

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2011 年年度报告



2012 年 3 月 30 日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告	36
十二、 备查文件目录	121

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江钱江生物化学股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 10 月 28 日	
公司首次注册登记地点	浙江省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 12 月 6 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3300001000730
	税务登记号码	330481142939662
	组织机构代码	14293966-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 9 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000051386
	税务登记号码	330481142939662
	组织机构代码	14293966-2
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,670,323.33
利润总额	9,604,632.70
归属于上市公司股东的净利润	10,036,872.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,596,908.22
经营活动产生的现金流量净额	150,272,650.87

(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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	4,575,762.75	主要是享有浙江钱江明士达光电科技有限公司增资前后净资产变化	22,238,861.64	4,649,515.92
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	7,083,773.74	海宁市财政局土地使用税还返 383773.29 元，水利建设专项资金基金返还 248590.45,海宁市财政局对子公司海宁东山热电有限公司财政扶持 347800 元其他为海宁市科技局等奖励	974,074.00	2,640,147.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	366,981.71	主要为浙江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	855,530.80	
债务重组损益			14,487.94	504,230.79
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			5,291,251.47	23,051,331.88
对外委托贷款取得的损益	9,282,037.35	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款取得的利息		559,974.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,012.18		-945,282.75	-861,317.89
少数股东权益影响额	165,484.60		-220,370.48	-777,854.86
所得税影响额	-3,956,302.76		-2,476,650.30	
合计	17,633,780.37		25,731,902.32	29,766,028.39

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	558,968,655.36	431,994,267.10	29.39	357,155,423.71
营业利润	2,670,323.33	50,142,563.74	-94.67	25,486,178.31
利润总额	9,604,632.70	50,173,346.89	-80.86	27,589,367.59
归属于上市公司股东的净利润	10,036,872.15	49,678,935.66	-79.80	26,318,050.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,596,908.22	23,947,033.34	-131.72	-3,447,977.92
经营活动产生的现金流量净额	150,272,650.87	-30,579,013.26	591.42	26,870,895.70
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,211,661,329.36	1,088,650,264.99	11.30	794,657,534.18
负债总额	713,019,387.80	475,179,126.96	50.05	357,689,646.44
归属于上市公司股东的所有者权益	484,179,231.33	479,900,248.25	0.89	434,166,973.64
总股本	301,402,144.00	274,001,949.00	10.00	274,001,949.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.18	-83.33	0.10
稀释每股收益 (元 / 股)	0.03	0.18	-83.33	0.10
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.03	0.09	-133.33	-0.01
加权平均净资产收益率 (%)	2.08	10.89	减少 8.81 个百分点	6.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.58	5.25	减少 6.83 个百分点	0.82
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.499	-0.11	553.64	0.098
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年 年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.61	1.75	-8.00	1.58
资产负债率 (%)	58.85	43.65	增加 15.20 个百分点	45.01

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	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

股份变动的批准情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年总股本 274,001,949 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，分配方案实施完成后公司股本变更为 301,402,144 股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份总数增加，按摊薄计算的 2010 年度每股收益为 0.165 元、每股净资产为 1.59 元。

2、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

1、前三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。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年总股本 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)，分配方案实施完成后公司股本变更为 301,402,144 股。公司股份结构未变，因此，公司资产负债结构也未变动。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	48,423 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	49,445 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		无
马炎	境内自然人	1.33	4,000,000	-303,684		无
余奕璇	境内自然人	0.74	2,223,600	2,223,600		未知
纪炎清	境内自然人	0.68	2,054,927	2,054,927		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		无
林绚华	境内自然人	0.39	1,190,100	1,190,100		未知
范克森	境内自然人	0.39	1,182,583	107,508		无
唐安春	境内自然人	0.33	988,800	169,600		未知
黄秋澄	境内自然人	0.31	928,400	928,400		未知
高云跃	境内自然人	0.29	880,000	80,000		无
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			
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
余奕璇	2,223,600	人民币普通股
纪炎清	2,054,927	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
林绚华	1,190,100	人民币普通股
范克森	1,182,583	人民币普通股
唐安春	988,800	人民币普通股
黄秋澄	928,400	人民币普通股
高云跃	880,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东均为无限售条件股东,其中海宁市资产经营公司是本公司第一大有股股东,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,高云跃为本公司董事长,范克森为本公司高管人员,他们之间不存在关联关系,也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

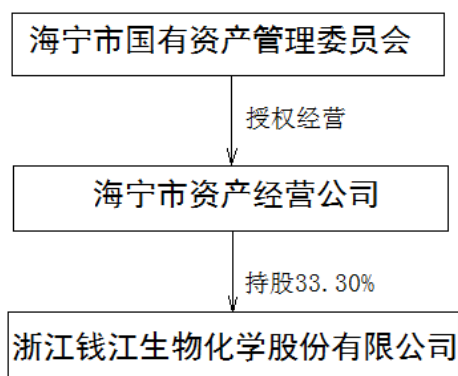
单位：亿元 币种：人民币

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
注册资本	14.3
主要经营业务或管理活动	国有资产投资开发

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取报 酬、津贴
高云跃	董事长、总经理	男	43	2010年6月29日	2013年6月29日	800,000	880,000	送股	29.74	否
周纪文	董事、副董事长	男	45	2010年6月29日	2012年2月7日	0	0		0	是
陶久华	独立董事	男	58	2010年6月29日	2012年2月24日	0	0		5	否
徐德	独立董事	男	60	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0		5	否
薛建萍	独立董事	女	50	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0		5	否
胡明	董事、副经理、 董事会秘书	男	49	2010年6月29日	2013年6月29日	346,000	285,500	送股、二级市场出售	23.04	否
朱一同	董事、副经理	男	52	2010年6月29日	2013年6月29日	280,000	308,000	送股	23.04	否
祝金山	董事、副经理	男	43	2010年6月29日	2013年6月29日	404,000	444,400	送股	23.01	否
郑伟俭	董事	男	54	2010年6月29日	2013年6月29日	274,990	302,489	送股	9.38	否
裘国寅	副经理	男	57	2010年6月29日	2012年2月7日	776,412	854,053	送股	23.08	否
黄永友	副经理	男	49	2010年6月29日	2013年6月29日	195,400	214,940	送股	23.02	否
沈建浩	财务总监	男	47	2010年6月29日	2013年6月29日	166,847	183,532	送股	12.96	否
周一鸣	投资总监	男	57	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0		0	是
范克森	监事会主席	男	56	2010年6月29日	2013年6月29日	1,075,075	1,182,583	送股	10.24	否
顾建中	监事	男	56	2010年6月29日	2013年6月29日	183,000	201,300	送股	7.4	否
徐海英	监事	女	48	2010年6月29日	2013年6月29日	376,996	414,696	送股	9.72	否
宋将林	监事	男	48	2010年6月29日	2013年6月29日	5,000	5,500	送股	7.28	否

司文	监事	男	32	2010年6月29日	2013年6月29日	1,000	1,100	送股	7.28	否
龙怡娟	董事	女	48	2012年2月24日	2013年6月29日	0			0	是
李鸣杰	独立董事	男	55	2012年2月24日	2013年6月29日	0			0	是
合计	/	/	/	/	/	4,884,720	5,278,093	/	224.19	/

高云跃：曾任海宁市人民政府党组成员，办公室主任等职，经公司 2010 年第二次临时股东大会和六届一次董事会选举为公司六届董事会董事长兼总经理，2010 年党委换届选举为公司党委书记。

周纪文（注 1）：任海宁市工业资产经营公司董事长、总经理、党委副书记。经海宁市资产经营公司委派作为国有股权代表出任本公司第五届、第六届董事会董事，经公司 2010 年第二次临时股东大会和六届一次董事会选举为公司六届董事会副董事长。

陶久华（注 2）：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：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。

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

裘国寅（注 1）：任五届董事会董事、副总经理。现任公司副总经理。

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。

范克森：历五届监事会主席、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，现任六届监事会股东监事。

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。

龙怡娟（注 2）：任海宁市资产经营公司副总经理，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董事。

李鸣杰（注 2）：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。

注 1： 经公司 2012 年 2 月 7 日召开六届董事会 2012 年第一次临时会议审议，同意裘国寅辞去公司副总经理职务，同意周纪文辞去公司董事、副董事长职务。

注 2： 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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周纪文	海宁市工业资产经营公司	董事长、总经理、党委副书记			是
龙怡娟	海宁市工业资产经营公司	副总经理			是

报告期末，周纪文先生已辞去海宁市工业资产经营公司董事长、总经理、党委副书记等职务。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	否
	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	否
胡明	扬州市中远房产有限公司	董事	2003年2月15日		否
	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		否
朱一同	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2004年1月28日		否
	江西绿田生化有限公司	董事	2004年11月1日		否
	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD	董事长	2008年7月7日		否
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	否
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	否
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	否
	海宁东山热电有限公司	董事	2010年9月8日	2013年9月8日	否
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		是
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	否
	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	否
	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		否
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	否

	海宁东山热电有限公司	监事	2010年9月8日	2013年9月8日	否
--	------------	----	-----------	-----------	---

上述董事及高管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实际支付情况	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。

(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
周纪文	董事、副董事长	离任	工作变动
裘国寅	副总经理	离任	身体原因
陶久华	独立董事	离任	个人原因
龙怡娟	董事	聘任	增补选举
李鸣杰	独立董事	聘任	增补选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	708
公司需承担费用的离退休职工人数	167
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	108
技术人员	170
生产人员	430
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	65
大专程度	156
高中（中专、职高）	420
高中以下	67

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、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。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

1、股东与股东大会：

公司在报告期内所有股东大会均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行了现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的相关规定。

本报告期内，未发生过单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》及《公司章程》的规定，属于股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会情况。召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、董事和董事会：

本报告期内，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的记录。公司各位董事能够忠实、勤勉地履行职务，积极参加公司报告期内董事会和股东大会。在报告期内，各位独立董事对公司的重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，促进了公司董事会决策程序的合理化、决策结果的有效性，对促进公司的健康、长期、稳定发展起到了积极的推动作用。

3、监事和监事会：

本报告期内，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

4、控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。控股股东在人力、资金和资源给予公司较大的帮助，未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、中国证监会浙江监管局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》（浙证监上市字〔2008〕85号）的要求，公司对截止 2011 年 12 月 31 日控股股东及其关联方占用资金等的事项进行了自查，不存在违规占用资金的情况。

5、利益相关方：

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司利益相关方。充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关方的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、节能减排等方面积极相应国家的号召。

6、信息披露与透明度：

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理办法》的规定进行信息披露，并制订了《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密情况。

7、公司治理和内部控制：

董事会以逐步提高公司治理能力为目标，不断完善治理制度为手段，依据中国证监会及上级各监管部门的规范意见和指引，制定了《董、监、高人员持股变动管理制度》、《重大内部信息报告制度》、《审计委员会对年度财务报告的审计工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内部信息知情人登记备案制度》等；根据财政部、证监会等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》（以下简称《基本规范》）的要求，公司在进行内部控制体系规范实施的过程中，根据对公司内部控制现状进行诊断评估的

情况，提出对重点子公司内控制度建设的管理意见，并要求所属子公司按照既有的规章制度建设计划，结合内部控制要求修订与完善各项制度，为 2012 年正式实施内部控制管理体系奠定良好的基础。

8、公司治理整改：

本报告期内，中国证监会浙江监管局对公司进行年报专项现场检查，并对 2010 年年报进行了审核，结合日常监管，提出了监管意见函（浙证监上市字[2011]72 号），同时，上海证券交易所对公司 2010 年年报后事审核也提出了意见函（上证公函[2011]0283 号）。对此，公司董事会非常重视，针对存在的问题进行了认真的自查，并逐项进行整改，对不符合规定的事项及时纠正，对不够规范的现象提出了整改措施，对子公司的经营运作制定了规范制度，杜绝违规和不规范的事情发生。

公司董事会在今后的工作中，将结合监管部门的新要求和公司自身发展的需要，持续改进，规范运作，不断加强内部控制体系的建设和完善，促进公司可持续稳定发展，维护股东的合法权益。

本报告期内，公司未发现的财务报告内部控制存在重大缺陷，财务报告内部控制总体可控。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
高云跃	否	9	9	0	0	0	否
胡明	否	9	9	0	0	0	否
祝金山	否	9	9	0	0	0	否
朱一同	否	9	9	0	0	0	否
郑伟俭	否	9	9	0	0	0	否
周纪文	否	9	4	4	1	0	否
陶久华	是	9	6	3	0	0	否
徐德	是	9	4	4	1	0	否
薛建萍	是	9	8	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
陶久华	关于公司生产设备融资租赁的事项	认为融资租赁的资金用途不明确，且缺乏监管措施。	

公司于 2011 年 3 月 17 日召开的六届董事会第一次临时会议，审议关于公司生产设备融

资租赁的议案，公司独立董事陶久华对此议案投了反对票。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》，主要内容有：独立董事的任职条件、独立董事的独立性、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的作用、独立董事的义务等。公司建立了《独立董事年报工作制度》，主要内容为独立董事在年报的编制和披露过程中的责任与义务、审计机构、公司管理层、财务部门应与独立董事积极沟通，配合独立董事实地考察、如实提供资料等。独立董事应当本着实事求是的态度，认真审阅年报相关内容，监督董事会和管理层真实反映公司的生产经营状况、客观地分析公司发展面临的形势、充分揭示未来发展面临的风险。督促公司真实、完整、准确地年报中披露所有应披露的事项等。

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，严格按照《公司章程》、《上市公司治理准则》和《独立董事工作制度》等相关规定，积极参加公司的董事会和股东大会，认真参与董事会议案审议及决策，并发表独立意见，保障董事会重大决策的科学性、合理性，为公司的健康、快速发展起到了应有的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完全独立于控股股东的生产经营体系，拥有独立的采购、生产和销售系统，公司无需依赖控股股东单位进行生产经营活动，控股股东未从事与公司相同或相近的业务。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立起保证股份公司正常运作的组织体系，拥有独立的人力资源及工资管理制度和专门的人事职能机构，对股东大会、董事会、监事会以及由董事会聘任的高级管理人员各自的权利、义务、责任均有明确规定。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东的产权关系明晰，具有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购及营销系统，工业产权、商标、非专利技术、土地使用权等无形资产由公司拥有，与控股股东完全分开。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的组织机构，生产经营和行政管理独立于控股股东，不存在控股股东合署办公的情况		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，并建立了与公司运作相匹配的独立会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关会计制度的要求独立进行财务决策，并设有独立使用的银行账户，依法独立缴纳税金。		

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高管人员目标责任考核与激励体系,根据新修订的《公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》及其分解的有关目标责任书,董事会薪酬与考核委员会根据董事会的授权,对公司总经理和高级管理人员的履职情况进行考核,考核其工作和经济效益指标,根据考核结果报请董事长批准后,确定薪金的发放。

(五) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 21 日	《上海证券报》B152	2011 年 4 月 22 日

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 4 月 21 日召开。经出席会议股东的认真审议,并以记名投票方式表决通过了如下决议:

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》;
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》;
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》;
- 4、《公司 2010 年度利润分配方案》;
- 5、《公司 2010 年年度报告全文和摘要》;
- 6、《续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 13 日	《上海证券报》B24	2011 年 1 月 14 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 4 月 6 日	《上海证券报》B42	2011 年 4 月 7 日

2011 年第三次临时股东大会	2011 年 6 月 2 日	《上海证券报》B34	2011 年 6 月 3 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 7 月 21 日	《上海证券报》B47	2011 年 7 月 22 日
2011 年第五次临时股东大会	2011 年 9 月 6 日	《上海证券报》B28	2011 年 9 月 7 日
2011 年第六次临时股东大会	2011 年 10 月 10 日	《上海证券报》B21	2011 年 10 月 11 日

1、2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 13 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了以下决议：《关于对平湖市诚泰房地产有限公司增资参股的议案》、《关于委托银行贷款的议案》。

2、2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 4 月 6 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了《关于公司生产设备融资租赁的议案》。

3、2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 6 月 2 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。

4、2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 7 月 21 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了以下决议：《关于修改公司章程的议案》、《关于公司关联交易管理制度的议案》、《关于终止为浙江钱江明士达光电科技有限公司提供担保的议案》。

5、2011 年第五次临时股东大会于 2011 年 9 月 6 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了以下决议：《二分厂关停三分厂技改配套项目》、《二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目》、《关于修改公司章程》。

6、2011 年第六次临时股东大会于 2011 年 10 月 10 日召开。经出席会议股东的认真审议，并以记名投票方式表决通过了《关于成立全资房地产公司（暂定名“钱江置业有限公司”）》。

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 55,897 万元，比上年增长 29.39%；营业利润 267.03 万元，比上年下降 94.67%；归属于上市公司股东的净利润 1,003.69 万元，比上年下降 79.80%。由于受欧债危机和宏观经济调控的影响，公司的几个参股子公司 2011 年的经营业绩均出现滑坡。同时，公司的二分厂按照海宁市政府的要求实施关停，为尽可能弥补产能的大幅减少，公司在报告期内投入大量资金用于在原三分厂的配套项目建设，使公司经营费用上升。上述因素导致公司的经营业绩大幅下降。

2011 年度公司的营运情况如下：

（1）产品销售情况：

1) 植物生长调节剂产品（赤霉素）市场增幅明显，呈现量价齐升的态势，销售收入比去年增长了 24%，创历史最好水平，该产品占公司销售收入总额 41.09%；

2) 兽药类产品（硫酸粘杆菌素），顺应国家环保政策导向，将其结构进行了合理调整，将产品向环保型转型升级，减少原药生产，大幅度提高了预混剂（属环保型）产品推广，取得了一定成效，尽管总量略有减少但销售收入不减，主要是预混剂产品的毛利率高于原药产品；

3) 对外供热（蒸汽销售），主要是控股子公司（海宁东山热电有限公司）的对外供热业务增加，销售额比去年增长了 59.16%，毛利率增长 7.91%；

4) 杀虫剂（阿维菌素），主要受市场无序竞争的影响，市场呈现供大于求的状况，价格战

仍然会持续一个阶段，使该产品的盈利水平较难走出低谷。

5) 杀菌剂类产品（井冈霉素）的销售仍然呈下降趋势，主要原因是化学合成的替代产品充斥市场，成本低于生物农药产品，因此，目前公司的井冈霉素销量难以扩大。但随着国家对绿色环保产品和生物农药产品的政策扶持力度进一步加大，该产品的前景仍然看好，公司将对该产品的深加工工作进一步研发，努力降低成本，提高产品品质。

(2) 生产管理情况：

1) 加强生产管控，合理调配资源，降低生产成本

2011 年各种原材料能源上涨导致生产成本不断上升，面临如此困境，公司通过源头采购等方法，在保证生产正常进行的情况下显著降低了采购成本，通过技术革新和工艺改进，提高产品生产水平，有效降低生产成本。为保证市场对产品的不同需求，公司统筹规划，精密调配，严格监测各中间体及产成品的生产运行情况，综合协调公用设备的使用。

2) 推进产品结构调整，实现战略升级，保证市场供应

抓住关停契机，在产品结构、行业拓展上退低进高，从生产低附加值产品转向生产高附加值产品，停产阿维菌素原药等高能耗低产出产品、升级生产井冈霉素高纯度制剂产品、探索引进产出高环境影响小的医药中间体产品等，按时完成了生产任务，保证了市场销售。

3) 加强安全生产和环保治理

公司推行工艺安全管理，完善安全生产管理制度，同时加强人员培训教育，确保全年安全无事故；环保治理方面，公司实施了环保治理设施的改造项目和技术提升项目，使各项指标全面达标。

4) 切实做好二分厂关停相关工作，保证公司生产平稳过渡

一是努力取得市政府的支持，出台对二分厂关停的补偿政策；二是积极进行相应配套工程建设，减少二分厂关停对公司生产的影响；三是积极制订各种预案，保证关停工作顺利进行；四是倒排时间进度，确保关停工作如期完成；五是稳妥地做好富余人员的分流工作。

(3) 科研及新产品开发情况

1) 加大研发投入，不断进行产品创新和技术革新。全年科技投入 1980 万元，占全年销售收入的 3.54%。2011 年，公司积极按照新标准进行软硬件的改造和提升，新获得生产批件的硫粘菌素新工艺产品在 2011 年 11 月通过了国家兽药 GMP 认证。新产品充实了公司未来产品链，为公司培育新的市场空间和创造未来利润增长点提供了保证。

2) 为提升公司在生物工程领域的科研能力，公司还积极申报并承担各级课题。目前申报省级新兴战略产业财政专项资金项目一项；申报省级新产品项目两项，其中一项目已通过省级新产品鉴定。2011 年，公司申报专利 2 项。截止 2011 年底，已累计申报专利 12 项，其中已授权 3 项；2011 年，公司上报项目 3 项，其中省级项目 2 项、市县级项目 1 项。

3) 新产品开发工作稳步推进，储备新产品 6 个。一是进行了高效、安全、经济和环保的水性化农药新制剂研究。目前完成配方研究，正在进行试生产的有 3 个杀虫剂、杀菌剂产品。二是进行了两个新兽药产品的开发转化工作，一个产品小试已完成，另一个产品进行了发酵中试。三是继续探索医药中间体，筛选储备产品。

(4) 二分厂关停的进程安排

按照海宁市人民政府《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)文件精神（以下简称“关停实施方案”），公司于 2011 年 12 月 31 日关停了位于海宁市农丰路 351 号的二分厂，关停过程主要分为三个阶段：一是关停阶段，二分厂全面停止生产，已于去年底完成；二是整理清洁阶段，主要是进行物资整理、设备拆卸、管道清洗、环保设施清理等工作，该阶段工作预计今年 6 月底前完成；三是拍卖移交阶段，按照相关规定对二分厂涉及标的物进行打包拍卖，然后将土地移交给相关部门。该阶段工作预计在明年年底前完成。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司曾公开披露过的本年度盈利预测净利润为下降 50%以上，存在差异的主要原因是：1) 公司参股 22.86%的浙江钱江明士达光电科技有限公司，原先预计损益为微亏，由于光电市场行情发生较大波动，产品销售价格及原材料价格大幅下降，计提了较多的资产减值准备，出现较大亏损，影响本公司利润 1557 万元；2) 公司参股 40%的扬州中远房产有限公司股东大会决议，按利润的 10%计 1600 万元，奖励公司经营管理团队，经审计调整，影响本公司利润 640 万元；3) 公司为参股 30%的平湖市诚泰房地产有限公司提供委托贷款的利息收入 1300 多万元，经审计调整，影响本公司利润 397 万元。

上述因素致使公司的盈利预测出现较大差异。对此，公司今后将对所有参股公司进行实时监控，要求派出董事每月或每季对参股公司的生产经营情况定期向董事会进行汇报，并指派公司财务部门和审计部门的人员定期进行财务审计，发现问题及时反馈公司董事会，以期尽早制定对应措施，防范风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
生物制品业	404,663,145.82	342,732,805.15	15.30	13.25	12.76	增加 0.37 个百分点
热电行业	110,036,876.85	88,914,757.75	19.20	62.76	47.49	增加 8.36 个百分点
其他	39,377,010.03	40,842,730.37	-3.72	658.22	848.68	减少 20.82 个百分点
小计	554,077,032.70	472,490,293.27	14.72	28.82	28.21	增加 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
农药	310,451,270.58	257,287,221.57	17.12	19.77	16.13	增加 2.60 个百分点
兽药	94,211,875.24	85,445,583.58	9.30	-3.93	3.75	减少 6.72 个百分点
蒸汽	105,722,158.48	85,809,983.42	18.83	59.16	45.03	增加 7.91 个百分点
电力	4,314,718.37	3,104,774.33	28.04	265.51	178.25	增加 22.57 个百分点
其他	39,377,010.03	40,842,730.37	-3.72	651.65	838.81	减少 20.68 个百分点

小 计	554,077,032.70	472,490,293.27	14.72	28.82	28.21	增加 0.41 个百分点
-----	----------------	----------------	-------	-------	-------	--------------

(一)、营业收入、营业成本同比增减 10% 以上的情况说明：

1、生物制品业营业收入与成本同比增长的原因，主要系公司调整产品结构、增加植物生长调节剂产品的生产和销售所致。

2、热电产品营业收入与成本同比增长的原因，是收购海宁东山热电有限公司，增加合并报表范围所致。

3、其它行业营业收入与成本同比增长的原因，主要系收购海宁东山热电有限公司股权和参股浙江钱江明士达光电科技有限公司所致。

(二)、主营业务分产品的情况说明：

营业收入同比增减 10% 以上的情况说明：

1、农药产品营业收入与成本同比增长 19.77% 和 16.13%，主要系公司调整产品结构、增加植物生长调节剂产品的生产和销售所致。

2、蒸汽产品营业收入与成本同比增长 59.16% 和 45.03%，主要系海宁东山热电有限公司纳入合并报表范围所致。

3、电力产品营业收入与成本同比增长 265.51% 和 178.25%，主要系收购海宁东山热电有限公司纳入合并范围所致。

4、其它产品营业收入与成本同比增长 651.65% 和 838.81%，主要系收购海宁东山热电有限公司股权和参股浙江钱江明士达光电科技有限公司纳入合并范围所致。

(三)、营业利润率同比增减 10% 以上的情况说明：

1、电力产品利润率同比增加 22.57%，主要系海宁东山热电有限公司增加自发电数量和提高上网电价所致。

2、其它产品营业利润率同比下降 20.68%，主要系光伏产品价格下降所致。

(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	435,991,013.39	1.28
外 销	118,086,019.31	-0.72
小 计	554,077,032.70	0.41

主要供应商及客户情况

名称	单位	金额	占总额百分比
前五名供应商采购总额	万元	13,684.46	25.85
前五名销售客户销售总额	万元	10,686.26	19.1

(3) 主要控股参股公司经营情况及业绩分析

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	资产规模 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
桐乡钱江生物化学有限公司	生物农药的生产和销售	1000	80	2763.34	226.42	10.81

	等					
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD 司	批发、服务等	10 亿韩元	70	748.75	524.52	-4.98
江西绿田生化有限公司	生物农药与销售	1250	40	1798.80	1334.44	39.98
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	房地产开发与销售	7500	45	17782.71	8245.53	-187.90
浙江钱江明士达光电科技有限公司	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35000	22.86	44192.58	29784.33	-5125.15
海宁东山热电有限公司	公共电力、蒸汽销售	1170	52.38	6023.13	2395.81	455.95
扬州中远房产有限公司	房地产开发销售	6000	40	50001.74	23126.59	7892.87
平湖市诚泰房地产有限公司	房地产开发销售	8000	30	110316.81	10,680.29	-394.49

经营情况说明:

1、桐乡钱江生物化学有限公司，由于产品单一，但通过挖潜降耗，压缩成本和费用，在去年亏损的基础上 2011 年实现扭亏为盈。

2、QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD，主要是为了公司农药产品直接进入韩国市场销售，由于缺乏市场适销产品致使亏损。

3、江西绿田生化有限公司，主要生产销售赤霉素，经营状况稳定，且收益也较稳定。

4、浙江嘉善银都商城管理股份有限公司，由于公司业务缺乏拓展，经济大环境不景气，致使经营业绩不佳。

5、浙江钱江明士达光电科技有限公司，由于欧债危机影响，尤其是欧洲一些发达国家对太阳能发电补贴政策的调整，导致光电产品出口大幅度下降。在国内光电行业上，表现为市场供需严重失衡，光伏产能严重过剩，各个环节光伏产品均竞相降价抛售，硅料价格和硅片，电池片等产品价格大幅度下降，已造成 2011 年光伏行业各环节基本上处于不同程度的亏损状态。该公司目前单晶硅项目处于正常生产状态，多晶硅项目目前处于设备安装调试阶段，预计在 4 月份进行试生产，以后将根据市场情况逐步投入生产。由于产品价格波动幅度较大，因此，2012 年度该公司的经营情况较难预测。

6、海宁东山热电有限公司，由于扩大了供热用户单位，增加了营业收入，2011 年实现营业收入和净利润比上年有较大增幅。

7、扬州中远房产有限公司，2011 年度房产销售情况良好，实现净利润 7892.87 万元。

8、平湖市诚泰房地产有限公司 2011 年度房产未实现销售，体现亏损。该公司金色港湾项目已完成一期工程及房屋结项建设，目前已预售房屋面积约 75%，已预收售房款近 6 亿元，预计交房时间在 2012 年下半年，同时结转销售。金色港湾二期已取得规划、施工许可证，现正在进行前期项目建设准备工作。

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明:

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	2242.40	1105.51	102.84%	主要系公司期末未到承兑期的票据增加。
预付款项	889.30	13022.36	-93.17%	主要系原控股子公司明士达公司本期不再纳

				入合并财务报表范围所致。
应收股利	76			主要系公司尚未收到联营企业分红。
其他应收款	2670.36	5462.22	-51.11%	主要系公司本期收回部分往来款。
长期应收款	14000			主要系公司本期向平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款 1.40 亿。
长期股权投资	25736.46	17425.78	47.69%	主要系公司本期对原控股子公司明士达公司转为权益法核算。
固定资产	21728.81	33317.71	-34.78%	主要系公司本期二分厂搬迁处置设备，以及售后租回固定资产的公允价值小于售出固定资产的账面净值所致。
在建工程	11137.00	1678.32	563.58%	主要系公司本期实施的年新增 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投入。
工程物资	349.11	237.34	47.09%	主要系公司期末尚未领用的工程用设备增加。
其他非流动资产	11777.35			主要系公司二分厂搬迁过程中发生的损失、相关费用及售后租回形成融资租赁产生的未实现售后租回损益增加
应付票据	3410.49			主要系公司期末未到承兑期的票据增加。
应交税费	311.78	-71.48	-536.20%	主要系公司期末应代扣代缴的个人所得税增加。
应付利息	97.01	61.99	56.50%	主要系公司期末借款较上年增加，且本期基准利率较上期增长。
其他应付款	3692.63	732.48	404.12%	主要系公司本期拆入资金增加。
长期应付款	8151.34	11.62	70068.88%	主要系公司本期售后回租的固定资产租赁款增加。

利润表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	55896.87	43199.43	29.39%	主要系公司本期农药、蒸汽销售增加。
营业成本	47442.47	36908.63	28.54%	主要系公司本期农药、蒸汽销售增加，相应的成本增加。
营业税金及附加	78.93	21.13	273.62%	主要系公司本期城市维护建设税、教育费附加等增加。
管理费用	6249.30	4063.62	53.79%	主要系公司本期研发费用大幅增长。
财务费用	3501.01	1072.84	226.33%	主要系公司本期借款增加且基准利率上调，以及售后租回形成融资租赁事项分摊的未确认融资费用增加。
资产减值损失	53.89	1883.39	-97.14%	主要系公司本期计提的坏账损失减少。
投资收益	3098.20	7078.07	-56.23%	主要系公司本期权益法核算的投资收益减少。
营业外收入	837.11	102.86	713.85%	主要系公司本期收到的政府补助增加。
营业外支出	143.68	99.78	44.00%	主要系公司本期水利建设专项资金及罚款支

				出增加。
所得税费用	176.80	11.40	1450.88%	主要系公司控股子公司海宁东山热电有限公司按税法及相关规定计算的当期所得税增加。

现金流量表项目	2011 年	2010 年	变动幅度	变动原因说明
1、经营活动				
经营活动现金流入	116,588	61,251	90.34%	主要系公司本年销售增长所致。
经营活动现金流出	101,561	64,309	57.93%	主要系公司销售增长、采购支出增加所致。
2、投资活动				
投资活动现金流入	2,400	10,439	-77.01%	收回投资的现金减少所致。
投资活动现金流出	29,735	24,368	22.02%	主要系委托贷款所致。
3、筹资活动				
筹资活动现金流入	77,390	61,350	26.15%	主要系公司借款增加所致。
筹资活动现金流出	67,778	44,245	53.19%	主要系公司归还借款增加所致。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势

国家已正式发布了《农业"十二五"发展规划》、《畜牧业"十二五"发展规划》和《农药行业"十二五"发展规划》，这将对公司主营业务的发展提供了有利空间，公司要以规划发布为契机，以科技创新为主线，以转变增长方式为核心，把主要精力放在调整农兽药产品结构和产业结构上来，增强企业的核心竞争力，落实"十二五"规划提出的各项政策措施，力争全面实施规划目标，从根本上改善企业的生产经营状况。

(2) 公司发展规划

公司近期的经营目标，是将工作重心放在主导产品的升级换代上，增加科研项目的有效投入，借助省级研发中心和有关研究单位的平台，促进公司加快技术进步及技术改造的步伐，不断开发有市场潜力和高附加值的新项目、新产品，从而优化公司的产品结构，延伸产品的产业链，扩大产品利润空间。做强做精生物农兽药产品，最终使公司列入生物行业的前茅。

(3) 新年度经营计划

根据公司现有的生产能力和产品市场需求预测，2012 年计划实现营业收入 4.5 亿元，营业成本和费用控制在 4.3 亿元，争取实现盈利。为达目标拟采取的工作措施如下：

1) 生产上要以效益为目标，以市场需求为导向，合理整合内部资源，在生产规模大幅减少的情况下，从发酵周期优化和缩短辅助时间入手，最大限度提高生产能力，保证产量；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) 营销工作要紧跟市场动态，及时掌握信息，预计市场未来需求；继续推进不同产品差异化、细分化的市场销售方式，在市场抢先上多做文章；密切关注去年旺销产品的市场格局变化，准确认识、仔细分析、及时判断、制定对策；强化落实内部责任制，通过细化市场和人员重组，实行责任到人，奖罚分明。

3) 科研工作要围绕“深挖潜力、提高品质、产出效益、创出新品”的主题，既要抓紧老产品的升级，也不能放松新产品的开发。对现有产品的生产菌种加大力度进行诱变筛选，提高其发酵水平；加大对现有生产工艺的研究和改进，提高其生产水平、降低生产成本；紧跟国内、国际制剂研发方向，开发新产品配方 3—5 个，积极引进 1 至 2 只新产品，并逐步形成生产能力。

4) 全面开展考核工作, 强化人力资源管理。一是建立逐级考核体系, 明晰部门和个人的绩效目标; 二是继续加强员工的培训教育, 做好职业培训和岗位培训; 要以“竞聘上岗、双向选择”为抓手, 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。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; 积极配合公司内部控制体系的建立和实施, 严格执行内控制度, 在执行过程中查找内控制度的缺陷, 为完善和修订内控制度提供有效依据, 从而提高公司防范风险的能力。

(4) 风险因素及应对措施

1) 二分厂的关停, 使公司原有的生产能力有所减少, 将导致公司营业收入和营业利润的下降。

应对措施: 积极争取市政府的政策扶持, 遵照《关停实施方案》进行工作, 分流部分员工, 争取补偿款项早日到账; 加快在原三分厂的配套建设项目, 争取早日完成配套, 提高现有生产能力; 在生产上努力挖掘潜力, 加大科研投入, 缩短生产周期, 提高产品产量, 保证市场供应。

2) 2012 年公司面临财务风险, 主要是信贷风险和还贷压力。

应对措施: 对于信贷风险, 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, 通过发行《中小企业集合票据》, 降低公司融资成本; 加快资金周转, 多渠道筹集资金, 以达到减少银行利息支出的目的。还贷压力主要来自于对子公司的委托贷款, 公司将密切关注子公司的财务状况, 监督其资金的使用情况和资金安全情况, 敦促其按期还款。

3) 受原材料价格上涨, 特别是粮食类价格大幅上涨的影响, 公司生产所需的主要物资, 玉米淀粉、大米、部分化工原料等价格相对处于高位, 对产品成本控制带来困难。

应对措施: 公司将着力对原有产品进行技术攻关, 挖掘降耗潜力; 进一步细化日常生产过程的管理, 加强岗位责任制; 对于大宗原材料的采购实行竞标制, 严格控制采购成本。

4) 公司投资较多资金的参股房地产公司, 受国家对房地产业的持续控制政策影响, 存在一定的经营风险。

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, 并寻找机会适时退出房地产行业。

3、公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(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

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	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集	关联关系	预期收益	投资盈亏

					易			金			
平湖市诚泰房地产有限公司	14,000	二年	12%	否	是	否	否	否	联营公司	3216	928.20

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14000万元人民币委托建设银行平湖市支行贷款给平湖诚泰房地产有限公司，年利率为12%，贷款期限为2011年2月23日至2013年2月22日。本报告期，公司确认平湖市诚泰房地产有限公司上述委托贷款利息为928.20万元。

2、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。

3、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
热电站节能改造	3,000	100%	已竣工
循环流化床项目	1,000	88.80%	未竣工
二分厂关停三分厂技改配套项目	12,790	58.71%	未竣工
二分厂关停三分厂项目配套环保工程技改项目	4,000	63.71%	未竣工

报告期内，公司非募集资金项目中的热电站节能改造项目已完成，提高了供热能力；用于改造锅炉的循环流化床项目尚未竣工；二分厂关停后，设立在原三分厂的技改配套项目和环保工程技术改造项目，已经公司2011年第五次临时股东大会审议批准，二项目尚在建设中。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届董事会2011年第一次临时会议	2011年3月17日	相关内容已在公司指定报刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年3月18日
六届四次董事会	2011年3月29日	相关内容已在公司指定报刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年3月31日
六届五次董事会	2011年4月22日	审议通过了公司2011年第一季度报告	根据相关规定不需要刊登决议公告	2011年4月25日
六届董事会2011年第二次临时会议	2011年5月17日	相关内容已在公司指定报刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年5月18日

六届董事会 2011年第三次 临时会议	2011年6月29 日	相关内容已在公司指定报 刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年6月30 日
六届董事会 2011年第四次 临时会议	2011年7月5 日	相关内容已在公司指定报 刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年7月7 日
六届六次董事 会	2011年8月18 日	相关内容已在公司指定报 刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年8月20 日
六届董事会 2011年第五次 临时会议	2011年9月16 日	相关内容已在公司指定报 刊和网站上披露	《上海证券报》	2011年9月17 日
六届七次董事 会	2011年10月 28日	审议通过了公司2011年第 三季度报告	根据相关规定不需 要刊登决议公告	2011年10月31 日

报告期内，公司董事会共召开了9次会议，其中4次是以现场方式召开，5次是以现场结合通讯方式召开，会议均由董事长高云跃主持。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》及有关法律、法规的规定，认真执行股东大会的各项决议。董事会在履职过程中未超越股东大会的授权范围。

根据2010年度股东大会决议，公司董事会于2011年4月29日刊登了《2010年利润分配本实施公告》，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）。分配方案已实施完毕。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，委员会设有成员3名，其中2名为独立董事，并由独立董事担任主任委员，审计委员会下设审计部。根据中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司2011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2011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。具体工作如下：

一、确定年度财务报告审计工作的时间安排。在会计事务所正式进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2011年年度财务报告审计工作的时间安排，并将具体时间安排以及相关资料以书面告知审计委员会各委员。

二、在年审注册会计师进场前，全面审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合会计准则的规定，真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果，并同意将财务会计报表及相关资料提交年审注册会计师审计。

三、在年审注册会计师进场后，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，确定了审计时间安排，进度及需要关注的重要方面。此后，面对面进行沟通、协调、督促审计按时间进度完成审计工作，提交审计报告。

四、在年审注册会计师出具初审意见后，及时沟通并听取了公司财务部门和年审注册会计师审计中的主要调整事项的说明，并进行了讨论与审计，认为初审意见真实、公正、准确，符合公司的实际情况，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。

五、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，主要有对前期工程立项、评估、取费、工程招投标等的审核；工程项目及设备订购合同的审阅、汇总，根据合同约定进行资金监控，检查进度款的拨付；竣工结算审核；监理工作审核等。对公司日常经营中的产销合同、物资采购等进行专项审计。针对审计中发现的问题，提出建议，并进行整改落实。

审计委员会提议公司董事会续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度提供审计服务。

4、 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。一是对公司原有的薪酬制度提出了切合实际的修改意见，并对制度的执行情况进行了监督；二是组织了对公司董事和高级管理人员 2011 年度工作的考评；三是审核了公司董事和高级管理人员的考核数据；四是负责制定下一年度公司董事和高级管理人员的考核数据。薪酬与考核委员会认为公司董事和高级管理人员在全年度的工作中均履行了勤勉尽责的义务。薪酬发放符合制度的规定。

薪酬与考核委员会将推动管理层不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对外部信息使用人和内部信息知情人员的管理，公司于 2010 年 4 月 13 日召开的五届十八次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》和《内部信息知情人登记备案制度》。

报告期内，公司在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间严格按照以上制度规定执行。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会严格按照相关法律、法规的各项要求，通过建立并落实执行规范的公司内部控制制度，保证了公司各项生产经营管理活动的正常运行，有效地发挥了防范经营风险的作用，并保证财务报告的真实性和可靠性。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为确保公司内部控制建设取得实效，公司内部控制建设按照财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，在现代企业内部控制管理体系理论框架的指导下，充分结合公司的具体特征，坚持“统筹规划、整体设计、以点带面、稳步推进”的原则，通过体系构建、管理提升、文化形成三个阶段，循序渐进地开展各项工作，最终形成公司的内部控制体系。

根据浙江证监局《关于内控规范工作的通知》要求，公司制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，具体内容披露在 2012 年 3 月 30 日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息使用人管理和内部信息知情人员管理，公司于 2010 年 4 月 13 日召开的五届十八次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》和《内部信息知情人登记备案制度》。报告期内，公司在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间严格按照以上制度规定执行。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：是

2011 年，公司控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司被浙江省环保厅列入环境保护管理较差企业名单。该公司由于建厂较早，离居民区近等客观现状，公司内部管理也存在问题。通过这次检查，该公司进行了积极整改，进一步加强了内部管理，完善了相关设施，规范了相关台账，整改基本到位。

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

公司董事会将根据中国证监会上市公司章程指引的有关规定，对公司章程有关现金分红政策的制定及执行情况作如下修订：公司重视投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。具体利润分配方法：公司可以采取现金或股票方式分配股利，在公司盈利年度、无重大投资计划、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，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。公司可以进行中期现金分红。

公司将严格遵照章程规定执行，前三年以现金方式累计分配的利润达到该期间平均可分配利润的百分之三十以上。

(六)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于本年度公司利润大幅下降，现金流较为紧张，董事会决定 2011 年度不进行利润分配。	用于补充日常生产经营的流动资金。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2010	1	0.2	0	5,480,038.98	49,678,935.66	66.19
2009	0	0	0	0	26,318,050.47	0
2008	0	0	0	0	-77,409,567.90	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
1、2011 年 3 月 17 日召开的六届监事会 2011 年第一次临时会议	通过了《关于公司生产设备融资租赁的议案》。
2、2011 年 3 月 29 日召开的六届四次监事会会议	通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010

	年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度报告和年度报告摘要》。
3、2011 年 4 月 22 日召开的六届五次监事会会议	通过了《公司 2011 年一季度报告》。
4、2011 年 7 月 5 日召开的六届监事会 2011 年第二次临时会议	通过了《关于终止为浙江钱江明士达公司提供担保的议案》。
5、2011 年 8 月 18 日召开的六届六次监事会会议	通过了《公司 2011 年半年度报告》、《关于修改公司章程的议案》。
6、2011 年 9 月 16 日召开的六届监事会 2011 年第三次临时会议	通过了《关于成立全资房地产公司的议案》、《关于浙江钱江明士达光电科技有限公司提供互保的议案》。
7、2011 年 10 月 28 日召开的六届七次监事会会议，通过了《公司 2011 年三季度报告》。	通过了《公司 2011 年三季度报告》。

报告期内，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行监事的职责，共召开 7 次会议，列席了董事会、股东大会全部会议，每次会议应到监事 5 名，实到均为 5 名，对公司经营活动的重大决策、公司业务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度、董事会的议案、会议召开程序和决议的权限合法，董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议，公司董事会成员及高级管理人员在执行职务时无违反法律法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真检查，审议了公司 2011 年度季报、半年报和年度报告，认为公司财务制度完善、管理规范，财务报告真实、客观地反映了公司 2011 年度的经营成果和财务状况。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观公正可靠，符合公司的实际情况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本公司最后一次募集资金是在 2002 年 4 月，至今无募集资金项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期，公司无收购或出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期，公司无关联交易情况。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司利润实现为 1003.69 万元，比上年下降 79.80%，公司预测为下降 50% 以上。对于存在差异的主要原因，监事会认为：公司本部实现利润与预测情况基本一致；参股公司浙江钱江明士达光电科技有限公司，由于计提资产减值准备出现较大亏损；参股公司扬州中远房产

有限公司奖励经营管理团队 1600 万元，相应减少公司利润；对参股公司平湖诚泰房地产有限公司委托贷款利息收入 1300 多万元，经审计调整，影响本公司利润 397 万元。

监事会要求公司董事会及总经理在以后工作中，除抓好本部的生产经营和规范运作外，加强对所有控股公司、参股公司的管理，要求子公司按规定定期向公司报告经营情况，公司指派财务部门和审计部门不定期地对子公司进行内部财务审计，实施动态监控，将子公司经营情况及发现的问题及时反馈公司董事会，加强对子公司经营风险的控制，提高公司预测的准确性。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 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	9,500	2011年3月16日	2014年3月15日		按月息5.3375%计算租金	增加公司财务费用	否	

公司		杆 菌 素 三 条 生 产 线 设 备								
----	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	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 (%)	4.13
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,为海宁东山热电有限公司提供自 2010 年 9 月 6 日至 2012 年 9 月 5 日期间向中信银行海宁支行的借款最高额不超过 2000 万元并承担连带责任的保证。截止 2011 年 12 月 31 日公司累计对外担保金额为 2000 万元。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 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	连续十六年

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、承诺事项：

根据公司与浙江省海宁市经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》，公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显昱公司西、长山河北，面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土〔2004〕11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩)，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，截止目前该宗地块尚未进行挂牌。

2、资产负债表日后事项

1) 建总部大楼事项

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。

根据公司与海宁市国土资源局于 2011 年 11 月 29 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》，公司以 3,010 万元的价格受让编号为海土字 11079 号地块的国有建设用地使用权，用于建造公司总部大楼。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未收回投标保证金 600 万元，尚未支付上述土地出让金。

根据公司与海宁市国土资源局、海宁钱江置业有限公司于 2012 年 3 月 2 日签订的《国有建设用地使用权出让合同变更协议》，上述土地使用权受让人由本公司变更为海宁钱江置业有限公司，同时公司将原签订的《国有建设用地使用权出让合同》所载明的权利和义务转由海宁钱江置业有限公司享有和承担。

2) 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。

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

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

3) 关停补偿

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号)和海宁市财政局《关于下达浙江钱江生物化学股份有限公司关停二分厂财政奖励资金的通知》(海财企〔2012〕62 号)，公司于 2012 年 2 月 23 日收到二分厂关停搬迁奖励 1,800 万元。

(十一) 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	上证所网站 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	上证所网站 www.sse.com.cn
2010 年度业绩快报	《上海证券报》B10	2011 年 2 月 17 日	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B152	2011 年 4 月 22 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》 B138	2011 年 4 月 29 日	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 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	上证所网站 www.sse.com.cn

2011 年第三次临时股东大会决议的公告	《上海证券报》B34	2011 年 6 月 3 日	上证所网站 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	上证所网站 www.sse.com.cn
关于合并报表范围发生变更的公告	《上海证券报》B7	2011 年 7 月 7 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	《上海证券报》B7	2011 年 7 月 7 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于增加 2011 年第四次临时股东大会临时提案的公告	《上海证券报》B7	2011 年 7 月 7 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届监事会 2011 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》B7	2011 年 7 月 7 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于原控股子公司完成工商变更的公告	《上海证券报》B18	2011 年 7 月 14 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B47	2011 年 7 月 22 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于二分厂关停补偿奖励协议的公告	《上海证券报》B29	2011 年 8 月 3 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于参股工商对外担保的公告	《上海证券报》B27	2011 年 8 月 4 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届六次董事会决议的公告暨召开 2011 年第五次临时股东大会的通知	《上海证券报》26	2011 年 8 月 20 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届六次监事会决议公告	《上海证券报》26	2011 年 8 月 20 日	上证所网站 www.sse.com.cn
公司公告	《上海证券报》28	2011 年 9 月 3 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B28	2011 年 9 月 7 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告暨召开 2011 年第六次临时股东大会的通知	《上海证券报》20	2011 年 9 月 17 日	上证所网站 www.sse.com.cn
六届监事会 2011 年第三次临时会议决议公告	《上海证券报》20	2011 年 9 月 17 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于参股公司对外担保的公告	《上海证券报》20	2011 年 9 月 17 日	上证所网站 www.sse.com.cn
2011 年第六次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 10 月 11 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于独立董事辞职的公告	《上海证券报》 B120	2011 年 10 月 26 日	上证所网站 www.sse.com.cn
关于发行中小企业集合票据获得注册的公告	《上海证券报》B28	2011 年 12 月 15 日	上证所网站 www.sse.com.cn

十一、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〔2012〕1788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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 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

二〇一二年三月二十八日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 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
流动资产:			
货币资金		79,203,140.93	102,985,240.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		22,424,010.04	11,055,053.06
应收账款		51,062,889.52	50,554,716.32
预付款项		8,893,028.75	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		760,000.00	
其他应收款		26,703,596.84	54,622,204.43
买入返售金融资产			
存货		140,731,624.95	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		329,778,291.03	521,255,867.91
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		140,000,000.00	
长期股权投资		257,364,640.58	174,257,763.86
投资性房地产			
固定资产		217,288,072.92	333,177,099.98
在建工程		111,370,037.27	16,783,158.55
工程物资		3,491,110.67	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		30,466,365.87	35,641,814.24
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,760,306.65	2,633,906.26
递延所得税资产		2,368,959.00	2,527,209.75
其他非流动资产		117,773,545.37	
非流动资产合计		881,883,038.33	567,394,397.08
资产总计		1,211,661,329.36	1,088,650,264.99
流动负债：			
短期借款		463,240,000.00	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		34,104,850.80	
应付账款		66,139,519.01	53,588,745.90
预收款项		19,386,779.49	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		4,826,218.63	3,784,933.85
应交税费		3,117,845.25	-714,779.97
应付利息		970,103.79	619,874.02
应付股利		245,656.00	278,520.00
其他应付款		36,926,271.47	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		628,957,244.44	472,181,132.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		81,513,413.83	116,167.47
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		778,729.53	805,826.95
其他非流动负债		1,770,000.00	2,076,000.00
非流动负债合计		84,062,143.36	2,997,994.42
负债合计		713,019,387.80	475,179,126.96
所有者权益（或股东权 益）：			

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			
专项储备			
盈余公积		68,886,710.56	68,051,727.44
一般风险准备			
未分配利润		77,195,241.64	100,873,586.59
外币报表折算差额		-886,110.58	-608,260.49
归属于母公司所有者 权益合计		484,179,231.33	479,900,248.25
少数股东权益		14,462,710.23	133,570,889.78
所有者权益合计		498,641,941.56	613,471,138.03
负债和所有者权益 总计		1,211,661,329.36	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 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
流动资产：			
货币资金		69,846,251.29	39,893,354.93
交易性金融资产			
应收票据		17,985,726.02	6,912,002.06
应收账款		40,469,228.69	32,532,818.51
预付款项		7,722,133.93	9,199,604.23
应收利息			
应收股利		760,000.00	
其他应收款		37,795,315.42	51,314,089.81
存货		127,992,573.22	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		302,571,228.57	296,956,873.07
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		140,000,000.00	
长期股权投资		283,411,436.66	280,767,173.53
投资性房地产			
固定资产		187,924,489.57	300,993,400.27

在建工程		102,490,115.39	16,332,364.73
工程物资		3,491,110.67	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		17,696,660.73	21,975,079.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,760,306.65	2,633,906.26
递延所得税资产		2,229,119.68	2,365,672.92
其他非流动资产		117,773,545.37	
非流动资产合计		856,776,784.72	627,431,819.54
资产总计		1,159,348,013.29	924,388,692.61
流动负债：			
短期借款		440,240,000.00	366,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		34,094,850.80	
应付账款		55,587,893.15	48,499,104.11
预收款项		17,906,518.70	17,162,114.21
应付职工薪酬		3,719,264.56	2,932,696.22
应交税费		1,626,664.68	-1,383,255.94
应付利息		912,776.68	578,338.02
应付股利			
其他应付款		33,885,184.59	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		587,973,153.16	437,280,871.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		81,513,413.83	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			
非流动负债合计		81,513,413.83	116,167.47
负债合计		669,486,566.99	437,397,038.52
所有者权益（或股东权益）：			
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			
专项储备			
盈余公积		68,886,710.56	68,051,727.44
一般风险准备			
未分配利润		82,725,176.58	108,090,562.49
所有者权益(或股东权益)合计		489,861,446.30	486,991,654.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,159,348,013.29	924,388,692.61

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—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		558,968,655.36	431,994,267.10
其中：营业收入		558,968,655.36	431,994,267.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		587,280,283.35	452,632,444.03
其中：营业成本		474,424,708.22	369,086,313.81
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		789,282.72	211,253.43
销售费用		14,024,278.34	13,136,346.05
管理费用		62,493,042.81	40,636,203.00
财务费用		35,010,091.52	10,728,428.21
资产减值损失		538,879.74	18,833,899.53
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）		30,981,951.32	70,780,740.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,907,695.96	42,938,131.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,670,323.33	50,142,563.74
加：营业外收入		8,371,143.04	1,028,580.63
减：营业外支出		1,436,833.67	997,797.48
其中：非流动资产处置损失		746.40	23,264.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,604,632.70	50,173,346.89
减：所得税费用		1,767,961.34	113,996.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,836,671.36	50,059,350.45
归属于母公司所有者的净利润		10,036,872.15	49,678,935.66
少数股东损益		-2,200,200.79	380,414.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.18
（二）稀释每股收益		0.03	0.18
七、其他综合收益		-396,928.69	-3,953,132.09
八、综合收益总额		7,439,742.67	46,106,218.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,759,022.06	45,733,274.61
归属于少数股东的综合收益总额		-2,319,279.39	372,943.75

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司利润表

2011 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		480,679,450.25	413,034,608.88
减：营业成本		407,317,961.20	355,728,102.77
营业税金及附加		593,361.19	178,438.56
销售费用		12,976,311.61	11,510,563.36
管理费用		53,730,774.50	36,197,043.33
财务费用		32,449,404.67	10,189,191.67
资产减值损失		1,103,709.22	11,825,028.44
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）		29,102,884.49	65,854,825.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,036,753.44	43,400,745.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,610,812.35	53,261,065.83
加：营业外收入		7,893,072.89	733,047.00
减：营业外支出		1,017,500.81	1,206,556.28
其中：非流动资产处置损失			21,240.48

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,486,384.43	52,787,556.55
减：所得税费用		136,553.24	-265,342.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,349,831.19	53,052,898.92
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			-3,738,618.41
七、综合收益总额		8,349,831.19	49,314,280.51

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

2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		546,052,520.59	471,763,924.89
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		11,694,520.80	13,587,006.80
收到其他与经营活动有关的现金		608,133,204.58	127,160,821.36
经营活动现金流入		1,165,880,245.97	612,511,753.05

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		493,877,156.71	417,810,339.90
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		49,996,264.63	43,395,568.23
支付的各项税费		6,643,491.07	2,051,516.63
支付其他与经营活动有关的现金		465,090,682.69	179,833,341.55
经营活动现金流出小计		1,015,607,595.10	643,090,766.31
经营活动产生的现金流量净额		150,272,650.87	-30,579,013.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000.00	78,811,434.99
取得投资收益收到的现金		23,160,053.36	5,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000.00	292,367.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			8,189,900.76
投资活动现金流入小计		23,995,053.36	104,393,703.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,259,270.37	157,433,152.84
投资支付的现金		142,000,000.00	73,000,000.00
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			13,244,096.08
支付其他与投资活动		2,091,220.72	

有关的现金			
投资活动现金流出小计		297,350,491.09	243,677,248.92
投资活动产生的现金流量净额		-273,355,437.73	-139,283,545.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			60,000,000.00
取得借款收到的现金		688,255,675.00	553,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		85,640,000.00	
筹资活动现金流入小计		773,895,675.00	613,500,000.00
偿还债务支付的现金		624,155,675.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,454,626.33	12,450,979.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,704,296.00	830,376.61
支付其他与筹资活动有关的现金		20,166,393.04	
筹资活动现金流出小计		677,776,694.37	442,450,979.83
筹资活动产生的现金流量净额		96,118,980.63	171,049,020.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,431,618.96	-574,670.35
五、现金及现金等价物净增加额		-28,395,425.19	611,791.02
加：期初现金及现金等价物余额		102,985,240.72	102,373,449.70
六、期末现金及现金等价物余额		74,589,815.53	102,985,240.72

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		441,528,217.03	436,725,128.92
收到的税费返还		11,694,520.80	13,587,006.80
收到其他与经营活动有关的现金		196,972,343.29	26,383,252.69
经营活动现金流入小计		650,195,081.12	476,695,388.41
购买商品、接受劳务支付的现金		343,625,748.22	376,743,817.49
支付给职工以及为职工支付的现金		40,777,297.29	38,093,175.41
支付的各项税费		3,085,094.78	1,062,838.95
支付其他与经营活动有关的现金		173,682,150.04	91,298,754.38
经营活动现金流出小计		561,170,290.33	507,198,586.23
经营活动产生的现金流量净额		89,024,790.79	-30,503,197.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		700,000.00	78,811,434.99
取得投资收益收到的现金		24,998,621.36	5,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,300.00	272,654.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,723,921.36	96,184,089.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,738,638.88	47,867,610.85
投资支付的现金		140,000,000.00	73,000,000.00
取得子公司及其他营			93,244,096.08

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		187,738,638.88	214,111,706.93
投资活动产生的现金流量净额		-162,014,717.52	-117,927,617.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		656,255,675.00	533,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		85,640,000.00	
筹资活动现金流入小计		741,895,675.00	533,500,000.00
偿还债务支付的现金		592,155,675.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,219,481.05	11,299,269.62
支付其他与筹资活动有关的现金		20,166,393.04	
筹资活动现金流出小计		642,541,549.09	441,299,269.62
筹资活动产生的现金流量净额		99,354,125.91	92,200,730.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,014,628.22	-549,766.90
五、现金及现金等价物净增加额		25,349,570.96	-56,779,851.47
加：期初现金及现金等价物余额		39,893,354.93	96,673,206.40
六、期末现金及现金等价物余额		65,242,925.89	39,893,354.93

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—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	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
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	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)	27,400,195.00				834,983.12		-23,678,344.95	-277,850.09	-119,108,179.55	-114,829,196.47

以“-”号填列)										
(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

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			62,746,437.55		56,499,940.82	-590,828.08	2,800,914.10	436,967,887.74	

：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	274,001,949.00	41,509,474.35			62,746,437.55		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“-”号填列）		-3,928,228.64			5,305,289.89		44,373,645.77	-17,432.41	130,769,975.68	176,503,250.29
（一）净利润							49,678,935.66		380,414.79	50,059,350.45
（二）其他综合收益		-3,928,228.64						-17,432.41	-7,471.04	-3,953,132.09
上述（一）和（二）小计		-3,928,228.64					49,678,935.66	-17,432.41	372,943.75	46,106,218.36
（三）所									130,397,031.93	130,397,031.93

有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本									130,397,031.93	130,397,031.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,305,289.89		-5,305,289.89			
1. 提取盈余公积					5,305,289.89		-5,305,289.89			
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										

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	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

期末余额										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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—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	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

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	未分配利润	所有者权益合计

					准备		
一、上年年末余额	274,001,949.00	40,586,033.57			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、本年年初余额	274,001,949.00	40,586,033.57			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）		-3,738,618.41			5,305,289.89	47,747,609.03	49,314,280.51
（一）净利润						53,052,898.92	53,052,898.92
（二）其他综合收益		-3,738,618.41					-3,738,618.41
上述（一）和（二）小计		-3,738,618.41				53,052,898.92	49,314,280.51
（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					5,305,289.89	-5,305,289.89	
1. 提取盈余公积					5,305,289.89	-5,305,289.89	
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			68,051,727.44		108,090,562.49	486,991,654.09

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)公司概况

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

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

(四)公司主要会计政策、会计估计

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

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具：

11. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

11、存货：

(1) 存货的分类

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

(2)发出存货的计价方法

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资：

(1)投资成本确定

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

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

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

(2)后续计量及损益确认方法

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

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、固定资产:

(1)固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

(2)各类固定资产的折旧方法:

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

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4)融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

14、在建工程:

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

15、借款费用：

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

(2). 借款费用资本化期间

(a) 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。

(b) 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。

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

(3). 借款费用资本化金额

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

16、无形资产：

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

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

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

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

资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用：

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

18、收入：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

19、政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得

足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

21、经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	赤霉素、井冈霉素、阿维菌素等农药及蒸汽税率为 13%，其他产品税率为 17%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，硫酸粘杆菌素退税率为 15%，赤霉素原药退税率为

		13%，井冈醇胺退税率为 9%，其他产品退税率为 5%。
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司系经批准的高新技术企业，按 15% 的税率计缴；控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司及海宁东山热电有限公司按 25% 的税率计缴；控股子公司 QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD 按当地税法规定的适用税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

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

(六)企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	浙江桐乡	制造业	10,000,000	生物农药的生产和销售等	8,000,000.00		80.00	80.00	是	452,844.74		
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	控股子公司	韩国首尔	商业	1,000,000,000 韩元	批发、服务等	4,802,700.00		70.00	70.00	是	1,488,516.24		

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海宁东山热电有限公司	控股子公司	浙江海宁	制造业	11,700,000	蒸汽、电力的生产和销售等	6,128,600.00		52.38	52.38	是	12,521,349.25		

2、合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

2011年6月,浙江钱江明士达光电科技有限公司(以下简称明士达公司)之股东浙江明士达新材料有限公司(原名浙江明士达经编涂层有限公司)收购其他股东吕悦明、朱静江所持明士达公司合计14%的股权,明士达公司已于2011年7月11日办妥工商变更登记手续。上述股权转让完成后,浙江明士达新材料有限公司所持股权比例达到44%,成为明士达公司第一大股东。同时,明士达公司改选董事会后,本公司派出董事成员少于1/2,对其由控制转为重大影响,故自2011年7月1日起不再将其纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1)本期不再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	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江钱江明士达光电科技有限公司	191,862,446.92	-7,232,316.27

4、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

(七)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:	/	/	295,502.34	/	/	206,678.91
人民币			295,502.34			206,678.91
银行存款:	/	/	58,815,608.09	/	/	101,670,037.33
人民币			52,431,806.54			99,114,897.39
美元	482,270.61	6.3009	3,038,738.89	6,395.44	6.6227	42,355.08
韩元	609,856,455.79	0.005485	3,345,062.66	401,945,754.00	0.005887	2,366,254.65
欧元				16,638.87	8.8065	146,530.21
其他货币资金:	/	/	20,092,030.50	/	/	1,108,524.48
人民币	/	/	20,092,030.50	/	/	1,108,524.48
合计	/	/	79,203,140.93	/	/	102,985,240.72

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 15,971,765.40 元、贷款保证金 3,000,000.00 元。其中不符合现金及现金等价物定义的货币资金为 4,613,325.40 元。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,424,010.04	11,055,053.06
合计	22,424,010.04	11,055,053.06

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上海同瑞生物科技有限公司	2011.11.09	2012.05.04	4,000,000.00	背书支付采购款
上海同瑞生物科技有限公司	2011.07.28	2012.01.27	3,000,000.00	背书支付采购款
宁波宝洁电器有限公司	2011.07.13	2012.01.13	1,510,000.00	背书支付工程款
湖南信泰植保有限公司	2011.07.27	2012.01.27	1,500,000.00	背书支付采购款
浙江冠品染整有限公司	2011.07.07	2012.01.07	1,000,000.00	背书支付采购款
湖南信泰植保有限公司	2011.07.11	2012.01.08	1,000,000.00	背书支付采购款
鄂尔多斯市宏泰远大建筑 安装工程有限公司	2011.10.11	2012.04.11	1,000,000.00	背书支付采购款
泉州宝树包装有限公司	2011.11.09	2012.04.11	1,000,000.00	背书支付工程款
泉州跃茂皮塑有限公司	2011.10.28	2012.04.28	1,000,000.00	背书支付采购款
温州瑾瑾服装有限公司	2011.08.30	2012.02.29	1,000,000.00	背书支付采购款
海宁路宝经编有限公司	2011.09.09	2012.03.08	1,000,000.00	背书支付采购款
小计			17,010,000.00	

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

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

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35	20.55
组合小计	65,709,944.54	99.82	14,647,055.02	22.29	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35	20.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	121,693.15	0.18	121,693.15	100.00				
合计	65,831,637.69	/	14,768,748.17	/	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	50,356,298.98	76.63	3,021,377.95	47,799,106.74	75.12	2,867,946.41
1 至 2 年	2,385,640.82	3.63	357,846.13	4,125,329.68	6.48	618,799.46
2 至 3 年	2,428,819.72	3.70	728,645.92	3,024,322.53	4.75	907,296.76
3 年以上	10,539,185.02	16.04	10,539,185.02	8,684,630.72	13.65	8,684,630.72
合计	65,709,944.54	100.00	14,647,055.02	63,633,389.67	100.00	13,078,673.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海宁新中怡针织有限公司	121,693.15	121,693.15	100	估计无法收回

合计	121,693.15	121,693.15	/	/
----	------------	------------	---	---

(2)本报告期实际核销的应收账款情况

控股子公司海宁东山热电有限公司应收非关联方嘉兴斯倍特针织有限公司等 3 家单位销售款 39,852.21 元，经多次催讨无法收回，本期予以核销。

(3)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。

(4)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 (%)
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	5,087,008.48	1 年以内	7.73
浙江新华制药有限公司	非关联方	2,710,000.00	1 年以内	4.12
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD	非关联方	1,821,818.85	1 年以内	2.77
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	1,611,017.72	1 年以内	2.45
浙江钱江生物技术有限公司	非关联方	1,595,125.00	3 年以上	2.42
合计	/	12,824,970.05	/	19.49

(6) 其他说明

期末，已有账面余额 1,611,017.72 元的应收账款用于担保。

5、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	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	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48	57,424,880.27	98.58	3,632,585.79	6.33
组合小计	7,437,860.56	27.21	630,474.58	8.48	57,424,880.27	98.58	3,632,585.79	6.33
单项金额	839,216.56	3.07			829,909.95	1.42		

虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	27,334,071.42	/	630,474.58	/	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
履约保证金及利息[注]	19,056,994.30			经单独测试，未发生减值。
合计	19,056,994.30		/	/

[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 年以内小计	7,202,627.96	96.84	432,157.68	56,873,921.31	99.04	3,412,435.28
1 至 2 年	39,502.00	0.53	5,925.30	357,581.16	0.62	53,637.17
2 至 3 年	4,770.00	0.06	1,431.00	38,377.80	0.07	11,513.34
3 年以上	190,960.60	2.57	190,960.60	155,000.00	0.27	155,000.00
合计	7,437,860.56	100.00	630,474.58	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	839,216.56			经单独测试，未发生减值。
合计	839,216.56		/	/

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

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

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应
------	--------	----	----	------

				收款总额的比例 (%)
华融金融租赁股份有限公司[注 1]	非关联方	19,056,994.30	1 年以内	69.72
海宁市财政局[注 2]	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	21.95
KC BioScience Co.,Ltd.	非关联方	1,047,635.00	1 年以内	3.83
海宁市国家税务局	非关联方	839,216.56	1 年以内	3.07
临胸鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.33
合计	/	27,033,845.86	/	98.90

[注 1]

详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]

详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

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	6,604,576.55	74.27	128,478,799.09	98.66
1 至 2 年	543,629.00	6.11		
2 至 3 年	1,744,823.20	19.62	1,744,823.20	1.34
合计	8,893,028.75	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
浙江省海宁市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
阿特拉斯·科普柯(上海)贸易有限公司	非关联方	1,578,000.00	1 年以内	预付设备款
黄龙食品工业有限公司	非关联方	1,189,500.00	1 年以内	预付材料款
江苏天目建设集团有限公司	非关联方	331,884.00	1 年以内	预付工程款
上海天祥·健台制药机械有限公司	非关联方	305,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	5,148,457.20	/	/

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	1,744,073.20	详见本财务报表附注承诺事项之

会		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	19,141,559.18		19,141,559.18	29,898,579.75	177,884.62	29,720,695.13
在产品	15,697,557.83		15,697,557.83	10,229,297.20		10,229,297.20
库存商品	108,713,750.13	6,412,230.35	102,301,519.78	135,935,565.84	8,330,762.64	127,604,803.20
包装物	2,982,815.82		2,982,815.82	3,762,373.37		3,762,373.37
低值易耗品	608,172.34		608,172.34	497,862.19		497,862.19
合计	147,143,855.30	6,412,230.35	140,731,624.95	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[注]	
原材料	177,884.62			177,884.62	
库存商品	8,330,762.64	1,346,325.39		3,264,857.68	6,412,230.35
合计	8,508,647.26	1,346,325.39		3,442,742.30	6,412,230.35

[注]：均系本期出售存货相应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		

8、长期应收款:

单位:元 币种:人民币

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

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

9、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00	110,316.81	99,636.52	10,680.29		-394.49
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	17,782.71	9,537.18	8,245.53	1,339.76	-187.90
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	50,001.74	26,875.15	23,126.59	50,807.77	7,892.87
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	1,798.80	464.36	1,334.44	3,633.98	39.98
浙江钱江明士达光电科技有限公司[注]	22.86	22.86	44,192.58	14,408.25	29,784.33	8,473.72	-5,125.15

[注]:公司对明士达公司原持股比例为40%,自2011年10月1日起下降为22.86%,详见本

财务报表附注其他重要事项之说明。

10、长期股权投资：

(1)长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海宁市第一中学[注]	7,000,000.00	2,100,000.00	-700,000.00	1,400,000.00			

[注]

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

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	-5,277,299.67	54,722,700.33			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	-845,533.24	37,091,212.26	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	21,971,477.91	90,943,558.85		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	-600,065.66	5,337,767.06		760,000.00	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	68,558,297.38			22.86	22.86

11、固定资产：

(1)固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	582,020,837.08	190,789,606.02		502,295,362.05	270,515,081.05
其中：房屋及建筑物	176,995,672.87	4,920,354.88		77,251,251.54	104,664,776.21
机器设备					
运输工具	7,331,830.18	938,571.54		2,398,829.79	5,871,571.93
通用设备	189,579,197.07	87,005,635.59		185,066,713.35	91,518,119.31
专用设备	208,114,136.96	97,925,044.01		237,578,567.37	68,460,613.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	246,246,314.58		30,235,203.20	223,435,137.72	53,046,380.06
其中：房屋及建筑物	50,139,786.92		6,183,856.48	36,050,456.23	20,273,187.17
机器设备					
运输工具	4,170,115.70		691,210.16	1,119,283.42	3,742,042.44
通用设备	77,737,542.87		9,709,801.82	78,899,292.13	8,548,052.56
专用设备	114,198,869.09		13,650,334.74	107,366,105.94	20,483,097.89
三、固定资产账面净值合计	335,774,522.50	/		/	217,468,700.99
其中：房屋及建筑物	126,855,885.95	/		/	84,391,589.04
机器设备		/		/	
运输工具	3,161,714.48	/		/	2,129,529.49
通用设备	111,841,654.20	/		/	82,970,066.75
专用设备	93,915,267.87	/		/	47,977,515.71
四、减值准备合计	2,597,422.52	/		/	180,628.07
其中：房屋及建筑物	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	/		/	37,167.23
五、固定资产账面价值合计	333,177,099.98	/		/	217,288,072.92
其中：房屋及建筑物	124,578,475.10	/		/	84,391,589.04
机器设备		/		/	
运输工具	3,018,253.64	/		/	1,986,068.65
通用设备	111,665,103.37	/		/	82,932,899.52

专用设备	93,915,267.87	/	/	47,977,515.71
------	---------------	---	---	---------------

本期折旧额：30,235,203.20 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：27,810,258.09 元。

说明

本期固定资产原值增加中外购增加的原值为 65,604,347.93 元；由在建工程转入固定资产的原值为 27,810,258.09 元；融资租入固定资产增加的原值为 97,375,000.00 元。

本期固定资产原值减少中包括因公司二分厂关停搬迁等原因导致的报废及处置减少的原值 245,743,429.84 元；因售后租回融资租赁业务减少的原值 191,028,143.87 元；因本期明士达公司不再纳入公司合并财务报表范围而减少的原值为 65,523,788.34 元。

因本期浙江钱江明士达光电科技有限公司不再纳入公司合并财务报表范围而减少的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	260,669.46	14,004.09		246,665.37
专用设备	63,882,695.47	541,022.09		63,341,673.38
运输工具	1,380,423.41	138,948.05		1,241,475.36
小计	65,523,788.34	693,974.23		64,829,814.11

因报废及处置减少的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	77,251,251.54	36,050,456.23	2,277,410.85	38,923,384.46
通用设备	64,338,996.58	49,777,457.99	139,383.60	14,422,154.99
专用设备	103,134,775.34	80,630,711.97		22,504,063.37
运输工具	1,018,406.38	980,335.37		38,071.01
小计	245,743,429.84	167,438,961.56	2,416,794.45	75,887,673.83

因售后租回融资租赁业务减少的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
通用设备	120,467,047.31	29,107,830.05	91,359,217.26
专用设备	70,561,096.56	26,194,371.88	44,366,724.68
小计	191,028,143.87	55,302,201.93	135,725,941.94

因融资租入增加的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	65,544,608.89	4,126,004.10	61,418,604.79
专用设备	31,830,391.11	4,801,523.76	27,028,867.35
小计	97,375,000.00	8,927,527.86	88,447,472.14

(1) 期末固定资产均已办妥产权证书。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 3,784,500.15 元的固定资产用于担保。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	111,370,037.27		111,370,037.27	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	其他减少 [注]	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
年新增 150 吨化合物 T 产品技改项目	70,000,000.00		57,161,373.50			81.66	81.66	金融 机构 借 款、 自筹	57,161,373.50
环保工程技改项目	40,000,000.00	300,000.00	25,185,632.76			63.71	63.71	自筹	25,485,632.76
年产 200 吨硫酸粘杆菌霉素及 200 吨恩拉霉素产品技改项目	57,900,000.00	342,000.00	17,588,432.91			30.97	30.97	金融 机构 借 款、 自筹	17,930,432.91
循环流化床项目	10,000,000.00		8,879,921.88			88.80	88.80	自筹	8,879,921.88
热电车间节能改造工程	30,000,000.00	15,688,313.45	9,927,745.72	25,616,059.17		85.39	100.00	自筹	
零星工程		452,845.10	6,439,886.02	2,194,198.92	2,785,855.98			自筹	1,912,676.22
合计		16,783,158.55	125,182,992.79	27,810,258.09	2,785,855.98	/	/	/	111,370,037.27

[注]均系本期明士达公司不再纳入公司合并财务报表范围而减少的在建工程。

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,372,744.44	37,268,093.29	36,154,773.89	3,486,063.84
专用材料	700.00	691,762.27	687,415.44	5,046.83
合计	2,373,444.44	37,959,855.56	36,842,189.33	3,491,110.67

14、无形资产：

(1)无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少[注]	期末账面余额
一、账面原值合计	39,673,777.87	46,101,322.40	51,295,867.84	34,479,232.43
土地使用权	37,717,053.55	44,863,792.40	49,638,388.12	32,942,457.83
排污权	1,071,555.00	1,237,530.00	1,597,035.00	712,050.00
非专利技术	885,169.32		60,444.72	824,724.60
二、累计摊销合计	4,031,963.63	1,067,117.72	1,086,214.79	4,012,866.56
土地使用权	3,997,993.18	808,703.22	1,046,203.12	3,760,493.28
排污权	4,464.81	177,956.86	40,011.67	142,410.00
非专利技术	29,505.64	80,457.64		109,963.28
三、无形资产账面净值合计	35,641,814.24	45,034,204.68	50,209,653.05	30,466,365.87
土地使用权	33,719,060.37	44,055,089.18	48,592,185.00	29,181,964.55
排污权	1,067,090.19	1,059,573.14	1,557,023.33	569,640.00
非专利技术	855,663.68	-80,457.64	60,444.72	714,761.32
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	35,641,814.24	45,034,204.68	50,209,653.05	30,466,365.87
土地使用权	33,719,060.37	44,055,089.18	48,592,185.00	29,181,964.55
排污权	1,067,090.19	1,059,573.14	1,557,023.33	569,640.00
非专利技术	855,663.68	-80,457.64	60,444.72	714,761.32

本期摊销额：1,067,117.72 元。

[注]因本期浙江钱江明士达光电科技有限公司不再纳入公司合并财务报表范围而减少的无形资产情况如下：

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	44,863,792.40	72,595.13		44,791,197.27
排污权	1,597,035.00	40,011.67		1,557,023.33
小计	46,460,827.40	112,606.80		46,348,220.60

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 1,602,051.85 元的无形资产用于担保。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
海宁东山热电有限公司	447,080.87			447,080.87	447,080.87
浙江钱江明士达光电科技有限公司[注]	824,708.32		824,708.32		
合计	1,271,789.19		824,708.32	447,080.87	447,080.87

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

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

[注]

因本期浙江钱江明士达光电科技有限公司不再纳入合并财务报表范围，相应转销商誉 824,708.32 元。

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
九二〇树脂等	2,633,906.26	1,290,077.62	2,163,677.23		1,760,306.65
合计	2,633,906.26	1,290,077.62	2,163,677.23		1,760,306.65

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,407,124.45	1,325,108.87
存货跌价准备	961,834.55	1,202,100.88
小计	2,368,959.00	2,527,209.75
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	778,729.53	805,826.95
小计	778,729.53	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：	
非同一控制下企业合并引起的公允价值调整	3,114,918.12
小计	3,114,918.12

可抵扣差异项目：	
坏账准备	8,836,792.16
存货跌价准备	6,412,230.35
小计	15,249,022.51

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,711,259.14	-807,445.65		504,590.74	15,399,222.75
二、存货跌价准备	8,508,647.26	1,346,325.39		3,442,742.30	6,412,230.35
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			2,416,794.45	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	1,271,789.19			824,708.32	447,080.87
十四、其他					
合计	29,778,013.41	538,879.74		7,188,835.81	23,128,057.34

(2) 其他说明

因本期明士达公司不再纳入公司合并财务报表范围，相应转销坏账准备 464,738.53 元、商誉减值准备 824,708.32 元。

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

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

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

20、短期借款：

(1)短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款[注 3]	9,640,000.00	
抵押借款[注 2]	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款[注 1]	133,600,000.00	100,000,000.00
信用借款	317,000,000.00	286,500,000.00
合计	463,240,000.00	389,500,000.00

[注 1]：期末数中 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；11,360 万元系公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明

[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抵押作为担保，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质押作为担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明；同时由公司第一大股东海宁市资产经营公司为本公司提供保证担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

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

下一会计期间将到期的金额 34,104,850.80 元。

22、应付账款：

(1)应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	52,237,681.62	50,454,219.62

应付工程设备款	13,901,837.39	3,134,526.28
合计	66,139,519.01	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。

23、预收账款：

(1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	19,386,779.49	17,798,994.89
合计	19,386,779.49	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。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,618,617.70	37,431,654.77	37,472,874.47	2,577,398.00
二、职工福利费		3,434,127.48	3,434,127.48	
三、社会保险费	628,967.02	5,917,190.43	5,840,790.95	705,366.50
其中：医疗保险费	176,075.98	1,750,354.18	1,735,208.51	191,221.65
基本养老保险费	378,146.80	3,399,440.01	3,353,362.61	424,224.20
失业保险费	51,264.80	439,511.59	433,219.24	57,557.15
工伤保险费	9,410.16	156,624.37	149,490.47	16,544.06
生育保险费	14,069.28	171,260.28	169,510.12	15,819.44
四、住房公积金	260,846.00	1,796,348.00	1,769,119.00	288,075.00
五、辞退福利[注]	249,079.08	1,323,854.00	332,448.00	1,240,485.08
六、其他				
工会经费		706,678.60	706,678.60	
职工教育经费	27,424.05	116,789.99	129,319.99	14,894.05
合计	3,784,933.85	50,726,643.27	49,685,358.49	4,826,218.63

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2012 年 1-2 月发放；

2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2012 年 1-2 月上缴。

[注]：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。

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,816,165.46	-3,833,628.37
营业税	15,609.00	28,675.00
企业所得税	1,577,718.39	1,617,981.63
个人所得税	2,139,970.30	455,422.93
城市维护建设税	42,157.28	7,085.45
房产税	642,637.23	578,293.36
土地使用税	422,141.79	379,348.16
印花税	7,898.21	8,360.65
教育费附加	24,610.37	4,251.26
地方教育附加	16,406.91	2,834.17
水利建设专项资金	44,861.23	36,595.79
合计	3,117,845.25	-714,779.97

26、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	970,103.79	619,874.02
合计	970,103.79	619,874.02

27、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
海宁市海昌街道资产经营中心[注]	245,656.00	278,520.00	
合计	245,656.00	278,520.00	/

[注]：系控股子公司海宁东山热电有限公司之股东。

28、其他应付款：

(1)其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
暂借款	30,000,000.00	
运输保险费等	3,386,398.50	3,065,234.56
押金保证金等	1,192,474.48	933,960.00
职工劳动关系补偿金	962,766.00	1,072,456.00
尚未支付股利		1,008,191.39
其他	1,384,632.49	1,245,001.90
合计	36,926,271.47	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

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	

29、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	4,188,639.40	81,397,246.36
海宁市资产经营公司[注 2]		116,167.47			116,167.47
合计		106,864,525.71		4,188,639.40	81,513,413.83

(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		81,397,246.36		
		81,397,246.36		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 81,397,246.36 元。

[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。

30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益[注]	1,770,000.00	2,076,000.00
合计	1,770,000.00	2,076,000.00

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

31、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	274,001,949.00		27,400,195.00			27,400,195.00	301,402,144.00

根据公司 2010 年度股东大会决议，以未分配利润向全体股东每 10 股派发股票股利 1 股，送股完成后公司股本变更为 301,402,144 股。上述送股事项业经天健会计师事务所有限公司审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2011〕189 号)。公司已于 2011 年 6 月 9 日办妥工商变更登记手续。

32、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

33、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	62,904,921.68[注]	834,983.12		63,739,904.80
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	68,051,727.44	834,983.12		68,886,710.56

[注]：公司本期对明士达公司由控制转为重大影响，母公司期初对该长期股权投资由成本法改按权益法核算并追溯调整，影响期初法定盈余公积 46,261.36 元。

34、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	100,873,586.59	/
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	-46,261.36	
调整后 年初未分配利润	100,873,586.59	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,036,872.15	/
减：提取法定盈余公积	834,983.12	10
应付普通股股利	5,480,038.98	
转作股本的普通股股利	27,400,195.00	
期末未分配利润	77,195,241.64	/

说明

(1)根据公司 2010 年度股东大会通过的利润分配方案,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。

(2)调整期初未分配利润明细

公司本期对明士达公司由控制转为重大影响,母公司期初对该长期股权投资由成本法改按权益法核算并追溯调整,影响期初未分配利润-46,261.36 元。

35、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	554,077,032.70	430,117,526.59
其他业务收入	4,891,622.66	1,876,740.51
营业成本	474,424,708.22	369,086,313.81

(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	404,663,145.82	342,732,805.15	357,317,386.83	303,951,514.06
热电行业	110,036,876.85	88,914,757.75	67,606,757.13	60,283,316.41
其他	39,377,010.03	40,842,730.37	5,193,382.63	4,305,219.09
合计	554,077,032.70	472,490,293.27	430,117,526.59	368,540,049.56

(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	310,451,270.58	257,287,221.57	259,203,082.84	221,549,528.42
兽药	94,211,875.24	85,445,583.58	98,068,919.37	82,356,727.09
蒸汽	105,722,158.48	85,809,983.42	66,426,287.90	59,167,494.58
电力	4,314,718.37	3,104,774.33	1,180,469.23	1,115,821.83
其他	39,377,010.03	40,842,730.37	5,238,767.25	4,350,477.64
合计	554,077,032.70	472,490,293.27	430,117,526.59	368,540,049.56

(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	435,991,013.39	379,297,671.57	319,413,974.56	281,973,046.54
外销	118,086,019.31	93,192,621.70	110,703,552.03	86,567,003.02
合计	554,077,032.70	472,490,293.27	430,117,526.59	368,540,049.56

(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	52,174,115.04	9.33
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD	17,168,695.45	3.07
清远容大生物工程有限公司	13,105,200.60	2.34
湖南信泰植保有限公司	12,423,723.01	2.22
浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	11,990,862.83	2.15
合计	106,862,596.93	19.11

36、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	134,143.52	81,468.92	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	324,161.53	66,499.51	7%、5%
房产税	26,684.28		1.2%、12%
教育费附加	180,812.90	37,971.01	3%
地方教育附加	123,480.49	25,313.99	2%
合计	789,282.72	211,253.43	/

37、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	11,036,832.18	12,293,502.53
市场推广宣传费	2,210,337.07	422,425.19
销售业务费	690,690.00	420,418.33
其他	86,419.09	
合计	14,024,278.34	13,136,346.05

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	22,598,726.47	1,034,947.23
职工薪酬	13,772,540.78	14,080,167.34
办公经费	6,805,730.28	3,293,305.74
排污费	5,525,592.97	3,636,447.89
业务招待费	4,073,906.03	2,093,241.39
折旧和摊销	2,332,814.11	2,245,057.62
中介咨询费	2,322,280.00	1,327,162.00

税金	1,877,606.54	1,398,016.94
差旅费	1,016,549.24	845,841.74
保险费	673,373.71	455,112.27
证券奖励		6,337,381.06
其他	1,493,922.68	3,889,521.78
合计	62,493,042.81	40,636,203.00

39、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	34,705,471.89	11,422,853.10
利息收入	-1,874,366.81	-1,561,760.04
汇兑损益	1,034,690.27	615,299.12
其他	1,144,296.17	252,036.03
合计	35,010,091.52	10,728,428.21

40、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	16,907,695.96	42,938,131.52
处置长期股权投资产生的投资收益		22,251,357.68
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,322.15
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,296,573.62
委托贷款投资收益[注 1]	9,282,037.35	
其他[注 2]	4,492,218.01	
合计	30,981,951.32	70,780,740.67

[注 1]：详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]：因本期明士达公司不再纳入公司合并财务报表范围，确认投资收益 824,708.32 元；本公司对明士达公司的持股比例由 40%降至 22.86%，因持有的股份被稀释确认投资收益 3,667,509.69 元。详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(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
海宁市第一中学	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	-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	-845,533.24	-489,593.22	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	31,571,477.91	43,151,702.77	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	159,934.34	379,411.85	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	-12,678,899.39		本期新增联营企业
四川普地投资有限责任公司		-103,389.88	本期不再是公司联营企业
合计	16,907,695.96	42,938,131.52	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

41、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	-807,445.65	9,403,157.23
二、存货跌价损失	1,346,325.39	8,158,953.11
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		1,271,789.19
十四、其他		
合计	538,879.74	18,833,899.53

42、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	84,291.14	10,768.62	84,291.14

其中：固定资产处置利得	84,291.14	10,768.62	84,291.14
债务重组利得		14,487.94	
政府补助	7,083,773.74	974,074.00	7,083,773.74
无法支付款项	509,142.88		509,142.88
罚款收入	148,550.00	18,373.00	148,550.00
其他	545,385.28	10,877.07	545,385.28
合计	8,371,143.04	1,028,580.63	8,371,143.04

(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	6,264,800.00	333,080.00	海宁市财政局等拨付的与收益相关的奖励
税收返还	632,363.74		系土地使用税、水利建设专项资金等返还
财政补助	186,610.00	640,994.00	海宁市财政局等拨付的与收益相关的财政补助
合计	7,083,773.74	974,074.00	/

43、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	746.40	23,264.66	746.40
其中：固定资产处置损失	746.40	23,264.66	746.40
水利建设专项资金	680,021.29	463,325.95	
对外捐赠	503,000.00	500,000.00	503,000.00
罚款支出	242,857.57	5,000.00	242,857.57
其他	10,208.41	6,206.87	10,208.41
合计	1,436,833.67	997,797.48	756,812.38

44、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	1,636,808.01	394,474.83
递延所得税调整	131,153.33	-280,478.39
合计	1,767,961.34	113,996.44

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
----	----	---------

归属于公司普通股股东的净利润	A	10,036,872.15
非经常性损益	B	17,633,780.37
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	-7,596,908.22
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	27,400,195.00
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	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	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.03

(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。

46、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		-659,756.19
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		4,398,374.60
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		-189,610.23
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		-189,610.23
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	-396,928.69	-24,903.45

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-396,928.69	-24,903.45
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	-396,928.69	-3,953,132.09

47、现金流量表项目注释：

(1)收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他单位暂借款[注 1]	482,996,892.00
收到联营企业暂借款	40,000,000.00
收回联营企业暂借款	40,000,000.00
收回其他单位和个人暂借款[注 2]	22,488,716.44
收回保证金	9,482,000.00
收到与收益相关的政府补助	6,451,410.00
利息收入	2,448,371.74
收回备用金	1,421,485.00
其他	2,844,329.40
合计	608,133,204.58

[注 1]：其中明士达公司 1-6 月收到的其他单位暂借款 447,996,892.00 元。

[注 2]：其中明士达公司 1-6 月收回的其他单位和个人暂借款 15,490,657.65 元。

(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[注 1]	340,714,676.00
归还联营企业暂借款	40,000,000.00
管理费用中的付现支出	32,528,272.65
支付其他单位和个人暂借款[注 2]	15,078,191.39
销售费用中的付现支出	14,337,641.95
支付保证金	14,100,000.00
支付捐赠款项	503,000.00
支付三个月以上到期的银行承兑汇票保证金	4,613,325.40
借出备用金	1,475,985.00
其他	1,739,590.30
合计	465,090,682.69

[注 1]：其中明士达公司 1-6 月归还的其他单位暂借款 335,714,676.00 元。

[注 2]：其中明士达公司 1-6 月支付的其他个人暂借款 8,200,000.00 元。

(3)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
因不再纳入合并财务报表范围而减少的现金	2,091,220.72
合计	2,091,220.72

(4)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
收到售后租回融资款	76,000,000.00
有追索权的应收账款保理取得的借款	9,640,000.00
合计	85,640,000.00

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付售后租回融资租赁服务费	2,375,000.00
支付售后租回融资租赁租金本息	17,791,393.04
合计	20,166,393.04

48、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	7,836,671.36	50,059,350.45
加：资产减值准备	538,879.74	18,833,899.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,235,203.20	32,489,067.78
无形资产摊销	1,067,117.72	655,398.96
长期待摊费用摊销	2,163,677.23	1,808,175.75
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）	-83,544.74	10,471.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,024.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,922,356.30	10,867,536.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,981,951.32	-70,780,740.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	158,250.75	-273,704.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,097.42	-666,530.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,768,763.96	-27,038,506.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,047,489.19	-1,956,855.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	149,259,341.20	-44,588,601.69

其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,272,650.87	-30,579,013.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	97,375,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	74,589,815.53	102,985,240.72
减：现金的期初余额	102,985,240.72	102,373,449.70
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	-28,395,425.19	611,791.02

(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		13,244,096.08
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		13,244,096.08
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,412,640.91
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,831,455.17
4. 取得子公司的净资产		24,431,109.61
流动资产		17,978,799.57
非流动资产		36,835,255.40
流动负债		29,570,344.05
非流动负债		812,601.31
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	2,091,220.72	
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	191,862,446.92	
流动资产	202,138,596.72	
非流动资产	113,995,087.27	
流动负债	124,271,237.07	
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	74,589,815.53	102,985,240.72

其中：库存现金	295,502.34	206,678.91
可随时用于支付的银行存款	58,815,608.09	101,670,037.33
可随时用于支付的其他货币资金	15,478,705.10	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	74,589,815.53	102,985,240.72

(4)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 74,589,815.53 元，资产负债表中货币资金期末数为 79,203,140.93 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 4,613,325.40 元。

49、所有者权益变动表项目注释

明士达公司原注册资本 20,000 万元，本公司原持有明士达公司 40% 股权。2011 年 6 月，明士达公司股东浙江明士达新材料有限公司收购明士达公司其他股东吕悦明、朱静江所持明士达公司合计 14% 的股权，明士达公司已于 2011 年 7 月 11 日办妥工商变更登记手续。上述股权转让完成后，浙江明士达新材料有限公司所持明士达公司股权比例达到 44%，成为明士达公司第一大股东，公司所持明士达公司股权比例仍为 40%。同时，明士达公司改选董事会后，本公司派出董事成员少于 1/2，对其由控制转为重大影响，故自 2011 年 7 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围，对其长期股权投资改按权益法核算，追溯调整增加期初盈余公积 46,261.36 元，追溯调整减少期初未分配利润 46,261.36 元。

(八)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

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

海宁市资产经营公司系海宁市财政局管理的国有控股公司，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司对本公司的持股比例尚未发生变动。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
桐乡钱江生物化学有限公司	有限责任公司	浙江桐乡	郑伟俭	制造业	1,000.00	80	80	70444277-1
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	有限责任公司	韩国首尔	朱一同	商业	10 亿韩元	70	70	
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	房地产业	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	房地产业	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	房地产业	扬州江都	宋光曙	房地产开发	6,000.00	40.00	40.00	74681822-0
江西绿田生化有限公司	制造业	江西余干	谈伟华	生物农药的生产和销售等	1,250.000	40.00	40.00	76703222-7
浙江钱江明士达光电科技有	制造业	浙江海盐	朱静江	光伏产品制造	35,000.00	22.86	22.86	56095282-7

限公司 [注]								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁紫薇水务有限责任公司	污水处理	协议价	2,259,523.00	75.99	2,884,233.00	100.00
海宁市自来水有限公司	污水处理	协议价	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		
			2,973,605.36		2,884,233.00	

(2)关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
海宁市资产经营公司	本公司	6,360.00	2011年3月1日~2012年5月8日	否
海宁市资产经营公司	本公司	3,000.00	2011年11月17日~2012年6月5日	否
海宁市资产经营公司	本公司	2,964.00	2011年12月5日~2012年12月12日	否
小计		12,324.00		

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。2011 年度，海宁市资产经营公司分别与深圳发展银行股份有限公司嘉兴支行、招商银行股份有限公司嘉兴海宁支行及中国建设银行股份有限公司海宁支行签订担保合同，合计担保总额为人民币 17,000 万元。

(3) 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
拆入				
扬州市中远房产有限公司[注 1]	40,000,000.00	2011 年 11 月 8 日	2011 年 12 月 20 日	暂借款
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	30,000,000.00			暂借款
拆出				
平湖市诚泰房地产有限公司[注 2]	40,000,000.00	2010 年 11 月 19 日	2011 年 1 月 20 日	暂借款

[注 1]

公司本期已偿还上述拆借款本金并按 6.71% 年利率支付上述暂借款利息费用 56,124.44 元。

[注 2]

公司本期已收回上述拆借款本金并按 12% 年利率收到上述暂借款利息收入 826,666.67 元。

(4) 其他关联交易

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

公司本期已收到平湖市诚泰房地产有限公司上述委托贷款利息 13,260,053.36 元。根据企业会计准则的规定，对于公司与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益应予抵销，即公司在确认投资收益时应扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分。公司本期因上述事项与联营企业之间发生的内部交易，在确认投资收益时扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分共计 3,978,016.01 元，已抵减委托贷款投资收益。

应收关联方款项

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	平湖市诚泰房地产有限公司			40,560,000.00	2,433,600.00

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	

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	平湖市诚泰房地产有限公司	140,000,000.00			

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 302.66 万元和 300.70 万元。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、前期承诺履行情况

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

根据公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会于 2011 年 2 月 28 日签订的《钱江生化公用热电项目投资协议书》, 公司拟受让位于海宁经济开发区施带路南、钱江生化一期东、显昱公司西、长山河北, 面积约为 85.80 亩的土地使用权(上述面积包括海发土(2004)11 号《海宁市国有土地使用权出让协议书》协议转让的 47.28 亩), 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。

(十二)资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 对外投资

根据公司 2011 年 10 月 10 日第六次临时股东大会决议, 公司拟成立全资子公司海宁钱江置业有限公司。海宁钱江置业有限公司已于 2012 年 2 月 24 日在海宁市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330481000114541 的《企业法人营业执照》, 注册资本 5,000 万元。上述出资业经海宁凯信会计师事务所有限责任公司审验并由其出具《验资报告》(海凯会验字(2012)第 53 号)。

(二) 发行中小企业集合票据

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

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

(三) 关停搬迁补偿

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42 号)和海宁市财政局《关于下达浙江钱江生物化学股份有限公司关停二分厂财政奖励资金的通知》(海财企〔2012〕62 号), 公司于 2012 年 2 月 23 日收到二分厂关停奖励 1,800 万元。

(十三)其他重要事项:

1、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。

2、租赁

售后租回形成融资租赁事项

根据公司与华融金融租赁股份有限公司(以下简称华融租赁公司)于 2011 年 3 月 16 日签订的《回租物品转让协议》及《融资租赁合同》, 本公司以售后租回的方式将赤霉素等生产线以 9,500 万元的价款转让给华融租赁公司, 扣除履约保证金 1,900 万元后实际收到 7,600 万元, 同时支付其服务费 237.50 万元。履约保证金按月利率 0.3333%计息(随中国人民银行活期存款利率变动而调整)。融资租赁期限为 36 个月共 12 期, 月租息率为 5.3375%(随中国人民银行贷款基准利率变动而调整), 本公司每期向华融租赁公司支付租金本息 8,895,696.52 元, 租赁期满公司有权以名义货价 1.00 元购买上述资产。截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收华融租赁公司履约保证金及利息 19,056,994.30 元, 应付华融租赁公司租金本息 88,956,965.20 元, 本期已支付租金本息 17,791,393.04 元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 未确认融资费用余额为 7,559,718.84 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	35,582,786.08
1-2 年	35,582,786.08
2-3 年	17,791,393.04

小 计	88,956,965.20
-----	---------------

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 2011 年 12 月 31 日，上述未实现售后租回损益摊余价值为 36,795,591.45 元。

3、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			653,747.97	10,378,187.30
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			653,747.97	10,378,187.30
金融负债					740,852.66

4、其他

(1) . 截至 2011 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 土地使用权	609.69	538.66	300.00	2012.07.26	

(2) . 截至 2011 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	中国建设银行股份	应收账款	161.10	151.43	964.00	2012.01.07 -2012.04.15	[注]

	有限公司海宁支行						
--	----------	--	--	--	--	--	--

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

3. 对外投资事项

(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) 明士达公司原注册资本 20,000 万元，本公司原持有明士达公司 40% 股权。2011 年 6 月，明士达公司股东浙江明士达新材料有限公司收购明士达公司其他股东吕悦明、朱静江所持明士达公司合计 14% 的股权，明士达公司已于 2011 年 7 月 11 日办妥工商变更登记手续。上述股权转让完成后，浙江明士达新材料有限公司所持股权比例达到 44%，成为明士达公司第一大股东，公司所持明士达公司股权比例仍为 40%。同时，明士达公司改选董事会后，本公司派出董事成员少于 1/2，对其由控制转为重大影响，故自 2011 年 7 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围，对其长期股权投资改按权益法核算。

根据 2011 年 9 月 20 日明士达公司股东会决议，明士达公司增加注册资本 15,000 万元，其中浙江明士达投资有限公司出资 13,350 万元，自然人股东陆雪荣出资 1,650 万元。上述增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》(海凯会验内字(2011)第 339 号)。上述增资完成后，公司持有明士达公司股权比例由 40% 下降为 22.86%。

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，由海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司实施公司二分厂关停方案并支付搬迁补偿款和职工分流安置补偿。其中资产补偿款为 298,727,706.00 元，职工分流安置补偿金额按照麻泾港东、海州路南地块约 121 亩土地成交价超过评估价溢价部分净收益的 80% 确定。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未收到上述补偿款。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在二分厂搬迁过程中累计已经发生的损失及相关费用合计 80,977,953.92 元记入“其他非流动资产”科目，待完成搬迁清算后一并处理。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司二分厂已关停。搬迁至三分厂的赤霉素生产线已于 2012 年 2 月投产，硫酸粘杆菌素生产线预计将于 2012 年 6 月投产。

5. 根据公司与海宁市国土资源局于 2011 年 11 月 29 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》，公司以 3,010 万元的价格受让编号为海土字 11079 号地块的国有建设用地使用权，用于建造公司总部大楼。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已支付投标保证金 600 万元，尚未支付上述土地出让金。

根据公司与海宁市国土资源局、海宁钱江置业有限公司(系公司于 2012 年 2 月成立的全资子公司)于 2012 年 3 月 2 日签订的《国有建设用地使用权出让合同变更协议》，上述土地使用权受让人由本公司变更为海宁钱江置业有限公司，同时公司将原签订的《国有建设用地使用权出让合同》所载明的权利和义务转由海宁钱江置业有限公司享有和承担。

6. 2011 年 8 月 31 日，因海宁市硖石变电所电气故障，公司三分厂全面停电 16 小时，导致满负荷生产的整条生产线全部瘫痪。因发酵生产的连续性，公司在约半个月后恢复正常生产，该事项对公司造成较大的经济损失。

7. 截至本财务报表批准报出日，本公司 2011 年度所得税汇算清缴纳税申报事项已经海宁正大税务师事务所有限责任公司鉴证，并由其出具《企业所得税年度汇算清缴纳税申报鉴证报告》(鉴字(2012)第 390 号)，控股子公司均尚未办妥 2011 年度企业所得税汇算清缴手续。

(十四)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	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95	19.25
组合小计	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	17.27	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95	19.25
合计	48,917,796.22	/	8,448,567.53	/	40,289,965.46	/	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	41,059,869.32	83.93	2,463,592.16	31,917,792.42	79.22	1,915,067.55
1-2 年	1,535,138.78	3.14	230,270.82	2,034,906.10	5.05	305,235.92
2-3 年	811,547.96	1.66	243,464.39	1,143,462.08	2.84	343,038.62
3 年以上	5,511,240.16	11.27	5,511,240.16	5,193,804.86	12.89	5,193,804.86
合计	48,917,796.22	100.00	8,448,567.53	40,289,965.46	100.00	7,757,146.95

(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 (%)
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	5,639,861.82	1 年以内	11.53
浙江新华制药有限公司	非关联方	2,710,000.00	1 年以内	5.54
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD	非关联方	1,821,818.85	1 年以内	3.72
上海同瑞生物科技有限公司	非关联方	1,611,017.72	1 年以内	3.29
浙江钱江生物技术有限公	非关联方	1,595,125.00	3 年以上	3.26

司				
合计	/	13,377,823.39	/	27.34

(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	5,639,861.82	11.53
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	控股子公司	1,487,012.40	3.04
合计	/	7,126,874.22	14.57

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	19,056,994.30	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	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20	53,905,609.40	98.48	3,421,429.54	6.35
组合小计	20,386,497.35	50.61	2,487,392.79	12.20	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	839,216.56	2.08			829,909.95	1.52		
合计	40,282,708.21	/	2,487,392.79	/	54,735,519.35	/	3,421,429.54	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
履约保证金及利息 [注]	19,056,994.30			经单独测试，未发生减值。
合计	19,056,994.30		/	/

[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 年以内小计	8,151,264.75	39.98	489,075.89	53,354,650.44	98.98	3,201,279.03
1 至 2 年	12,039,502.00	59.06	1,805,925.30	357,581.16	0.66	53,637.17
2 至 3 年	4,770.00	0.02	1,431.00	38,377.80	0.07	11,513.34
3 年以上	190,960.60	0.94	190,960.60	155,000.00	0.29	155,000.00
合计	20,386,497.35	100.00	2,487,392.79	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	839,216.56			经单独测试，未发生减值
合计	839,216.56		/	/

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

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

(3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,056,994.30	1 年以内	47.31
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	14,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	34.75
海宁市财政局	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	14.89
海宁市国家税务局	非关联方	839,216.56	1 年以内	2.08
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.22
合计	/	39,986,210.86	/	99.25

(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	34.75
合计	/	14,000,000.00	

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
海宁东山热电有限公司	13,244,096.08	13,244,096.08		13,244,096.08			52.38	52.38
桐乡钱江生物化学有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80.00	80.00
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00			70.00	70.00
海宁市第一中学	7,000,000.00	2,100,000.00	-700,000.00	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	-5,277,299.67	54,722,700.33				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	-845,533.24	37,091,212.26	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	21,971,477.91	90,943,558.85			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	-600,065.66	5,337,767.06			760,000.00	40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	80,462,613.59	-11,904,316.21	68,558,297.38				22.86	22.86

4、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	459,948,968.52	396,355,556.53
其他业务收入	20,730,481.73	16,679,052.35
营业成本	407,317,961.20	355,728,102.77

(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	382,752,489.09	325,600,000.13	339,283,860.11	288,864,528.59
热电行业	68,469,983.73	56,299,284.46	57,071,696.42	51,280,352.51
其他	8,726,495.70	6,310,458.34		
合计	459,948,968.52	388,209,742.93	396,355,556.53	340,144,881.10

(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	288,540,613.85	240,154,416.55	241,214,940.74	206,507,801.50
兽药	94,211,875.24	85,445,583.58	98,068,919.37	82,356,727.09
蒸汽	68,469,983.73	56,299,284.46	57,071,696.42	51,280,352.51
其他	8,726,495.70	6,310,458.34		
合计	459,948,968.52	388,209,742.93	396,355,556.53	340,144,881.10

(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	343,308,005.73	295,914,219.22	287,407,907.60	254,845,036.50
外销	116,640,962.79	92,295,523.71	108,947,648.93	85,299,844.60
合计	459,948,968.52	388,209,742.93	396,355,556.53	340,144,881.10

(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	52,174,115.04	10.85
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD	17,168,695.45	3.57

清远容大生物工程有限公司	13,105,200.60	2.73
浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	11,990,862.83	2.49
湖南信泰植保有限公司	10,930,643.36	2.27
合计	105,369,517.28	21.91

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
成本法核算的长期股权投资收益	2,138,568.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,036,753.44	43,400,745.11
处置长期股权投资产生的投资收益		16,862,828.50
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,322.15
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,296,573.62
其它[注]	16,927,563.05	
合计	29,102,884.49	65,854,825.08

[注]

投资收益明细中其他:其中委托贷款收益 13,260,053.36 元,详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。钱江明士达公司增资完成后,公司持有明士达公司股权比例由 40%下降为 22.86%,本期确认投资收益 3,667,509.69 元,详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(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
海宁市第一中学	300,000.00	300,000.00	
海宁东山热电有限公司	1,838,568.00		
合计	2,138,568.00	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	-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	-845,533.24	-489,593.22	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	31,571,477.91	43,151,702.77	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	159,934.34	379,411.85	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	-15,571,825.90	462,613.59	被投资单位净利润变动
四川普地投资有限责任公司		-103,389.88	本期不再是公司联营企业
合计	10,036,753.44	43,400,745.11	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,349,831.19	53,052,898.92
加：资产减值准备	1,103,709.22	11,825,028.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,394,538.35	30,919,220.67
无形资产摊销	477,431.48	509,565.49
长期待摊费用摊销	2,163,677.23	1,808,175.75
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）	-7,933.58	21,240.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		260,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,355,653.86	10,504,667.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,102,884.49	-65,854,825.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	136,553.24	-265,342.37
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）	22,180,568.41	-19,753,142.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,143,693.99	-37,852,184.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,117,339.87	-15,018,744.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,024,790.79	-30,503,197.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	97,375,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,242,925.89	39,893,354.93
减：现金的期初余额	39,893,354.93	96,673,206.40
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	25,349,570.96	-56,779,851.47

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 65,242,925.89 元，资产负债表中货币资金期末数为 69,846,251.29 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标

准的银行承兑汇票保证金 4,603,325.40 元。

(十五)补充资料

1、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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	4,575,762.75	主要是享有钱江明士达公司增资前后净资产变化	22,238,861.64	4,649,515.92
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	7,083,773.74	海宁市财政局土地使用税还返 383773.29 元，水利基金返还 248590.45,海宁市财政局对子公司海宁东山热电公司财政扶持 347800 元其他为海宁市科技局等奖励海宁市财政局等拨付的与收益相关的奖励 6264800.00	974,074.00	2,640,147.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	366,981.71	主要为明士达公司对其他公司计入损益的资金占用费	855,530.80	
债务重组损益			14,487.94	504,230.79
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			5,291,251.47	23,051,331.88
对外委托贷款取得的损益	9,282,037.35	对平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款取得的利息		559,974.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,012.18		-945,282.75	-861,317.89

少数股东权益影响额	-165,484.60		-220,370.48	-777,854.86
所得税影响额	-3,956,302.76		-2,476,650.30	
合计	17,633,780.37		25,731,902.32	29,766,028.39

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	2.08	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.58	-0.03	-0.03

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	10,036,872.15
非经常性损益	B	17,633,780.37
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	-7,596,908.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	479,900,248.25
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,480,038.98
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I	-277,850.09
外币报表折算差额		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	481,721,994.92
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-1.58%

3、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	22,424,010.04	11,055,053.06	102.84%	主要系公司期末未到承兑期的票据增加。
预付款项	8,893,028.75	130,223,622.29	-93.17%	主要系原控股子公司明士达公司本期不再纳入合并财务报表范围所致。
应收股利	760,000.00			主要系公司尚未收到联营企业分红。
其他应收款	26,703,596.84	54,622,204.43	-51.11%	主要系公司本期收回部分往来款。
长期应收款	140,000,000.00			主要系公司本期向平湖市诚泰房地产有限公司委托贷款 1.40 亿。
长期股权投资	257,364,640.58	174,257,763.86	47.69%	主要系公司本期对原控股子公司明士达公司转为权益法核算。
固定资产	217,288,072.92	333,177,099.98	-34.78%	主要系公司本期二分厂搬迁处置设备，以及售后租回固定资产的公允价值小于售出固定资产的账面净值所致。
在建工程	111,370,037.27	16,783,158.55	563.58%	主要系公司本期实施的年新增 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投入。
工程物资	3,491,110.67	2,373,444.44	47.09%	主要系公司期末尚未领用的工程用设备增加。
其他非流动资产	117,773,545.37			主要系公司二分厂搬迁过程中发生的损失、相关费用及售后租回形成融资租赁产生的未实现售后租回损益增加
应付票据	34,104,850.80			主要系公司期末未到承兑期的票据增加。
应交税费	3,117,845.25	-714,779.97	-536.20%	主要系公司期末应代扣代缴的个人所得税增加。
应付利息	970,103.79	619,874.02	56.50%	主要系公司期末借款较上年增加，且本期基准利率较上期增长。
其他应付款	36,926,271.47	7,324,843.85	404.12%	主要系公司本期拆入资金增加。
长期应付款	81,513,413.83	116,167.47	70068.88%	主要系公司本期售后回租的固定资产租赁款增加。
利润表项	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

目				
营业收入	558,968,655.36	431,994,267.10	29.39%	主要系公司本期农药、蒸汽销售增加。
营业成本	474,424,708.22	369,086,313.81	28.54%	主要系公司本期农药、蒸汽销售增加，相应的成本增加。
营业税金及附加	789,282.72	211,253.43	273.62%	主要系公司本期城市维护建设税、教育费附加等增加。
管理费用	62,493,042.81	40,636,203.00	53.79%	主要系公司本期研发费用大幅增长。
财务费用	35,010,091.52	10,728,428.21	226.33%	主要系公司本期借款增加且基准利率上调，以及售后租回形成融资租赁事项分摊的未确认融资费用增加。
资产减值损失	538,879.74	18,833,899.53	-97.14%	主要系公司本期计提的坏账损失减少。
投资收益	30,981,951.32	70,780,740.67	-56.23%	主要系公司本期权益法核算的投资收益减少。
营业外收入	8,371,143.04	1,028,580.63	713.85%	主要系公司本期收到的政府补助增加。
营业外支出	1,436,833.67	997,797.48	44.00%	主要系公司本期水利建设专项资金及罚款支出增加。
所得税费用	1,767,961.34	113,996.44	1450.89%	主要系公司控股子公司海宁东山热电有限公司按税法及相关规定计算的当期所得税增加。

十二、备查文件目录

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

董事长：高云跃
浙江钱江生物化学股份有限公司
2012 年 3 月 30 日