动现金流出小计		257,055,509.01	230,523,851.58
经营活动产生的现金流量净额		103,994,523.25	16,912,074.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			60,450,000.00
取得投资收益收到的现金		15,298,293.34	10,466,757.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		25,300.00	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,323,593.34	70,916,757.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,166,378.24	16,615,612.94
投资支付的现金		140,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		185,166,378.24	16,615,612.94
投资活动产生的现金流量净额		-169,842,784.90	54,301,144.20
<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		277,155,675.00	192,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		76,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		353,155,675.00	192,000,000.00
偿还债务支付的现金		219,655,675.00	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,868,174.95	5,371,938.25
支付其他与筹资活动有关的现金		2,375,000.00	
筹资活动现金流出小计		238,898,849.95	273,371,938.25
筹资活动产生的现金流量净额		114,256,825.05	-81,371,938.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-645,513.21	-217,775.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,763,050.19	-10,376,495.01
加：期初现金及现金等价物余额		39,893,354.93	101,573,206.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,656,405.12	91,196,711.39

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

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	274,001,949.00	37,581,245.71	0.00		68,005,466.08	0.00	100,919,847.95	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	274,001,949.00	37,581,245.71			68,005,466.08		100,919,847.95	-608,260.49	133,570,889.78	613,471,138.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,400,195.00		0.00			0.00	-2,170,242.42	116,116.48	-2,724,483.11	22,621,585.95
(一)净利润							30,709,991.56		-2,774,247.32	27,935,744.24
(二)其他综合收益	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	116,116.48	49,764.21	165,880.69
上述(一)和(二)小计	0.00		0.00		0.00	0.00	30,709,991.56	116,116.48	-2,724,483.11	28,101,624.93

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	27,400,195.00	0.00	0.00			0.00	-32,880,233.98	0.00	0.00	-5,480,038.98
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	27,400,195.00						-32,880,233.98			-5,480,038.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,581,245.71	0.00		68,005,466.08	0.00	98,749,605.53	-492,144.01	130,846,406.67	636,092,723.98

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	41,509,474.35	0.00		62,746,437.55	0.00	56,499,940.82	-590,828.08	2,800,914.10	436,967,887.74
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	41,509,474.35	0.00		62,746,437.55	0.00	56,499,940.82	-590,828.08	2,800,914.10	436,967,887.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”	0.00	-3,738,618.41	0.00			0.00	26,747,984.85	-241,405.55	-184,224.86	22,583,736.03

号填列)										
(一) 净利润							26,747,984.85		-80,765.34	26,667,219.51
(二) 其他综合收益	0.00	-3,738,618.41	0.00		0.00	0.00	0.00	-241,405.55	-103,459.52	-4,083,483.48
上述(一)和(二)小计	0.00	-3,738,618.41	0.00		0.00	0.00	26,747,984.85	-241,405.55	-184,224.86	22,583,736.03
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										



3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	274,001,949.00	37,770,855.94	0.00		62,746,437.55	0.00	83,247,925.67	-832,233.63	2,616,689.24	459,551,623.77

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	274,001,949.00	36,847,415.16	0.00		68,005,466.08		107,674,210.26	486,529,040.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	274,001,949.00	36,847,415.16	0.00		68,005,466.08		107,674,210.26	486,529,040.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,400,195.00		0.00				-1,113,442.34	26,286,752.66
（一）净利润							31,766,791.64	31,766,791.64

(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计	0.00		0.00		0.00	31,766,791.64	31,766,791.64
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配	27,400,195.00	0.00	0.00			-32,880,233.98	-5,480,038.98
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配	27,400,195.00					-32,880,233.98	-5,480,038.98
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,415.16	0.00		68,005,466.08	106,560,767.92	512,815,793.16

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	40,586,033.57	0.00		62,746,437.55		60,342,953.46	437,677,373.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	274,001,949.00	40,586,033.57	0.00		62,746,437.55		60,342,953.46	437,677,373.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-3,738,618.41	0.00				25,919,544.63	22,180,926.22
（一）净利润							25,919,544.63	25,919,544.63
（二）其他综合收益		-3,738,618.41						-3,738,618.41
上述（一）和（二）小计	0.00	-3,738,618.41	0.00		0.00		25,919,544.63	22,180,926.22
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	274,001,949.00	36,847,415.16	0.00		62,746,437.55		86,262,498.09	459,858,299.80

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## (二) 公司概况

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

本公司属化学原料及化学制品制造业,主要经营范围为:生物农药,酶制剂,赤霉素,柠檬酸的制造、销售及技术服务;兽药生产(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至 2011 年 3 月 23 日);食品添加剂;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);经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务;经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业或本企业成员企业的进料加工和"三来一补"业务,经济信息咨询,供热服务。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

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

### 3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

### 6、 合并财务报表的编制方法:

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

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### 9、 金融工具：

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

#### 坏帐准备

#### 11、 存货：

##### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### (2) 发出存货的计价方法



#### 加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

#### 12、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

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

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

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

##### (2) 后续计量及损益确认方法

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、 投资性房地产:

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、 固定资产:

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

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

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1) 认定依据 : (一)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。

(二)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。

(三)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份。

(四)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；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。

（五）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。

2) 计价方法：在租赁期开始日，租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入帐价值。

#### 15、 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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### 16、 借款费用：

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 17、 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	20

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

#### 18、 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。

#### 19、 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。

#### 20、 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

#### 21、 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。

## 22、 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，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。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	赤霉素、井冈霉素、阿维菌素等农药及蒸汽税率为 13%，其他产品税率为 17%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，硫酸粘杆菌素退税率为 15%，赤霉素原药退税率为 13%，井冈醇胺退税率为 9%，其他产品退税率为 5%。
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司系经批准的高新技术企业，按 15% 的税率计缴；控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司、海宁东山热电有限公司及浙江钱江明士达光电科技有限公司按 25% 的税率计缴；控股子公司韩国钱江有限责任公司按当地税法规定的适用税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

## 2、 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕314 号文，公司被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，从 2008 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	50.40		
韩国钱江有限责任公司	控股子公司	韩国首尔	商业	10 亿韩元	批发、服务等	480.27		70.00	70.00	是	177.63		

## (2) 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
浙江钱江明士达光电科技	控股子公司	浙江海宁	制造业	20,000	太阳能材料的生产和销售等	8,000		40.00	40.00	是	1,155.78		
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	1,307.28		



## 2、 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	资产负债表日的即期汇率
其他应收款	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	交易发生日的即期汇率
管理费用	交易发生日的即期汇率
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

## 1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	268,979.64	/	/	206,678.91
人民币			268,979.64			206,678.91
银行存款：	/	/	92,868,135.53	/	/	101,670,037.33
人民币			87,504,693.31			99,114,897.39
韩元	426,152,768.00	0.006055	2,580,355.01	401,945,754.00	0.005887	2,366,254.65
美元	415,131.28	6.4716	2,686,563.59	6,395.44	6.6227	42,355.08
欧元	10,311.03	9.3612	96,523.62	16,638.87	8.8065	146,530.21
其他货币资金：	/	/	48,290,694.56	/	/	1,108,524.48
人民币			48,290,694.56			1,108,524.48
合计	/	/	141,427,809.73	/	/	102,985,240.72

## 2、 交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

## 说明

交易性金融资产系控股子公司钱江明士达光电科技有限公司于 2011 年 6 月 17 日买入的农银增收债券 C。

## 3、 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	23,835,450.88	11,055,053.06
合计	23,835,450.88	11,055,053.06

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海同瑞生物科技有限公司	2011 年 5 月 6 日	2011 年 11 月 3 日	4,000,000.00	背书支付采购款
上海同瑞生物科技有限公司	2011 年 1 月 28 日	2011 年 7 月 27 日	3,000,000.00	背书支付采购款
上海同瑞生物科技有限公司	2011 年 5 月 16 日	2011 年 11 月 14 日	2,000,000.00	背书支付采购款
浙江宏昌制革有限公司	2011 年 1 月 13 日	2011 年 7 月 12 日	1,733,406.10	背书支付采购款
湖南信泰植保有限公司	2011 年 6 月 15 日	2011 年 12 月 15 日	1,200,000.00	背书支付采购款
合计	/	/	11,933,406.10	/

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	73,460,106.85	100.00	14,598,000.84	19.87	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35	20.55
组合小计	73,460,106.85	100.00	14,598,000.84	19.87	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35	20.55

合计	73,460,106.85	/	14,598,000.84	/	63,633,389.67	/	13,078,673.35	/
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---	---------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	57,968,193.99	78.91	3,478,091.64	47,799,106.74	75.12	2,867,946.41
1至2年	2,852,753.21	3.88	427,912.98	4,125,329.68	6.48	618,799.46
2至3年	2,781,662.05	3.79	834,498.62	3,024,322.53	4.75	907,296.76
3年以上	9,857,497.60	13.42	9,857,497.60	8,684,630.72	13.65	8,684,630.72
合计	73,460,106.85	100.00	14,598,000.84	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35

(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(%)
浙江尖山光电股份有限公司	非关联方	5,409,283.61	1年以内	7.36
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	2,830,372.44	1年以内	3.85
海宁蒙努皮革制品有限公司	非关联方	2,132,698.93	1年以内	2.90
浙江万邦宏能源科技有限公司	非关联方	2,126,358.44	1年以内	2.89
海宁路主经编有限公司	非关联方	2,007,887.91	1年以内	2.73
合计	/	14,506,601.33	/	19.73

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单	159,000,000.00	94.72						

项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	4,019,729.85	2.39	340,186.81	8.46	57,424,880.27	98.58	3,632,585.79	6.33
组合小计	4,019,729.85	2.39	340,186.81	8.46	57,424,880.27	98.58	3,632,585.79	6.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,836,477.32	2.88			829,909.95	1.42		
合计	167,856,207.17	/	340,186.81	/	58,254,790.22	/	3,632,585.79	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
平湖市诚泰房地产有限公司	140,000,000.00			经单独测试，未发生减值。
华融金融租赁股份有限公司	19,000,000.00			经单独测试，未发生减值。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	3,847,691.74	95.72	230,861.50	56,873,921.31	99.04	3,412,435.28
1 至 2 年	61,607.51	1.53	9,241.13	357,581.16	0.62	53,637.17
2 至 3 年	14,780.60	0.37	4,434.18	38,377.80	0.07	11,513.34
3 年以上	95,650.00	2.38	95,650.00	155,000.00	0.27	155,000.00
合计	4,019,729.85	100.00	340,186.81	57,424,880.27	100.00	3,632,585.79

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	4,836,477.32			经单独测试，未发生减值。
合计	4,836,477.32		/	/

(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(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	关联方	140,000,000.00	1 年以内	83.40
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	11.32
应收出口退税	非关联方	4,836,477.32	1 年以内	2.88
代垫海宁市工业资产经营有限公司管理费	非关联方	2,073,289.77	1 年以内	1.24
浙江省财政厅非税收入结算分户	非关联方	129,800.00	1 年以内	0.08
合计	/	166,039,567.09	/	98.92

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	关联方	140,000,000.00	83.40

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	146,885,002.41	98.83	128,478,799.09	98.66
3 年以上	1,744,823.20	1.17	1,744,823.20	1.34
合计	148,629,825.61	100.00	130,223,622.29	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
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	88,342,630.00	1 年以内	预付设备款
云南三奇光电科技有限公司	非关联方	28,750,000.00	1 年以内	预付原料款

浙江恒力建设有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	预付工程款
重庆大全新能源有限公司	非关联方	6,495,560.00	1 年以内	预付原料款
上海日进机床有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	132,888,190.00	/	/

## (3) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

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

## (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。

## 7、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,953,277.98	177,884.62	56,775,393.36	29,898,579.75	177,884.62	29,720,695.13
在产品	15,941,397.78		15,941,397.78	10,229,297.20		10,229,297.20
库存商品	126,203,658.62	4,381,566.81	121,822,091.81	135,935,565.84	8,330,762.64	127,604,803.20
包装物	3,136,539.02		3,136,539.02	3,762,373.37		3,762,373.37
低值易耗品	514,601.24		514,601.24	497,862.19		497,862.19
委托加工	11,473,398.71		11,473,398.71			

工 物 资						
合 计	214,222,873.35	4,559,451.43	209,663,421.92	180,323,678.35	8,508,647.26	171,815,031.09

## (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	
原材料	177,884.62				177,884.62
库存商品	8,330,762.64		1,969,058.39	1,980,137.44	4,381,566.81
合计	8,508,647.26		1,969,058.39	1,980,137.44	4,559,451.43

## (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		
在产品	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		
包装物	成本与可变现净值孰低法		

## 8、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	103,336.91	92,435.38	10,901.53		-147.60
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	17,697.67	8,985.63	8,712.04	135.40	-54.51
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	54,254.45	33,677.56	20,576.89	26,456.23	6,137.59
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	2,017.30	412.77	1,604.53	1,637.16	43.45

## 9、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	7,000,000.00	2,100,000.00	-500,000.00	1,600,000.00		[注]	[注]

[注]详见其他重要事项中的对外投资事项。

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	60,000,000.00	-442,806.70	59,557,193.30			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	37,936,745.50	-245,297.81	37,691,447.69	688,895.30		45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	68,972,080.94	14,950,370.12	83,922,451.06		9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,937,832.72	257,165.04	6,194,997.76			40.00	40.00

## 10、 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:	582,020,837.08	163,476,880.34		191,594,203.87	553,903,513.55
其中: 房屋及建筑物	176,995,672.87	155,975.78			177,151,648.65
机器设备					
运输工具	7,331,830.18	557,259.24		566,060.00	7,323,029.42
通用设备	189,579,197.07	129,983,313.91		120,467,047.31	199,095,463.67
专用设备	208,114,136.96	32,780,331.41		70,561,096.56	170,333,371.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	246,246,314.58		17,808,781.87	55,851,280.13	208,203,816.32
其中: 房屋及建筑物	50,139,786.92		3,655,948.72		53,795,735.64
机器设备					
运输工具	4,170,115.70		424,383.39	549,078.20	4,045,420.89
通用设备	77,737,542.87		5,986,506.80	29,107,830.05	54,616,219.62
专用设备	114,198,869.09		7,741,942.96	26,194,371.88	95,746,440.17
三、固定资产账面净值合计	335,774,522.50	/		/	345,699,697.23
其中: 房屋及建筑物	126,855,885.95	/		/	123,355,913.01
机器设备		/		/	
运输工具	3,161,714.48	/		/	3,277,608.53
通用设备	111,841,654.20	/		/	144,479,244.05
专用设备	93,915,267.87	/		/	74,586,931.64
四、减值准备合计	2,597,422.52	/		/	2,597,422.52
其中: 房屋及建筑物	2,277,410.85	/		/	2,277,410.85
机器设备		/		/	
运输工具	143,460.84	/		/	143,460.84
通用设备	176,550.83	/		/	176,550.83
专用设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	333,177,099.98	/		/	343,102,274.71
其中: 房屋及建	124,578,475.10	/		/	121,078,502.16

筑物				
机器设备		/	/	
运输工具	3,018,253.64	/	/	3,134,147.69
通用设备	111,665,103.37	/	/	144,302,693.22
专用设备	93,915,267.87	/	/	74,586,931.64

本期折旧额：17,808,781.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：64,382,880.06 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	8,411,685.72	6,134,274.87	2,277,410.85		
小 计	8,411,685.72	6,134,274.87	2,277,410.85		

## (3) 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	65,544,608.90	1,600,507.92	63,944,100.98
专用设备	31,830,391.10	1,375,334.70	30,455,056.40
合计	97,375,000.00	2,975,842.62	94,399,157.38

公司于 2011 年 3 月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》，公司将原价 148,809,400.00 元的固定资产作价 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。

公司售后租回交易中，转让价格与资产账面价值的差额 40,725,941.94 元确认为递延收益--未实现售后租回损益(融资租赁)。截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未分摊完毕的递延收益为 39,415,825.11 元，相应未确认融资费用 10,449,766.01 元。

## 11、 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	55,569,652.04		55,569,652.04	16,783,158.55		16,783,158.55

### (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(%)	期末数
热 电 车	30,000,000.00	15,688,313.45	6,049,169.78		72.46	21,737,483.23

间节能改造						
二分厂关停三分厂技改配套	127,900,000	0	17,620,589.50			17,620,589.50
二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目	40,000,000	0	11,699,297.03			11,699,297.03
零星工程		1,094,845.10	67,800,317.24	64,382,880.06		4,512,282.28
合计		16,783,158.55	103,169,373.55	64,382,880.06	/	55,569,652.04

零星工程中本期增加中其中 66030594.57 元,本期转入固定资产中其中 63315199.03 元是属于钱江明士达光电科技公司。

## 12、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	2,372,744.44	16,903,796.94	10,732,362.04	8,544,179.34
专用材料	700.00	29,554.45	28,423.94	1,830.51
合计	2,373,444.44	16,933,351.39	10,760,785.98	8,546,009.85

## 13、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	39,673,777.87	45,389,272.40		85,063,050.27
土地使用权	37,717,053.55	44,863,792.40		82,580,845.95
非专利技术	885,169.32			885,169.32
排污权	1,071,555.00	525,480.00		1,597,035.00
二、累计摊销合计	4,031,963.63	513,366.05		4,545,329.68
土地使用权	3,997,993.18	456,716.16		4,454,709.34
非专利技术	29,505.64	21,103.03		50,608.67
排污权	4,464.81	35,546.86		40,011.67
三、无形资产账面净值合计	35,641,814.24	44,875,906.35		80,517,720.59
土地使用权	33,719,060.37	44,407,076.24		78,126,136.61

非专利技术	855,663.68	-21,103.03		834,560.65
排污权	1,067,090.19	489,933.14		1,557,023.33
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	35,641,814.24	44,875,906.35		80,517,720.59
土地使用权	33,719,060.37	44,407,076.24		78,126,136.61
非专利技术	855,663.68	-21,103.03		834,560.65
排污权	1,067,090.19	489,933.14		1,557,023.33

本期摊销额：513,366.05 元。

#### 14、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
浙江钱江明士达光电科技有限公司	824,708.32			824,708.32	824,708.32

#### 15、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
九二〇树脂等	2,633,906.26	605,111.21	1,093,170.67		2,145,846.80
合计	2,633,906.26	605,111.21	1,093,170.67		2,145,846.80

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,359,692.09	1,325,108.87
存货跌价准备	683,917.71	1,202,100.88
小计	2,043,609.80	2,527,209.75
递延所得税负债：		
控股子公司海宁东山热电有限公司固定资产及无形资产公允价值调整	819,375.66	805,826.95
小计	819,375.66	805,826.95

## (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：	
控股子公司海宁东山热电有限公司固定资产及无形资产公允价值调整	3,277,502.64
小计	3,277,502.64
可抵扣差异项目：	
坏账准备	14,487,798.87
存货跌价准备	4,559,451.43
小计	19,047,250.30

## 17、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	16,711,259.14		1,773,071.49		14,938,187.65
二、存货跌价准备	8,508,647.26		1,969,058.39	1,980,137.44	4,559,451.43
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	688,895.30				688,895.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,597,422.52				2,597,422.52
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	1,271,789.19				1,271,789.19
十四、其他					
合计	29,778,013.41		3,742,129.88	1,980,137.44	24,055,746.09

## 18、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
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	147,500,000.00	100,000,000.00
信用借款	296,500,000.00	286,500,000.00
合计	447,000,000.00	389,500,000.00

保证借款：期末数 14,750 万元，其中 2,000 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；12,750 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。  
抵押借款：期末数均系公司控股子公司海宁东山热电有限公司以房屋及建筑物和土地使用权抵押。

## 19、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	52,100,000.00	
合计	52,100,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 52,100,000.00 元。

## 20、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	80,812,226.17	50,454,219.62
应付工程设备款	11,270,306.38	3,134,526.28
合计	92,082,532.55	53,588,745.90

## (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。

## 21、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	34,641,109.06	17,798,994.89
合计	34,641,109.06	17,798,994.89

(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。

## 22、 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	2,618,617.70	17,124,109.13	18,293,726.83	1,449,000.00
二、职工福利费		1,018,159.75	951,676.51	66,483.24
三、社会保险费	628,967.02	2,987,348.35	2,983,306.91	633,008.46
其中：医疗保险费	176,075.98	953,728.27	951,297.85	178,506.40
基本养老保险费	378,146.80	1,638,192.28	1,637,308.08	379,031.00
失业保险费	51,264.80	233,999.24	233,810.24	51,453.80
工伤保险费	9,410.16	71,145.89	70,725.87	9,830.18
生育保险费	14,069.28	90,282.67	90,164.87	14,187.08
四、住房公积金	260,846.00	1,590,298.00	1,593,848.00	257,296.00
五、辞退福利	249,079.08	4,800.00	4,800.00	249,079.08
六、其他				
工会经费		300,155.97	279,562.23	20,593.74
职工教育经费	27,424.05	40,640.00	44,132.60	23,931.45
合计	3,784,933.85	23,065,511.20	24,151,053.08	2,699,391.97

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2011 年 7 月发放；
- 2) 住房公积金和社会保险费余额已于 2011 年 7 月上缴；
- 3) 职工教育经费和辞退福利于实际发生时列支。

## 23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-18,760,090.76	-3,833,628.37
营业税	44,062.00	28,675.00
企业所得税	866,396.42	1,617,981.63
个人所得税	2,133,198.07	455,422.93
城市维护建设税	12,867.23	7,085.45
房产税	624,970.49	578,293.36
土地使用税	383,773.29	379,348.16
教育费附加	6,451.63	4,251.26



地方教育附加	4,301.09	2,834.17
水利建设专项资金	65,405.39	36,595.79
印花税	14,616.24	8,360.65
合计	-14,604,048.91	-714,779.97

## 24、 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	739,499.45	619,874.02
合计	739,499.45	619,874.02

## 25、 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	278,520.00	278,520.00	
合计	278,520.00	278,520.00	/

系控股子公司海宁东山热电有限公司股东，股利尚未支付。

## 26、 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
浙江伟博化工科技有限公司	66,900,000.00	
浙江明士达经编涂层有限公司	30,254,586.00	
吕悦明	5,095,192.50	
陆雪荣	5,095,192.50	
浙江尖山光电科技（股份）有限公司	5,000,000.00	
运输装卸费等	3,505,730.39	3,065,234.56
职工劳动关系补偿金	1,065,506.00	1,072,456.00
尚未支付股利	278,520.00	1,008,191.39
押金保证金等	1,252,000.00	933,960.00
其他	3,123,680.71	1,245,001.90
合计	121,570,408.10	7,324,843.85

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

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

## 27、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	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				106,390,854.60
未确认融资费用				-10,449,766.01
海宁市资产经营公司	116,167.47			116,167.47
合计	116,167.47			96,057,256.06

## (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		106,390,854.60		
未确认融资费用		-10,449,766.01		

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益[注 1]	2,076,000.00	2,076,000.00
递延收益[注 2]	-39,415,825.11	
合计	-37,339,825.11	2,076,000.00

[注 1]系控股子公司海宁东山热电有限公司一次性收取热网建设费，根据财政部财会〔2003〕16 号文规定分期转入当期损益。

[注 2]：系与华融金融租赁股份有限公司售后租回交易中，转让价格与资产账面价值的差额 40,725,941.94 元确认为递延收益，截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未分摊完毕的递延收益为 39,415,825.11 元。

## 29、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	274,001,949		27,400,195			27,400,195	301,402,144

根据 2011 年 3 月 29 日公司董事会六届四次会议通过的 2010 年度利润分配预案，以公司 2010 年末总股本 274,001,949 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元(含税)，

每 10 股派发股票股利 1 股。公司已于 2011 年 5 月派发现金股利及股票股利，公司已将未分配利润 27400195 元转增实收资本。并经天健会计师事务所验资审计，出具天健[2011]189 号验资报告。

### 30、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

### 31、 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	62,858,660.32			62,858,660.32
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	68,005,466.08			68,005,466.08

### 32、 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	100,919,847.95	/
调整后 年初未分配利润	100,919,847.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,709,991.56	/
应付普通股股利	32,880,233.98	
期末未分配利润	98,749,605.53	/

### 33、 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	301,746,262.86	221,322,849.15
其他业务收入	1,748,922.90	739,247.42
营业成本	254,559,935.04	186,891,230.15

#### (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	219,670,298.46	179,530,304.55	193,632,067.25	158,956,763.87
热电产业	54,834,666.12	42,604,113.34	27,690,781.90	27,578,688.11
光伏产业	21,816,176.69	26,273,504.69		

其 他	5,425,121.59	4,905,782.58		
合 计	301,746,262.86	253,313,705.16	221,322,849.15	186,535,451.98

## (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	173,250,723.17	138,451,643.48	145,340,045.23	120,702,586.88
兽 药	46,419,575.29	41,078,661.07	48,246,637.40	38,208,918.44
蒸 汽	52,702,508.21	41,189,667.14	27,690,781.90	27,578,688.11
电 力	2,132,157.91	1,414,446.20		
光伏	21,816,176.69	26,273,504.69		
其他产品	5,425,121.59	4,905,782.58	45,384.62	45,258.55
合 计	301,746,262.86	253,313,705.16	221,322,849.15	186,535,451.98

## (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	206,698,403.53	178,975,019.74	142,384,803.28	138,152,036.00
外 销	95,047,859.33	74,338,685.42	78,938,045.87	48,383,415.98
合 计	301,746,262.86	253,313,705.16	221,322,849.15	186,535,451.98

## (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（%）
上海同瑞生物科技有限公司	34,651,991.15	11.42
诸暨合力化学骊外贸易有限公司	10,009,513.27	3.30
杭州茂期化工有限公司	8,669,414.32	2.85
湛江市威特斯农化有限公司	6,267,787.61	2.07
清远容大生物工程有限公司	5,965,827.35	1.96
合 计	65,564,533.70	21.60

## 34、 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	80,462.78	31,180.34	应纳税营业额
城市维护建设税	233,082.54	4,307.55	应缴流转税税额
教育费附加	129,231.99	2,584.54	应缴流转税税额
土地增值税			
地方教育附加	86,154.66	1,723.01	应缴流转税税额
合 计	528,931.97	39,795.44	/

## 35、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	4,427,964.83	5,525,686.22
市场推广宣传费	355,030.18	218,322.39
销售业务费		
其他	23,973.87	30,582.00
合计	4,806,968.88	5,774,590.61

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,440,061.24	5,174,816.71
排污费	1,790,227.61	1,738,619.26
办公经费	1,858,649.73	1,706,861.37
折旧费	861,304.24	755,544.35
业务招待费	2,008,325.78	805,207.57
税金	1,461,942.27	917,440.34
研发费	6,940,668.47	459,425.47
中介咨询费	6,204,698.45	1,111,720.00
保险费	345,982.28	208,620.85
差旅费	495,609.85	294,998.48
其他	3,752,459.83	2,161,840.45
合计	32,159,929.75	15,335,094.85

## 37、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	14,474,540.89	4,873,022.04
利息收入	-1,043,612.17	-317,262.94
汇兑损益	665,456.18	258,795.82
其他	1,273,582.44	103,626.98
合计	15,369,967.34	4,918,181.90

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,119,430.65	20,945,480.45
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,296,573.62
委托贷款取得的投资收益	5,198,293.34	

合计	29,317,723.99	26,242,054.07
----	---------------	---------------

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
扬州市中远房产有限公司	24,550,370.12	20,586,320.50	被投资单位净利润变动
四川普地投资有限责任公司		4,154.99	本期不再是公司联营企业
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	-245,297.81	214,272.78	被投资单位净利润变动
平湖市诚泰房地产有限公司	-442,806.70		被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	257,165.04	140,732.18	被投资单位净利润变动
合计	24,119,430.65	20,945,480.45	/

## 39、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,773,071.49	7,322,040.34
二、存货跌价损失	-1,969,058.39	1,426,842.19
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	-3,742,129.88	8,748,882.53

## 40、 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	8,318.20		8,318.20
其中：固定资产处置利得	8,318.20		8,318.20

债务重组利得		14,487.94	
政府补助	456,581.29	308,594.00	456,581.29
罚款收入	140,000.00		140,000.00
无法支付款项	145,760.01		145,760.01
其他	9,799.23	244.84	9,799.23
合计	760,458.73	323,326.78	760,458.73

## (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
税收返还	383,773.29		海宁市财政局退回 2010 年土地使用税
政府财政补助	32,808.00	238,594.00	海宁市财政局等拨付的财政补助
政府奖励	40,000.00	70,000.00	海宁市科技局等拨付的奖励
合计	456,581.29	308,594.00	/

## 41、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	57,838.50		57,838.50
其中：固定资产处置损失	57,838.50		57,838.50
水利建设专项资金	351,546.68	234,230.16	351,546.68
罚款支出	170,900.00	1,250.00	170,900.00
其他	190.88	0.08	190.88
合计	580,476.06	235,480.24	580,476.06

## 42、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	628,640.16	708,493.77
递延所得税调整	744,904.92	-691,491.58
合计	1,373,545.08	17,002.19

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,709,991.56
非经常性损益	B	4,691,142.28
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	26,018,849.28
期初股份总数	D	274,001,949.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	27400195.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	301,402,144.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 44、 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		3,738,618.41
小计		-3,738,618.41
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	165,880.69	-344,865.07
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	165,880.69	-344,865.07
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	165,880.69	-4,083,483.48

## 45、 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
收回其他单位暂借款	342,830,286.00
收回保证金	2,744,700.00
收到其他单位暂借款	138,760,000.00
利息收入	830,018.17
收到与收益相关的政府补助	464,783.29
其他	24,335,863.47
合计	509,965,650.93

## (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
支付其他单位暂借款	307,747,206.27
支付联营企业暂借款	
管理费用中的付现支出	16,047,705.53
销售费用中的付现支出	4,271,519.49
支付保证金	3,000,000.00
归还其他单位暂借款	5,000,000.00
支付捐赠支出	
其他	30,943,537.14
合计	367,009,968.43

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,935,744.24	26,667,219.51
加：资产减值准备	-3,662,530.88	8,748,882.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,817,857.46	15,222,150.50
无形资产摊销	537,782.51	286,245.30
长期待摊费用摊销	1,093,170.67	808,440.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-5,736.20	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,445,212.49	5,363,063.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,119,430.65	-26,242,054.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	483,599.95	-691,491.58

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,548.71	-659,756.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,899,195.00	-7,722,023.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,841,779.55	4,486,895.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,161,925.02	-11,552,409.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,960,168.77	14,715,162.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	95,302,809.73	85,389,780.21
减：现金的期初余额	102,985,240.72	99,873,449.70
加：现金等价物的期末余额		9,126,770.00
减：现金等价物的期初余额		7,400,000.00
现金及现金等价物净增加额	-7,682,430.99	-12,756,899.49

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		12,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 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	95,302,809.73	102,985,240.72
其中：库存现金	268,979.64	206,678.91
可随时用于支付的银行存款	92,868,135.53	101,670,037.33
可随时用于支付的其他货币资金	48,290,694.56	1,108,524.48
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	95,302,809.73	102,985,240.72

## (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 95,302,809.73 元，资产负债表中货币资金期末数为 141,427,809.73 元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 46,125,000.00 元。

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

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

本公司的母公司情况说明：

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 2011 年 06 月 30 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
桐乡钱江生物化学有限公司	有限责任公司	浙江桐乡	郑伟俭	制造业	1,000.00	80	80	70444277-1
韩国钱江有限责任公司	有限责任公司	韩国首尔	朱一同	批发、服务等	10 亿韩元	70	70	
浙江钱江明士达光电科技有限公司	有限责任公司	浙江海宁	高云跃	制造业	20,000.00	40	40	56095282-7
海宁东山热电有限公司	有限责任公司	浙江海宁	黄永友	制造业	1,170.00	52.38	52.38	14675383-0

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
平湖市诚泰房地产有限公司	有限责任公司	嘉兴平湖	钱水潮	房地产开发	8,000.00	30.00	30.00	68165858-7
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	有限责任公司	嘉兴嘉善	胡明	房地产开发	7,500.00	45.00	45.00	75591979-5
扬州市中远房产有限公司	有限责任公司	江苏扬州	宋光曙	房地产开发	6,000.00	40.00	40.00	74681822-0
江西绿田生化有限公司	有限责任公司	江西余干	谈伟华	制造业	1,250.00	40.00	40.00	76703222-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
平湖市诚泰房地产有限公司	103,336.91	92,435.38	10,901.53		-147.60
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	17,697.67	8,985.63	8,712.04	135.40	-54.51
扬州市中远房产有限公司	54,254.45	33,677.56	20,576.89	26,456.23	6,137.59
江西绿田生化有限公司	2,017.30	412.77	1,604.53	1,637.16	43.45

## 4、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
海宁市资产经营公司	本公司	7,900.00	2010.11.10—2012.04.18	否
海宁市资产经营公司	本公司	3,000.00	2010.12.10—2011.12.21	否
海宁市资产经营公司	本公司	1,850.00	2010.11.23—2011.11.22	否

截至 2011 年 06 月 30 日，根据海宁市人民政府办公室海政办抄（2010）1126 号文，同意海宁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。2010 年度，海宁市资产经营公司分别与深圳发展银行嘉兴支行、招商银行股份有限公司嘉兴海宁支行及中国建设银行股份有限公司海宁支行签订担保合同，合计担保总额为人民币 14,000 万元。

## (2) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
平湖市诚泰房地产有限公司	140,000,000.00	2011 年 2 月 23 日	2013 年 2 月 22 日	委托贷款

说明：

公司本期已按 12% 年利率对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款计提利息收入，扣除税金后利息收入 5,198,293.34 元，截至本 2011 年 6 月 30 日，公司已收回上述利息。

## 5、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
其他应收款	平湖市诚泰房地产有限公司	140,000,000.00		40,560,000.00	2,433,600.00

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

## 1、 重大承诺事项

### 1) 热电项目预留土地预付款

根据 2004 年 6 月 30 日公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会签订的《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(折约 38.52 亩)土地使用权, 暂定每平米为 120 元(含地面附着物等每平米 7.50 元), 共计 3,782,419.00 元, 公司已于 2005 年预付上述土地出让金 2,269,450.00 元。

根据 2006 年 2 月 14 日公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会签订的《协议书》和浙江省海宁经济开发区管理委员会《关于同意浙江钱江生物化学股份有限公司实施海宁经济开发区东区热电项目的批复》(海开发委(2007)127 号), 同意按原签订的土地使用权出让协议为公司热电项目预留土地, 并由公司承担浙江省海宁经济开发区管理委员会垫付的前期费用。截至 2011 年 6 月 30 日, 双方实际结算上述垫付热电项目前期费用 525,376.80 元, 公司账面预付土地款余额调整为 1,744,073.20 元。

根据 2011 年 2 月 28 日公司与浙江省海宁市经济开发区管理委员会签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》, 公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显显公司西、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 38.52 亩), 整体项目用地根据现行土地出让方式通过招拍挂取得, 其中 2004 年已签订协议的 38.52 亩暂定每亩 23 万元。根据协议约定, 项目取得的土地价格高于协议价部分, 其 50%部分在项目基建动工后由浙江省海宁市经济开发区管理委员会通过基础设施补贴给予结算, 另外 50%部分作为生产扶持资金在企业正式供气后给予奖励。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。截至本财务报表批准报出日, 公司尚未收到上述款项。

### 2). 拟发行小企业集合票据

根据公司 2010 年 10 月 25 日六届三次董事会会议决议, 公司拟委托中信银行在中国银行间债券市场发行 2010 年-2011 年海宁市中小企业集合票据, 发行总额不超过 1.4 亿元人民币, 单笔集合票据期限不超过一年。截至本财务报表批准报出日, 上述集合票据的发行事宜尚在办理中。

3). 根据控股子公司钱江明士达公司于 2010 年 9 月 17 日公司与江苏苏美达国际技术贸易有限公司(以下简称苏美达公司)签订的《委托代理进口合同》, 该公司委托其代理进口光伏设备, 进口合同由公司作为最终用户(买方)、苏美达公司作为买方(进口代理商)联合对外签订, 该公司与苏美达公司以人民币进行结算。

截至 2011 年 6 月 30 日, 由钱江明士达公司和苏美达公司联合对外签订但尚未履行完毕的设备采购合同合计 213,953,667.86 元。该公司已累计向苏美达公司预付设备采购款 88,342,630.00 元。

## 资产负债表日后事项:

### 其他资产负债表日后事项说明

浙江钱江明士达光电科技有限公司(以下简称"钱江明士达"), 因该公司股东吕悦明、朱静江将所持有的 5%和 9%钱江明士达公司股权, 以总价款 2828 万元转让给浙江明士达经编涂层有限公司(以下简称"明士达经编"), 使股权结构发生变化, 本公司不再是钱江明士达的第一大股东和实际控制人, 明士达经编为该公司的第一大股东和实际控制人, 并于 2011 年 7 月 11 日办妥了工商变更手续。因此, 公司不再将钱江明士达公司纳入合并财务报表范围。

## (十一) 其他重要事项:

## 1、 租赁

## 融资租赁

公司于 2011 年 3 月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》，公司将原价 148,809,400.00 元的固定资产作价 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。

公司售后租回交易中，转让价格与资产账面价值的差额 40,725,941.94 元确认为递延收益——未实现售后租回损益(融资租赁)。截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未分摊完毕的递延收益为 39,415,825.11 元，相应未确认融资费用 10,449,766.01 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	17,731,809.10
1-2 年	35,463,618.20
2-3 年	35,463,618.20
3-4 年	17,731,809.10
合 计	106,390,854.60

## 2、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产)					
2、衍生金融资 产					
3、贷款和应收 款	7,086,723.52				7,089,939.73
4、可供出售金 融资产					
5、持有至到期 投资					
金融资产小计	7,086,723.52				7,089,939.73



## 3、其他

## 1). 截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面原值 (万元)	担保借款金额 (万元)	借款到期日	备注
海宁东山热电有限公司	嘉兴银行股份有限公司海宁支行	房屋及建筑物、土地使用权		300	2011 年 7 月 14 日	

## 2). 对外投资事项

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

## 3. 委托贷款

根据公司与平湖市诚泰房地产有限公司(以下简称诚泰房产公司)及中国建设银行股份有限公司平湖支行(以下简称建行平湖支行)签订的《委托贷款合同》, 并经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过, 公司将自有资金 14,000 万元委托建行平湖支行贷款给诚泰房产公司, 贷款期限为 2 年, 年利率为 12%。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

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	41,696,034.70	100.00	7,977,932.80	19.13	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95	19.25
组合小计	41,696,034.70	100.00	7,977,932.80	19.13	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95	19.25
合计	41,696,034.70	/	7,977,932.80	/	40,289,965.46	/	7,757,146.95	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	33,674,322.18	80.76	2,020,459.33	31,917,792.42	79.22	1,915,067.55
1至2年	1,490,603.96	3.58	223,590.60	2,034,906.10	5.05	305,235.92
2至3年	1,138,893.84	2.73	341,668.15	1,143,462.08	2.84	343,038.62
3年以上	5,392,214.72	12.93	5,392,214.72	5,193,804.86	12.89	5,193,804.86
合计	41,696,034.70	100.00	7,977,932.80	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95

## (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 (%)
海宁蒙努皮革制品有限公司	非关联方	2,132,698.93	1年以内	5.11
浙江宏昌制革有限公司	非关联方	1,810,052.14	1年以内	4.34
卞小佳	非关联方	1,644,303.83	[注]	3.94

浙江钱江生物技术有 限公司	非关联方	1,595,125.00	1 年以内	3.83
上海缔屹国际贸易有 限公司	非关联方	994,426.06	3 年以上	2.38
合计	/	8,176,605.96	/	19.60

[注]: 其中账龄 1 年以内 792,906.00 元,账龄 1-2 年 523,409.75 元,账龄 2-3 年 327,988.08 元。

## 2、其他应收款:

### (1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比 例 (%)
单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 其他应收 账款	159,000,000.00	90.06						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析 法组合	16,162,235.77	9.16	1,068,737.17	6.61	53,905,609.40	98.48	3,421,429.54	6.35
组合小计	16,162,235.77	9.16	1,068,737.17	6.61	53,905,609.40	98.48	3,421,429.54	6.35
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款	1,375,093.26	0.78			829,909.95	1.52		
合计	176,537,329.03	/	1,068,737.17	/	54,735,519.35	/	3,421,429.54	/

### 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
平湖市诚泰房地产 有限公司	140,000,000.00			经单独测试, 未 发生减值。
华融金融租赁股份 有限公司	19,000,000.00			经单独测试, 未 发生减值。
合计	159,000,000.00		/	/

### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	15,990,197.66	98.94	959,411.86	53,354,650.44	98.98	3,201,279.03
1 至 2 年	61,607.51	0.38	9,241.13	357,581.16	0.66	53,637.17
2 至 3 年	14,780.60	0.09	4,434.18	38,377.80	0.07	11,513.34
3 年以上	95,650.00	0.59	95,650.00	155,000.00	0.29	155,000.00
合计	16,162,235.77	100.00	1,068,737.17	53,905,609.40	100.00	3,421,429.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	1,375,093.26			经单独测试，未发生减值。
合计	1,375,093.26		/	/

(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(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	关联方	140,000,000.00	1 年以内	79.30
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	10.76
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	13,326,650.00	1 年以内	7.55
代垫海宁市工业资产经营有限公司管理费	非关联方	2,073,289.77	1 年以上	1.17
应收出口退税	非关联方	1,375,093.26	1 年以内	0.78
合计	/	175,775,033.03	/	99.56

(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(%)
平湖市诚泰房地产有限公司	关联方	140,000,000.00	79.30

桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	13,326,650.00	7.55
合计	/	153,326,650.00	86.85

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			40.00	40.00
海宁东山热电有限公司	13,244,096.08	13,244,096.08		13,244,096.08			52.38	52.38
桐乡钱江生物化学有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80.00	80.00
韩国钱江有限责任公司	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00			70.00	70.00
海宁市第一中学	7,000,000.00	2,100,000.00	-500,000.00	1,600,000.00				

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	60,000,000.00	-442,806.70	59,557,193.30				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	37,936,745.50	-245,297.81	37,691,447.69	688,895.30			45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	68,972,080.94	14,950,370.12	83,922,451.06			9,600,000.00	40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,937,832.72	257,165.04	6,194,997.76				40.00	40.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	243,942,770.64	208,063,620.19
其他业务收入	9,769,320.53	8,008,669.12
营业成本	209,643,348.75	183,412,533.73

## (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	209,059,342.50	172,281,160.32	180,372,838.29	148,212,953.94
热电产业	34,883,428.14	27,544,510.93	27,690,781.90	27,578,688.11
合计	243,942,770.64	199,825,671.25	208,063,620.19	175,791,642.05

## (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	162,639,767.21	131,202,499.25	132,126,200.89	110,004,035.50
兽 药	46,419,575.29	41,078,661.07	48,246,637.40	38,208,918.44
蒸 汽	34,883,428.14	27,544,510.93	27,690,781.90	27,578,688.11
其 他				
合计	243,942,770.64	199,825,671.25	208,063,620.19	175,791,642.05

## (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	148,894,911.31	125,486,985.83	129,125,574.32	127,768,514.48
外 销	95,047,859.33	74,338,685.42	78,938,045.87	48,023,127.57
合计	243,942,770.64	199,825,671.25	208,063,620.19	175,791,642.05

## (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（%）
上海同瑞生物科技有限公司	34,651,991.51	14.21
诸暨合力化学对外贸易有限公司	10,009,513.27	4.10
杭州茂期化工有限公司	8,669,414.32	3.55

湛江市威特斯农化有限公司	6,267,787.61	2.57
清远容大生物工程有限公司	5,965,827.35	2.45
合计	65,564,534.06	26.88

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,119,430.65	20,945,480.45
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,296,573.62
其他	5,198,293.34	
合计	29,317,723.99	26,242,054.07

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
扬州市中远房产有限公司	24,550,370.12	20,586,320.50	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	-245,297.81	214,272.78	被投资单位净利润变动
平湖市诚泰房地产有限公司	-442,806.70		被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	257,165.04	140,732.18	被投资单位净利润变动
四川普地投资有限责任公司		4,154.99	本期不再是公司联营企业
合计	24,119,430.65	20,945,480.45	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,766,791.64	25,919,544.63
加：资产减值准备	-4,004,160.45	5,186,289.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,060,033.80	14,821,110.44
无形资产摊销	254,782.74	254,782.74
长期待摊费用摊销	1,093,170.67	808,440.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,736.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		



财务费用（收益以“-”号填列）	14,233,301.12	5,090,797.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,119,430.65	-26,242,054.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	485,065.29	-691,491.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-659,756.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,763,941.61	-6,115,595.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,207,290.93	12,450,066.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	175,674,054.61	-13,910,060.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,994,523.25	16,912,074.87
<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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	87,656,405.12	91,196,711.39
减：现金的期初余额	39,893,354.93	101,573,206.40
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	47,763,050.19	-10,376,495.01

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,520.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	464,783.29	海宁市财政局土地使用税还返 383773.29 元，其他为海宁市科技局等奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	453,105.71	钱江明士达光电科技有限公司对其他公司计入损益的资金占用费
对外委托贷款取得的损益	5,198,293.34	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款取得的利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,280.32	
所得税影响额	-955,631.93	
少数股东权益影响额（税后）	-184,607.31	
合计	4,691,142.28	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.102	0.102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28	0.086	0.086

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：高云跃  
浙江钱江生物化学股份有限公司  
2011 年 8 月 20 日