

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2014 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2014 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	86

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
钱江生化、本公司、公司	指	浙江钱江生物化学股份有限公司
钱江置业	指	海宁钱江置业有限公司
桐乡钱江	指	桐乡钱江生物化学有限公司
韩国钱江	指	QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD
东山热电	指	海宁东山热电有限公司
江西绿田	指	江西绿田生化有限公司
嘉善银都	指	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司
钱江明士达	指	浙江钱江明士达光电科技有限公司
扬州中远	指	扬州市中远房产有限公司
平湖诚泰	指	平湖市诚泰房地产有限公司
上海远嘉	指	上海远嘉投资有限公司
海宁纺机	指	海宁纺织机械厂
生物制品业	指	公司的农药和兽药产品，主要包括井冈霉素、赤霉素、阿维菌素、硫酸粘杆菌素等。
热电行业	指	公司及控股子公司的对外供热（蒸汽）和发电。
海宁城投、旧城改造公司	指	海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	浙江钱江生物化学股份有限公司
公司的中文名称简称	钱江生化
公司的外文名称	Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	QJBIOCH
公司的法定代表人	高云跃

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	195,812,736.84	245,284,108.85	-20.17
归属于上市公司股东的净利润	29,717,509.04	17,498,206.99	69.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,539,994.65	2,444,086.80	904.06
经营活动产生的现金流量净额	19,762,658.62	59,259,787.20	-66.65
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	553,695,962.17	532,812,937.99	3.92
总资产	1,176,955,932.75	1,140,991,650.09	3.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.06	69.83
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.06	69.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.01	904.06
加权平均净资产收益率(%)	5.47	3.43	增加 2.04 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.52	0.48	增加 4.04 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-12,015.49	

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	14,978,513.01	原二分厂土地土壤无害化处理财政奖励 10,366,786.70 元,就业补助奖励 47,402.00 元,地方水利建设基金减免 217,150.43 元,递延收益摊销转入 4,347,173.88 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,644.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,718,396.29	系赎回银行理财产品取得的收益及原二分厂土地土壤无害化处理损失。
少数股东权益影响额	-121.05	
所得税影响额	-42,821.19	
合计	5,177,514.39	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国内外经济增长压力增大的不利因素，在公司董事会的领导下，公司经营层依据年初制订的经营计划，扎实推进农药制剂市场的开拓、通过技术革新提高生产水平，降低生产成本、紧抓管理提升等各项工作，按照年度计划稳步推进各项工作。

报告期内，公司实现营业收入 19,581.27 万元，同比减少 20.17%，其中：赤霉素销售收入同比减少 1,630.2 万元，硫酸粘菌素销售收入同比减少 771.48 万元，化合物 T 销售收入同比减少 1,521.37 万元，蒸汽销售收入同比减少 377.03 万元；实现营业利润 2,820.87 万元，同比增长 125.77%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,971.75 万元，同比增长 69.83%。

报告期内，公司业绩增长的主要因素分析：

- 1、公司参股的扬州中远房产公司，本期实现的净利润贡献投资收益 2,816.42 万元；
- 2、公司财务费用比去年同期减少 771.82 万元；
- 3、通过不断地技术革新，公司各产品的生产水平比去年有不同程度的提升。

报告期内，公司营业收入下降的主要因素分析：

- 1、因水稻制种种植面积周期性大幅度减少，导致赤霉素产品国内销售收入同比减少 1,553.74 万元；
- 2、因受国内养殖行情持续低迷等因素影响，硫酸粘菌素产品国内销售收入同比减少 783.82 万元；
- 3、因市场供应量大增，同时，其下游产品销售受阻，出口市场竞争激烈，价格大幅度下滑，化合物 T 产品销售收入同比减少 1,521.37 万元；
- 4、因下游企业开工不足，需求减少，公司对外供热（蒸汽）销售收入同比减少 377.03 万元。

公司下半年的经营形势，有利因素有：

- 1、赤霉素 GA3 目前市场上的应用范围、用途、使用区域已经明显扩大，已由过去的单纯制种扩大到蔬菜、水果、花卉、草皮的使用上，将有利于赤霉素产品销量的提升；
- 2、公司出口销售新兴市场发展迅猛，在继续做好加强同上述市场、地区稳固发展的情况下，将有利于赤霉素产品销量的提升；

不利因素有：

- 1、下半年，公司国内产品销售将进入淡季，从 1-6 月的销售情况分析，将影响公司全年的营业收入计划；
- 2、下游企业开工不足对公司蒸汽销售的影响，将影响公司全年的经营计划。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	195,812,736.84	245,284,108.85	-20.17
营业成本	148,325,431.86	187,262,737.20	-20.79
销售费用	3,058,154.49	3,641,041.07	-16.01
管理费用	24,171,242.51	25,087,612.03	-3.65
财务费用	8,605,289.91	16,323,464.17	-47.28
经营活动产生的现金流量净额	19,762,658.62	59,259,787.20	-66.65
投资活动产生的现金流量净额	-38,445,615.73	80,321,260.91	-147.86

筹资活动产生的现金流量净额	-9,189,597.73	-130,483,678.23	92.96
研发支出	6,986,034.50	7,341,037.28	-4.84
投资收益	22,035,156.72	1,723,726.23	1,178.34

财务费用变动原因说明：主要系公司本期融资租赁业务执行完毕，相应的利息支出减少所致。
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期收到二分厂残值保证金所致。
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期收回平湖诚泰房地产公司委托贷款及本期子公司钱江置业有限公司购买银行理财产品未到期所致。
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期归还中小企业集合票据所致。
 投资收益：主要系公司本期权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，归属于母公司所有者的净利润 29,717,509.04 元，比去年同期的 17,498,206.99 元增加 12,219,302.05 元，增长 69.83%，主要原因：

1、投资收益 22,035,156.72 元比去年同期的 1,723,726.23 元增加 20,311,430.49 元，主要系公司参股的扬州中远房产公司，上半年依云郡南区交房使用，结转营业收入 33,586.8 万元，实现利润总额 9,190.5 万元，净利润 7,041 万元，本期实现的净利润贡献投资收益 2,816.42 万元。

(2) 经营计划进展说明

2014 年计划实现营业收入 4.93 亿元，其中：主营业务收入 4.42 亿元；营业成本和费用控制在 4.24 亿元，争取实现盈利 4,000 万元。

报告期内，实现主营业务收入 1.93 亿元，实现盈利 2,971.75 万元，分别完成 43.67% 和 74.29%，具体原因已在“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”进行分析。公司正按照年度计划稳步推进各项年度重点工作。

(3) 其他

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预付款项	15,568,241.35	2,388,112.00	551.91	主要系公司及子公司预付的材料款及设备款增加。
其他应收款	1,098,137.20	20,108,109.72	-94.54	主要系公司融资租赁到期收回原融资租赁保证金。
其他流动资产	40,389,528.00	1,566,234.22	2478.77	主要系子公司钱江置业公司本期购买银行理财产品。
在建工程	215,904.84	3,992,727.03	-94.59	主要系公司氨制冷等零星工程竣工转入固定资产。
长期待摊费用	890,821.50	1,378,304.59	-35.37	主要系公司循环使用的化工材料摊销所致。
应付票据	3,500,000.00		100.00	主要系公司本期开具应付票据支付设备款。
预收款项	5,582,536.44	3,541,340.11	57.64	主要系公司及子公司桐乡钱江生物化学股份有限公司期末预收货款增加。
应交税费	2,663,920.57	6,838,323.26	-61.04	主要系公司及子公司缴纳上期应

				缴所得税、增值税及附加所致。
应付利息	801,766.53	458,410.93	74.90	主要系公司短期借款中部分系到期一次还本付息。
应付股利	557,120.00	362,128.00	53.85	主要系子公司东山热电有限公司本期还未付部份少数股东股利。
其他应付款	108,136,561.08	53,527,133.89	102.02	主要系公司收到部分股权转让款及钱江置业公司本期收到的企业总部大楼项目售房意向金增加。
一年内到期的非流动负债		17,431,656.27	-100.00	主要系公司本期已全部归还到期的融资租赁租金本息。
其他流动负债	4,104,597.80	14,471,385.30	-71.64	主要系公司处理原二分厂土地土壤无害化处理费用增加,相应结转政府补助。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税费	417,141.50	740,121.96	-43.64	主要系公司销售减少,相应税金及附加减少。
财务费用	8,605,289.91	16,323,464.17	-47.28	主要系公司本期融资租赁业务执行完毕,相应的利息支出减少。
资产减值损失	5,061,910.75	1,458,123.88	247.15	主要系公司本期计提的坏账损失、存货跌价损失增加。
投资收益	22,035,156.72	1,723,726.23	1178.34	主要系公司本期权益法核算的长期股权投资收益增加。
营业外支出	10,642,895.68	314,367.91	3285.49	主要系公司原二分厂土地土壤无害化处理支出增加。
所得税	1,301,997.48	4,281,679.28	-69.59	主要系公司当期所得税费用减少。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	19,762,658.62	59,259,787.20	-66.65	主要系公司上年同期收到二分厂残值保证金所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,445,615.73	80,321,260.91	-147.86	主要系公司上年同期收回平湖诚泰房地产公司委托贷款及本期子公司钱江置业有限公司购买银行理财产品未到期。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,189,597.73	-130,483,678.23	92.96	主要系公司上年同期归还中小企业集合票据所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物制品业	152,646,601.75	115,931,636.49	24.05	-20.80	-22.82	增加 1.99 个百分点

热电行业	39,829,491.53	31,476,275.87	20.97	-17.70	-11.26	减少 5.73 个百分点
其他	60,792.23	13,397.68	77.96	-86.46	-96.47	增加 62.44 个百分点
合计	192,536,885.51	147,421,310.04	23.43	-20.30	-20.76	增加 0.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农 药	121,471,767.87	85,003,211.11	30.02	-12.37	-15.54	增加 2.62 个百分点
兽 药	21,003,893.68	20,461,379.49	2.58	-26.86	-32.00	增加 7.35 个百分点
化合物 T	10,170,940.20	10,467,045.89	-2.91	-59.93	-46.24	减少 26.22 个百分点
蒸 汽	37,724,653.65	30,619,376.83	18.83	-17.56	-10.89	减少 6.08 个百分点
电 力	2,104,837.88	856,899.04	59.29	-20.04	-22.76	增加 1.43 个百分点
其 他	60,792.33	13,397.68	77.96	-86.46	-96.47	增加 62.44 个百分点
合计	192,536,885.51	147,421,310.04	23.43	-20.30	-20.76	增加 0.45 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业：其它行业营业收入、营业成本同比分别下降 86.46%和 96.47%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司袜子烘烫定型业务减少所致。

分产品：

(1) 兽药产品营业成本比上年同期下降 32%。主要系公司生产的兽药产品生产水平提高，单位产品成本下降所致。

(2) 化合物 T 产品营业收入、营业成本同比分别下降 59.93%和 46.24%，主要系上半年客户需求不足，销售减少所致。

(3) 其它产品营业收入、营业成本同比分别下降 86.46%和 96.47%，主要系控股子公司海宁东山热电有限公司袜子烘烫定型业务减少所致。

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	112,371,137.69	-26.21
外 销	80,165,747.82	-10.22
小 计	192,536,885.51	-20.30

(三) 核心竞争力分析

公司已在 2013 年度报告中详细分析了公司的核心竞争力。报告期内，公司的核心竞争力虽有进一步的增强和提升，但无重要变化，对公司未产生重大影响。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增对外投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	27,000,000.00 元	36 天	保本浮动收益型	167,769.86 元	167,769.86 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	9,000,000.00 元	35 天	保本浮动收益型	56,872.60 元	56,872.60 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	4,000,000.00 元	34 天	保本浮动收益型	22,542.47 元	22,542.47 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	36,000,000.00 元	35 天	保本浮动收益型	181,232.88 元	181,232.88 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	4,000,000.00 元	37 天	保本浮动收益型	21,287.67 元	21,287.67 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	40,000,000.00 元	37 天	保本浮动收益型	198,684.93 元	198,684.93 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	中国建设银行	20,000,000.00 元	59 天	保本浮动收益型	137,397.26 元	137,397.26 元	否
银行理财产品	闲置自有资金	交通银行	20,000,000.00 元	37 天	保本浮动收益型	103,013.70 元	103,013.70 元	否

公司七届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于全资子公司海宁钱江置业有限公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，具体详见《关于全资子公司海宁钱江置业有限公司利用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：临 2013-045），报告期内所购理财产品均系公司全资子公司海宁钱江置业有限公司购买的银行保本型理财产品。

(4) 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、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要业务	注册资本(万元)	持股比例(%)	投资额(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
钱江置业	房地产开发销售	5,000	100	5,000	12,519.64	4,969.52	0	34.3	34.3
桐乡钱江	生物农药的生产和销售等	1,000	80	800	2,716.47	-98.22	434.14	-264.47	-268.04
韩国钱江	批发、服务等	10 亿韩元	70	480.27	706.79	526.58	385.47	3.88	5.00
江西绿田	生物农药生产与销售	1,250	40	500	1,641.62	1,358.02	1,653.31	1.21	1.18
嘉善银都	市场开发、建设、租赁和物管服务	7,500	45	3,375	17,861.53	8,358.51	161.70	-459.89	70.20
扬州中远	房地产开发销售	6,000	40	2,400	52,647.41	33,554.33	33,586.84	9,255.23	7,041.04
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30	6,000	115,727.76	15,438.12	6,666.74	-160.52	-190.52
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41	5,671.77	3,750.61	1,932.81	582.00	437.10
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000	39,974.42	14,961.75	11,244.45	-1,427.43	-3,869.44

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策,实施了 2013 年度利润分配方案。根据 2014 年 5 月 15 日召开的公司 2013 年年度股东大会决议，以公司 2013 年末总股本 301,402,144 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金 9,042,064.32 元（含税），并于 2014 年 6 月 26 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
报告期内，经 2014 年 2 月 28 日召开的七届五次董事会和 2014 年 3 月 19 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，同意以 11,800 万元的价格转让扬州市中远房产有限公司 40% 股权，其中 20% 股权以 5,900 万元的价格转让给上海远嘉投资有限公司，20% 股权以 5,900 万元的价格转让给海宁纺织机械厂。	详见 2014 年 3 月 1 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》临 2014-007 号公告《关于转让扬州市中远房产有限公司股权的公告》。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
(1) 与桐乡钱江生物化学有限公司的日常关联交易	详见 2014 年 4 月 18 日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》的临 2014-014 《关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》。
(2) 与海宁市自来水有限公司的日常关联交易	
(3) 与海宁紫光水务有限责任公司的日常关联交易	
(4) 与 QJ BIO CHEMICAL CO., LTD 的日常关联交易	

2、与日常经营相关的关联交易的说明

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2014 年预计金额	2014 年 1-6 月发生金额
桐乡钱江	购买商品和接受劳务	购买井冈霉素	20,000,000.00	4,176,178.60
海宁市自来水有限公司	购买商品和接受劳务	自来水费	2,000,000.00	948,204.73
海宁紫光水务有限责任	购买商品和接受劳务	污水处理费	2,500,000.00	2,182,326.07

公司				
桐乡钱江	销售商品和提供劳务	包装材料等	2,000,000.00	692,086.02
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD	销售商品和提供劳务	井冈霉素、赤霉素等产品	2,000,000.00	1,724,570.48
桐乡钱江	提供短期资金借款	拆借资金	16,500,000.00	8,400,000.00
合计			45,000,000.00	18,123,365.90

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华融金融租赁股份有限公司	本公司	赤霉素、井冈霉素、硫酸粘杆菌素生产线设备	9,500	2011年4月1日	2014年5月10日		按月息5.3375%计算租金	增加财务费用	否	

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

截止本报告期，上述协议已经履行完毕。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	800
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	800
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.40

经 2012 年 8 月 13 日召开的公司六届十次董事会决议批准, 为公司控股子公司海宁东山热电有限公司提供自 2012 年 9 月 6 日至 2014 年 9 月 5 日向中信银行海宁支行借款余额不超过 2,000 万元的担保, 并承担连带责任保证。经 2013 年 8 月 29 日召开的公司七届三次董事会审议通过, 为公司控股子公司海宁东山热电有限公司在浙商银行嘉兴海宁支行申请的 1 年期借款余额不超过 1,000 万元的担保, 提供连带责任保证。

截止 2014 年 6 月 30 日公司累计对外担保总额为 800 万元, 占公司净资产的 1.40 %。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内, 经公司 2013 年年度股东大会审议通过, 继续聘任天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2014 年度财务报告暨内部控制审计机构。

报告期内, 公司无改聘会计师事务所的情况。

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

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

十、公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件的要求, 通过建立、健全内控制度, 不断推进公司规范化、程序化管理, 提升公司治理水平; 公司董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责, 极大地维护了公司和投资者利益; 依法履行信息披露义务, 加强投资者关系管理工作, 充分保障投资者的合法权益, 推动公司的持续发展。

1、报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均按照要求认真履行职责, 规范运作, 公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

2、为了保证公司内部控制体系的建立健全及其持续有效的执行, 促进公司内部控制目标的实现。公司于 2014 年 2 月 28 日召开的七届董事会五次会议, 审议通过了《公司内部控制评价管理制度》。

3、报告期内, 公司在进行定期报告的编制和审议过程中, 严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露制度》的要求, 进行了内幕信息知情人的登记管理, 并按规定向监管部门进行了申报备案。

4、报告期内，公司采取现场和网络相结合的投票方式召开了 2013 年度股东大会，通过上证 e 互动平台举行了 2013 年度业绩说明会和投资者现场接待日活动，充分体现了中小股东行使股东表决权的权利，增进了公司与投资者的沟通与交流，进一步促进了投资者对公司的了解，切实保护投资者的合法权益。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

1、转让扬州市中远房产有限公司股权

根据 2014 年 3 月 19 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会通过的决议，同意公司与上海远嘉投资有限公司和海宁纺织机械厂签订《股权转让协议》，以 11,800 万元的价格转让扬州市中远房产有限公司 40%股权，其中 20%股权以 5,900 万元的价格转让给上海远嘉投资有限公司，20%股权以 5,900 万元的价格转让给海宁纺织机械厂。

根据股权转让协议，截至本报告披露日，公司已收到上海远嘉、海宁纺机股权转让款各 1,770 万元，共计 3,540 万元。

2、桐乡钱江生化公司关停事项

有关桐乡钱江生化公司关停事项，公司已分别于 2013 年 11 月 23 日和 2014 年 3 月 15 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 和《上海证券报》临 2013-053 公告《关于控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司关停的公告》和临 2014-009 公告《关于控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司签订桐乡市"退二进三"企业补偿安置协议的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					39,822	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海宁市资产经营公司	国家	33.3	100,378,762	0	0	无
马炎	境内自然人	0.8	2,400,000	0	0	无
海宁市实业投资集团有限公司	国有法人	0.52	1,566,841	0	0	无
华润深国投信托有限公司-润金35号集合资金信托计划	其他	0.44	1,320,000	1,320,000	0	未知
范克森	境内自然人	0.37	1,112,583	-20,000	0	未知
牛景凌	境内自然人	0.31	948,807	948,807	0	未知
蒋海泉	境内自然人	0.30	900,000	0	0	未知
刘贤炜	境内自然人	0.29	860,000	860,000	0	未知
温志超	境内自然人	0.27	806,390	806,390	0	未知
高小华	境内自然人	0.23	689,100	0	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
海宁市资产经营公司	100,378,762	人民币普通股 100,378,762
马炎	2,400,000	人民币普通股 2,400,000
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	人民币普通股 1,566,841
华润深国投信托有限公司-润金 35 号集合资金信托计划	1,320,000	人民币普通股 1,320,000
范克森	1,112,583	人民币普通股 1,112,583
牛景凌	948,807	人民币普通股 948,807
蒋海泉	900,000	人民币普通股 900,000
刘贤炜	860,000	人民币普通股 860,000
温志超	806,390	人民币普通股 806,390
高小华	689,100	人民币普通股 689,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大有股股东，海宁市实业投资集团有限公司（由原海宁市工业资产经营有限公司等二家合并设立）是本公司行政主管部门，与海宁市资产经营公司为受同一控制人控制的关联方关系，一致行动人。马炎是本公司原董事长，已卸任，范克森为本公司原监事会主席，已卸任。他们之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。</p>	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
高云跃	董事长、总经理	880,000	680,000	-200,000	二级市场买卖
孙伟	董事、副董事长	0	0	0	
胡明	董事、副总经理	214,500	214,500	0	
朱一同	董事、副总经理	308,000	308,000	0	
祝金山	董事、副总经理	444,400	444,400	0	
郑伟俭	董事	302,489	302,489	0	
李鸣杰	独立董事	0	0	0	
裘娟萍	独立董事	0	0	0	
潘煜双	独立董事	0	0	0	
黄永友	副总经理	205,000	205,000	0	
沈建浩	财务总监	183,532	183,532	0	
宋将林	董事会秘书	5,500	5,500	0	
余强	监事会主席	1,000	1,000	0	
司文	监事	1,100	1,100	0	
朱炳其	监事	0	0	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		107,052,906.42	135,050,597.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		39,992,249.77	45,286,386.56
应收账款		67,357,621.69	65,294,923.57
预付款项		15,568,241.35	2,388,112.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,098,137.20	20,108,109.72
买入返售金融资产			
存货		181,542,758.53	164,603,924.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,389,528.00	1,566,234.22
流动资产合计		453,001,442.96	434,298,288.20
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			
长期股权投资		233,441,610.20	212,054,843.89
投资性房地产			
固定资产		420,634,227.03	426,687,257.15
在建工程		215,904.84	3,992,727.03
工程物资		256,102.53	261,264.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,454,698.67	28,839,727.48
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		890,821.50	1,378,304.59
递延所得税资产		2,218,942.71	1,887,178.61
其他非流动资产		36,842,182.31	31,592,058.22
非流动资产合计		723,954,489.79	706,693,361.89
资产总计		1,176,955,932.75	1,140,991,650.09
流动负债：			
短期借款		249,500,000.00	240,740,000.00
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		3,500,000.00	
应付账款		51,322,920.48	65,248,037.07
预收款项		5,582,536.44	3,541,340.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,160,715.10	49,429,073.31
应交税费		2,663,920.57	6,838,323.26
应付利息		801,766.53	458,410.93
应付股利		557,120.00	362,128.00
其他应付款		108,136,561.08	53,527,133.89
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			17,431,656.27
其他流动负债		4,104,597.80	14,471,385.30
流动负债合计		469,330,138.00	452,047,488.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		116,167.47	116,167.47
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		710,985.98	724,534.69
其他非流动负债		133,944,025.35	135,831,199.23
非流动负债合计		134,771,178.80	136,671,901.39
负债合计		604,101,316.80	588,719,389.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积		73,307,510.04	73,307,510.04
一般风险准备		0.00	

未分配利润		141,720,279.30	121,044,834.58
外币报表折算差额		-314,810.26	-522,389.72
归属于母公司所有者权益合计		553,695,962.17	532,812,937.99
少数股东权益		19,158,653.78	19,459,322.57
所有者权益合计		572,854,615.95	552,272,260.56
负债和所有者权益总计		1,176,955,932.75	1,140,991,650.09

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

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		76,701,188.87	78,825,486.65
交易性金融资产			
应收票据		34,884,249.77	39,435,386.56
应收账款		59,891,735.84	55,083,706.59
预付款项		14,237,217.70	639,915.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,335,233.84	33,917,838.33
存货		107,205,485.23	90,919,670.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		389,528.00	1,432,529.61
流动资产合计		316,644,639.25	300,254,533.89
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			
长期股权投资		309,488,406.28	288,101,639.97
投资性房地产			
固定资产		391,768,457.03	395,406,115.51
在建工程		123,183.60	3,992,727.03
工程物资		256,102.53	261,264.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,663,752.03	16,870,333.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		869,281.58	1,352,149.78

递延所得税资产		2,127,777.46	1,743,796.27
其他非流动资产		24,280,692.01	26,548,216.82
非流动资产合计		745,577,652.52	734,276,244.07
资产总计		1,062,222,291.77	1,034,530,777.96
流动负债：			
短期借款		238,500,000.00	223,740,000.00
交易性金融负债			
应付票据		3,500,000.00	
应付账款		41,227,393.34	52,933,724.36
预收款项		3,994,222.78	3,210,998.02
应付职工薪酬		42,912,772.17	48,166,094.09
应交税费		1,271,241.17	2,291,630.77
应付利息		782,327.53	430,111.22
应付股利			
其他应付款		38,409,679.69	2,996,776.78
一年内到期的非流动负债			17,431,656.27
其他流动负债		4,104,597.80	14,471,385.30
流动负债合计		374,702,234.48	365,672,376.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		116,167.47	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		132,786,025.35	134,673,199.23
非流动负债合计		132,902,192.82	134,789,366.70
负债合计		507,604,427.30	500,461,743.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存股		0.00	
专项储备			
盈余公积		73,307,510.04	73,307,510.04
一般风险准备		0.00	
未分配利润		143,061,201.89	122,512,371.87
所有者权益（或股东权益）合计		554,617,864.47	534,069,034.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,062,222,291.77	1,034,530,777.96

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		195,812,736.84	245,284,108.85
其中：营业收入		195,812,736.84	245,284,108.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		189,639,171.02	234,513,100.31
其中：营业成本		148,325,431.86	187,262,737.20
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		417,141.50	740,121.96
销售费用		3,058,154.49	3,641,041.07
管理费用		24,171,242.51	25,087,612.03
财务费用		8,605,289.91	16,323,464.17
资产减值损失		5,061,910.75	1,458,123.88
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）		22,035,156.72	1,723,726.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,386,766.31	-2,739,751.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,208,722.54	12,494,734.77
加：营业外收入		15,014,052.24	12,401,550.17
减：营业外支出		10,642,895.68	314,367.91
其中：非流动资产处置损失		3,1338.40	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,579,879.10	24,581,917.03
减：所得税费用		1,301,997.48	4,281,679.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,277,881.62	20,300,237.75
归属于母公司所有者的净利润		29,717,509.04	17,498,206.99
少数股东损益		1,560,372.58	2,802,030.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.06
（二）稀释每股收益		0.10	0.06
七、其他综合收益		296,542.09	-156,283.98
八、综合收益总额		31,574,423.71	20,143,953.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,925,088.51	17,388,808.20
归属于少数股东的综合收益总额		1,649,335.21	2,755,145.57

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		174,286,678.22	222,473,495.95
减：营业成本		136,357,285.57	178,090,585.97
营业税金及附加		109,508.64	445,417.79
销售费用		2,922,497.00	3,544,763.31
管理费用		21,067,975.69	21,509,414.27
财务费用		7,871,356.35	15,304,441.96
资产减值损失		4,435,214.16	1,106,410.89
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）		23,531,762.31	3,721,641.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,531,762.31	-2,344,639.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,054,603.12	6,194,103.27
加：营业外收入		14,977,370.35	12,300,066.66
减：营业外支出		10,587,787.28	278,205.87
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,444,186.19	18,215,964.06
减：所得税费用		-146,708.15	2,354,318.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,590,894.34	15,861,645.78
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.05
（二）稀释每股收益		0.10	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		29,590,894.34	15,861,645.78

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		209,724,451.64	256,731,263.89
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		6,382,419.42	242,262.06
收到其他与经营活动有关的现金		30,966,986.95	268,893,682.84
经营活动现金流入小计		247,073,858.01	525,867,208.79
购买商品、接受劳务支付的现金		161,245,588.14	181,079,229.02
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		36,905,641.46	29,953,194.32
支付的各项税费		10,179,825.08	15,545,968.92
支付其他与经营活动有关的现金		18,980,144.71	240,029,029.33
经营活动现金流出小计		227,311,199.39	466,607,421.59
经营活动产生的现金流量净额		19,762,658.62	59,259,787.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		155,400,000.00	192,000,000.00

取得投资收益收到的现金		648,390.41	19,002,152.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,461.54	238,653.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流入小计		156,176,851.95	251,240,806.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,435,680.18	24,919,545.50
投资支付的现金		160,000,000.00	106,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,186,787.50	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		194,622,467.68	170,919,545.50
投资活动产生的现金流量净额		-38,445,615.73	80,321,260.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,000,000.00	365,367,224.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		59,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		194,500,000.00	365,367,224.06
偿还债务支付的现金		179,500,000.00	313,017,564.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,949,597.73	25,139,279.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,240,000.00	157,694,058.70
筹资活动现金流出小计		203,689,597.73	495,850,902.29
筹资活动产生的现金流量净额		-9,189,597.73	-130,483,678.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-125,136.02	-812,852.18
五、现金及现金等价物净增加额		-27,997,690.86	8,284,517.70
加：期初现金及现金等价物余额		135,050,597.28	83,491,816.71
六、期末现金及现金等价物余额		107,052,906.42	91,776,334.41

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,080,070.43	229,971,251.61
收到的税费返还		6,382,419.42	242,262.06
收到其他与经营活动有关的现金		10,305,720.68	293,204,827.87
经营活动现金流入小计		198,768,210.53	523,418,341.54
购买商品、接受劳务支付的现金		147,858,559.42	159,679,861.75
支付给职工以及为职工支付的现金		25,365,856.42	25,207,539.53
支付的各项税费		2,882,143.68	10,295,449.16
支付其他与经营活动有关的现金		26,025,698.68	238,475,635.93
经营活动现金流出小计		202,132,258.20	433,658,486.37
经营活动产生的现金流量净额		-3,364,047.67	89,759,855.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		35,400,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,144,996.00	21,000,067.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,653.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流入小计		37,544,996.00	201,008,721.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,282,627.02	24,454,209.32
投资支付的现金			70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,186,787.50	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		33,469,414.52	134,454,209.32
投资活动产生的现金流量净额		4,075,581.48	66,554,512.37
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		129,000,000.00	328,367,224.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		59,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		188,500,000.00	328,367,224.06
偿还债务支付的现金		167,500,000.00	304,017,564.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,316,644.19	22,807,930.34
支付其他与筹资活动有关的现金		7,240,000.00	157,694,058.70
筹资活动现金流出小计		191,056,644.19	484,519,553.34
筹资活动产生的现金流量净额		-2,556,644.19	-156,152,329.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-279,187.40	-752,100.30
五、现金及现金等价物净增加额		-2,124,297.78	-590,062.04
加: 期初现金及现金等价物余额		78,825,486.65	73,353,444.35
六、期末现金及现金等价物余额		76,701,188.87	72,763,382.31

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,580,839.09	0.00		73,307,510.04	0.00	121,044,834.58	-522,389.72	19,459,322.57	552,272,260.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	301,402,144.00	37,580,839.09			73,307,510.04		121,044,834.58	-522,389.72	19,459,322.57	552,272,260.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,675,444.72	207,579.46	-300,668.79	20,582,355.39
(一)净利润							29,717,509.04		1,560,372.58	31,277,881.62
(二)其他综合收益								207,579.46	88,962.63	296,542.09
上述(一)和(二)小计							29,717,509.04	207,579.46	1,649,335.21	31,574,423.71
(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							-9,042,064.32	0.00	-1,950,004.00	-10,992,068.32
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,042,064.32		-1,950,004.00	-10,992,068.32
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,580,839.09	0.00	0.00	73,307,510.04	0.00	141,720,279.30	-314,810.26	19,158,653.78	572,854,615.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,580,839.09	0.00		70,631,647.66	0.00	93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	301,402,144.00	37,580,839.09	0.00		70,631,647.66	0.00	93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
三、本期增减变动金额(减)							17,498,206.99	-156,283.98	785,047.91	18,126,970.92

少以“一”号填列)										
(一) 净利润							17,498,206.99		852,026.76	18,350,233.75
(二) 其他综合收益								-156,283.98	-66,978.85	-223,262.83
上述(一)和(二)小计							17,498,206.99	-156,283.98	785,047.91	18,126,970.92
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有										
者(或股										

东) 的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,580,839.09	0.00		70,631,647.66	0.00	110,574,460.64	-782,101.36	16,865,127.30	536,272,117.33

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		73,307,510.04		122,512,371.87	534,069,034.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	301,402,144.00	36,847,008.54			73,307,510.04		122,512,371.87	534,069,034.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							20,548,830.02	20,548,830.02
(一)净利润							29,590,894.34	29,590,894.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,590,894.34	29,590,894.34
(三)所有者投入和减少资本							0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四)利润分配							-9,042,064.32	-9,042,064.32
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,042,064.32	-9,042,064.32
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		73,307,510.04	0.00	143,061,201.89	554,617,864.47

单位:元 币种:人民币

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

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,008.54	0.00		70,631,647.66		114,291,256.25	523,172,056.45

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

二、 公司基本情况

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1993)41号文批准,由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立,于1993年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000051386的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本301,402,144.00元,股份总数301,402,144股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物制品业。经营范围: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。主要产品:农药、兽药、化合物T、蒸汽等。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法:

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第33号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对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。

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

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

2、 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

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

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(十四) 在建工程：

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

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

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

(十五) 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5
非专利技术	10

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

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

(十七) 长期待摊费用：

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

(十八) 收入：

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 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。

2. 收入确认具体方法

公司主要销售农药、兽药、化合物 T、蒸汽等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同或订单约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关或离港,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助:

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。
2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。
3. 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。
4. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁、融资租赁:

1. 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,

发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2. 融资租赁

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

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

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：出口货物享受“免、抵、退”税政策，不同商品的退税率分别为 5%、9%、13%、15%。

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

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2011)263 号文，本公司通过高新技术企业复审，自 2011 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。2014 年 1 月 1 日起重新认定高新技术企业，上述公司都已在本财务报表披露日之前重新申报，待审批。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	10,000,000.00	生物农药的生产和销售等	8,000,000.00		80.00	80.00	是	-196,446.31		
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	控股子公司	韩国首尔	商业	1,000,000,000.00 韩元	批发、服务等	4,802,700.00		70.00	70.00	是	1,494,675.89		
海宁钱江置业有限公司	全资子公司	浙江海宁	房地产业	50,000,000.00	房地产开发	50,000,000.00		100.00	100.00	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	11,700,000.00	蒸汽、电力的生产和销售等	13,244,100.00		52.38	52.38	是	17,860,289.19		

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1. 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。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“外币报表折算差额”单独列示。

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	65,936.98	/	/	133,864.46
人民币	/	/	65,936.98	/	/	133,864.46
银行存款：	/	/	102,236,668.19	/	/	133,780,479.81
人民币	/	/	100,866,365.56	/	/	132,133,629.96
韩元	220,124,998.00	0.006138	1,351,127.24	283,140,431.00	0.005791	1,639,666.24
美元	3,116.53	6.1528	19,175.39	1,178.24	6.0969	7,183.61
其他货币资金：	/	/	4,750,301.25	/	/	1,136,253.01
人民币	/	/	4,750,301.25	/	/	1,136,253.01
合计	/	/	107,052,906.42	/	/	135,050,597.28

期末其他货币资金余额系公司及子公司存放于海宁市住房资金管理中心和桐乡市房地产管理处的住房资金 1,250,301.25 元，银行承兑保证金 3,500,000.00 元

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,992,249.77	45,286,386.56
合计	39,992,249.77	45,286,386.56

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
绍兴县康盛纺服有限公司	2014 年 1 月 27 日	2014 年 7 月 27 日	1,500,000.00	背书支付采购款
上海悦联化工有限公司	2014 年 3 月 4 日	2014 年 9 月 4 日	1,000,000.00	背书支付采购款
上海悦联化工有限公司	2014 年 3 月 4 日	2014 年 9 月 2 日	1,000,000.00	背书支付采购款
海宁顺龙染整有限公司	2014 年 1 月 28 日	2014 年 7 月 28 日	1,000,000.00	背书支付采购款
上海悦联化工有	2014 年 5 月 5 日	2014 年 11 月 5 日	1,000,000.00	背书支付采购款

限公司				
上海悦联化工有限公司	2014年5月5日	2014年11月4日	1,000,000.00	背书支付采购款
上海悦联化工有限公司	2014年5月5日	2014年11月3日	1,000,000.00	背书支付采购款
合计	/	/	7,500,000.00	/

(三) 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	87,186,993.03	99.86	19,829,371.34	22.74	83,256,577.67	99.85	17,961,654.10	21.57
组合小计	87,186,993.03	99.86	19,829,371.34	22.74	83,256,577.67	99.85	17,961,654.10	21.57
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	0.14	121,693.15	100.00	121,693.15	0.15	121,693.15	100.00
合计	87,308,686.18	/	19,951,064.49	/	83,378,270.82	/	18,083,347.25	/

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	67,063,171.81	76.92	4,023,790.31	65,249,581.88	78.37	3,914,974.92
1至2年	4,234,205.38	4.86	635,130.80	3,005,087.46	3.61	450,763.12
2至3年	1,027,379.44	1.18	308,213.83	2,008,560.39	2.41	602,568.12
3年以上	14,862,236.40	17.04	14,862,236.40	12,993,347.94	15.61	12,993,347.94
合计	87,186,993.03	100.00	19,829,371.34	83,256,577.67	100.00	17,961,654.10

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	经单独测试，预计无法收回
合计	121,693.15	121,693.15	/	/

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
HANGZHOU MARCH CHEMICAL	非关联方	6,042,038.52	1 年以内	6.91
浙江朗华制药有限公司	非关联方	4,300,000.00	1 年以内	4.93
湛江市广信农资有限公司	非关联方	3,986,470.66	1 年以内	4.57
CONG TY TNHH HOA SINAA	非关联方	2,137,913.42	1 年以内	2.45
湖南信泰植保有限公司	非关联方	1,837,304.10	1 年以内	2.10
合计	/	18,303,726.70	/	20.96

(四) 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					19,221,403.38	94.51		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	1,347,060.55	98.53	269,035.98	19.68	1,096,391.17	5.39	229,797.46	20.96
组合小计	1,347,060.55	98.53	269,035.98	19.68	1,096,391.17	5.39	229,797.46	20.96
单项金额虽不重大但单项计	20,112.63	1.47			20,112.63	0.10		

提坏账准备的 其他 应收账款								
合计	1,367,173.18	/	269,035.98	/	20,337,907.18	/	229,797.46	/

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	1,110,903.80	82.47	66,654.23	893,823.82	81.52	53,629.43
1 至 2 年	31,500.00	2.34	4,725.00	30,000.00	2.74	4,500.00
2 至 3 年	10,000.00	0.74	3,000.00	1,284.75	0.12	385.43
3 年以上	194,656.75	14.45	194,656.75	171,282.60	15.62	171,282.60
合计	1,347,060.55	100.00	269,035.98	1,096,391.17	100.00	229,797.46

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
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
合计	20,112.63		/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海宁市墙体材料改革办公室	非关联方	261,653.20	1 年以内	19.14
上海科立特农产品检测技术服务有限公司	非关联方	162,000.00	1 年以内	11.85
嘉兴市环境保护检测站	非关联方	97,539.00	1 年以内	7.13
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	6.58
农业部农药检定所	非关联方	70,830.00	1 年以内	5.18
合计	/	682,022.20	/	49.88

(五) 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	15,566,890.35	99.98	2,386,761.00	99.94
1 至 2 年	900.00	0.01	900.00	0.04
3 年以上	451.00	0.01	451.00	0.02
合计	15,568,241.35	100.00	2,388,112.00	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
微山县浩丰煤炭有限公司	非关联方	4,174,382.90	1 年以内	预付材料款
嘉兴市三川机械有限公司	非关联方	3,897,000.00	1 年以内	预付设备款
安陆市华鑫化工有限公司	非关联方	1,440,000.00	1 年以内	预付材料款
嘉兴市亚宏工贸有限公司	非关联方	1,326,426.26	1 年以内	预付工程款
江苏三山农药有限公司	非关联方	1,025,950.00	1 年以内	预付材料款
合计	/	11,863,759.16	/	/

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。

(六) 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	15,350,201.63		15,350,201.63	18,975,655.96		18,975,655.96
在产品	11,636,661.65		11,636,661.65	17,067,387.50		17,067,387.50
库存商品	87,966,299.89	2,526,852.06	85,439,447.83	63,244,974.38	690,435.70	62,554,538.68
开发成本	64,498,232.10		64,498,232.10	60,880,391.86		60,880,391.86
委托加工物资	1,669,633.21		1,669,633.21	1,669,633.21		1,669,633.21
包装物	2,224,628.32		2,224,628.32	2,728,540.55		2,728,540.55
低值	723,953.79		723,953.79	727,777.09		727,777.09

易耗品						
合计	184,069,610.59	2,526,852.06	181,542,758.53	165,294,360.55	690,435.70	164,603,924.85

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	
库存商品	690,435.70	3,154,954.98		1,318,538.62	2,526,852.06
合计	690,435.70	3,154,954.98		1,318,538.62	2,526,852.06

(3) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数(元)	期末数(元)
企业总部大楼	2012年12月	2015年1月	13,000.00	60,880,391.86	64,498,232.10
小计			13,000.00	60,880,391.86	64,498,232.10

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	389,528.00	1,566,234.22
银行理财产品	40,000,000.00	
合计	40,389,528.00	1,566,234.22

(八) 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	115,727.76	100,289.64	15,438.12	6,666.74	-190.52
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	17,861.53	9,503.02	8,358.51	161.70	70.2
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	52,647.41	19,093.08	33,554.33	33,586.84	7,041.04
江西绿田生化有限	40.00	40.00	1,641.62	238.59	1,358.02	1,653.31	1.18

公司							
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86	39,974.42	25,012.67	14,961.75	11,244.45	-3,869.44

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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	43,515,555.19	589,574.79	44,105,129.98		30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	36,762,560.15	315,894.86	37,078,455.01	688,895.30	45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	85,475,790.65	29,321,972.94	114,797,763.59		40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,410,338.29	4,857.35	5,415,195.64		40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科	80,000,000.00	41,579,494.91	-8,845,533.63	32,733,961.28		22.86	22.86

技 有 限 公 司							
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

(十) 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:	529,817,107.15	12,079,421.86		168,345.16	541,728,183.85
其中: 房屋及建筑物	199,607,153.50	1,215,005.67			200,822,159.17
机器设备					
运输工具	6,491,406.88	11,375.17		120,529.65	6,382,252.40
通用设备	195,388,432.52	6,410,407.48			201,798,840.00
专用设备	128,330,114.25	4,442,633.54		47,815.51	132,724,932.28
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	102,949,221.93		18,004,386.95	40,280.13	120,913,328.75
其中: 房屋及建筑物	29,945,723.67		3,364,394.65		33,310,118.32
机器设备					
运输工具	3,084,762.79		329,036.62	12,268.17	3,401,531.24
通用设备	28,203,561.86		7,210,795.86		35,414,357.72
专用设备	41,715,173.61		7,100,159.82	28,011.96	48,787,321.47
三、固定资产账面净值合计	426,867,885.22	/		/	420,814,855.10
其中: 房屋及建筑物	169,661,429.83	/		/	167,512,040.85
机器设备		/		/	
运输工具	3,406,644.09	/		/	2,980,721.16
通用设备	167,184,870.66	/		/	166,384,482.28
专用设备	86,614,940.64	/		/	83,937,610.81
四、减值准备合计	180,628.07	/		/	180,628.07
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	143,460.84	/		/	143,460.84
通用设备	37,167.23	/		/	37,167.23
五、固定资产账面价值合计	426,687,257.15	/		/	420,634,227.03
其中: 房屋及建筑物	169,661,429.83	/		/	167,512,040.85
机器设备		/		/	
运输工具	3,263,183.25	/		/	2,837,260.32

通用设备	167,147,703.43	/	/	166,347,315.05
专用设备	86,614,940.64	/	/	83,937,610.81

本期折旧额：18,004,386.95 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：11,976,413.58 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
发酵车间等	正在办理中	2014 年 12 月 31 日

(4) 期末，公司有账面价值为 261.48 万元的固定资产用于抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(十一) 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	215,904.84		215,904.84	3,992,727.03		3,992,727.03

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	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
氨制冷改造等零星工程	3,722,127.03	6,864,058.34	10,586,185.37	自筹	
设备安装工程	270,600.00		270,600.00	自筹	
节能技改工程		123,183.60		自筹	123,183.60
100T 净水器工程		92,721.24		自筹	92,721.24
单台设备		1,119,628.21	1,119,628.21	自筹	
合计	3,992,727.03	8,199,591.39	11,976,413.58	/	215,904.84

(十二) 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	260,020.48	2,117,721.34	2,122,883.73	254,858.09
专用材料	1,244.44			1,244.44
合计	261,264.92	2,117,721.34	2,122,883.73	256,102.53

(十三) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	34,696,019.49	1,138,998.63		35,835,018.12
土地使用权	32,586,987.83			32,586,987.83
排污权	754,610.00			754,610.00
非专利技术	1,354,421.66	1,138,998.63		2,493,420.29

二、累计摊销合计	5,856,292.01	524,027.44		6,380,319.45
土地使用权	5,074,133.77	332,164.87		5,406,298.64
排污权	443,544.63	75,460.98		519,005.61
非专利技术	338,613.61	116,401.59		455,015.20
三、无形资产账面净值合计	28,839,727.48	614,971.19		29,454,698.67
土地使用权	27,512,854.06	-332,164.87		27,180,689.19
排污权	311,065.37	-75,460.98		235,604.39
非专利技术	1,015,808.05	1,022,597.04		2,038,405.09
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	28,839,727.48	614,971.19		29,454,698.67
土地使用权	27,512,854.06	-332,164.87		27,180,689.19
排污权	311,065.37	-75,460.98		235,604.39
非专利技术	1,015,808.05	1,022,597.04		2,038,405.09

本期摊销额：524,027.44 元。

- 1) 期末，公司有账面价值为 102.67 万元的无形资产用于抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。
- 2) 期末公司无未办妥产权证书的无形资产。

(十四) 商誉:

单位：元 币种：人民币

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

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

(十五) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
循环使用的化工材料	1,352,149.78	161,538.46	644,406.66		869,281.58
经营租入固定资产改良支出	26,154.81	1,925.85	6,540.74		21,539.92
合计	1,378,304.59	163,464.31	650,947.40		890,821.50

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

- 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,144,476.45	1,810,226.81
递延收益	74,466.26	76,951.80
小计	2,218,942.71	1,887,178.61
递延所得税负债：		
资产公允价值调整	710,985.98	724,534.69
小计	710,985.98	724,534.69

(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：	
应收账款坏账准备	11,522,870.77
存货跌价准备	2,457,964.48
递延收益	496,441.71
小计	14,477,276.96
可抵扣差异项目：	
资产公允价值调整	2,843,943.95
小计	2,843,943.95

(十七) 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	18,313,144.71	1,906,955.77			20,220,100.48
二、存货跌价准备	690,435.70	3,154,954.98		1,318,538.62	2,526,852.06
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	688,895.30				688,895.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	180,628.07				180,628.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产					

性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	447,080.87				447,080.87
十四、其他					
合计	20,320,184.65	5,061,910.75		1,318,538.62	24,063,556.78

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益[注 1]	24,234,491.25	26,799,255.07
桐乡钱江生化公司关停累计已发生的相关损失及费用[注 2]	12,607,691.06	4,792,803.15
合计	36,842,182.31	31,592,058.22

[注 1]：均系公司售后租回形成融资租赁交易产生的未实现售后租回损益，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]：均系子公司桐乡钱江生化公司因关停发生的相关损失及费用，将由桐乡市崇福镇人民政府(以下简称崇福镇政府)给予补偿，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(十九) 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		15,240,000.00
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	34,000,000.00
信用借款	218,500,000.00	188,500,000.00
合计	249,500,000.00	240,740,000.00

期末保证借款中，800 万元系由公司为子公司东山热电公司借款提供保证担保；2,000 万元系由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。

期末抵押借款均系子公司东山热电公司以自有房屋及建筑物和土地使用权设定抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(二十) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,500,000.00 元。

(二十一) 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	49,009,459.52	51,129,369.21
应付工程设备款	2,313,460.96	14,118,667.86
合计	51,322,920.48	65,248,037.07

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

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

(二十二) 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	5,582,536.44	3,541,340.11
合计	5,582,536.44	3,541,340.11

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

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

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,421,103.46	15,547,539.79	18,768,643.25	200,000.00
二、职工福利费		1,834,906.53	1,814,017.90	20,888.63
三、社会保险费	835,697.35	3,666,444.28	3,688,028.97	814,112.66
其中：医疗保险费	230,671.02	1,132,546.16	1,140,155.47	223,061.71
基本养老保险费	499,284.30	1,966,601.84	1,978,015.24	487,870.90
失业保险费	67,674.75	280,860.22	282,498.37	66,036.60
工伤保险费	19,425.32	174,932.06	175,435.81	18,921.57
生育保险费	18,641.96	111,504.00	111,924.08	18,221.88
四、住房公积金	347,388.00	1,961,546.00	1,986,308.00	322,626.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		339,172.67	339,172.67	
职工教育经费		50,710.00	50,710.00	
辞退福利[注]	44,824,884.50	7,545,116.86	10,566,913.55	41,803,087.81
合计	49,429,073.31	30,945,436.13	37,213,794.34	43,160,715.10

[注]：期初辞退福利系公司原二分厂整体搬迁完成相应确认的职工安置补偿费用；本期增加主要系子公司桐乡钱江生化公司关停确认的职工安置补偿费用，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2014 年 7 月发放。
- 2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2014 年 7 月上缴。

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	244,253.42	1,055,099.43
营业税	15,757.65	4,594.80
企业所得税	830,595.90	3,935,877.00
个人所得税	347,764.86	484,806.65
城市维护建设税	42,329.05	95,306.04
房产税	744,543.52	819,534.43
土地使用税	350,030.65	281,478.63
印花税	9,340.66	13,297.48
教育费附加	24,276.21	56,837.10
地方教育附加	16,184.13	37,890.96
地方水利建设基金	38,844.52	53,600.74
合计	2,663,920.57	6,838,323.26

(二十五) 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	801,766.53	458,410.93
合计	801,766.53	458,410.93

(二十六) 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]	557,120.00	362,128.00	
合计	557,120.00	362,128.00	/

[注]: 海宁市海昌街道资产经营中心系子公司东山热电公司之少数股东。

(二十七) 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
企业总部大楼售房意向金	65,369,466.00	45,807,963.50
押金及保证金	3,630,352.73	3,594,129.73
已结算未支付的经营款项	1,742,321.22	1,770,549.19
职工劳动关系补偿金	160,116.00	752,166.00
股权转让款	35,400,000.00	
其他	1,834,305.13	1,602,325.47
合计	108,136,561.08	53,527,133.89

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

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

(二十八) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款		17,431,656.27
合计		17,431,656.27

(二十九) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
原二分厂土地土壤无害化处理 财政奖励[注]	4,104,597.80	14,471,385.30
合计	4,104,597.80	14,471,385.30

[注]: 系海宁市财政局拨付公司原二分厂土地土壤无害化处理的财政奖励, 属于与资产相关的政府补助, 按照无害化处理的进度确认当期损益。

(三十) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
海宁市资产经营 公司[注]	116,167.47			116,167.47

[注]: 均系公司应付海宁市资产经营公司长期无偿使用的非经营性款项。

(三十一) 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	132,786,025.35	134,673,199.23
热网建设费	1,158,000.00	1,158,000.00
合计	133,944,025.35	135,831,199.23

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
原二分厂整体 搬迁补偿款	134,160,187.26		4,330,603.62		129,829,583.64	与资产相关
工业生产性设备 投资项目财政奖 励	513,011.97		16,570.26		496,441.71	与资产相关
科技部 863 计划 专项经费		2,460,000.00			2,246,000.00	与收益相关

小计	134,673,199.23	2,460,000.00	4,347,173.88		132,786,025.35
----	----------------	--------------	--------------	--	----------------

(三十二) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

(三十三) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十四) 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	68,160,704.28			68,160,704.28
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	73,307,510.04			73,307,510.04

(三十五) 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	121,044,834.58	/
调整后 年初未分配利润	121,044,834.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,717,509.04	/
应付普通股股利	9,042,064.32	每 10 股派 0.3 元(含税)
期末未分配利润	141,720,279.30	/

(三十六) 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	192,536,885.51	241,573,778.28
其他业务收入	3,275,851.33	3,710,330.57
营业成本	148,325,431.86	187,262,737.20

2、 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	152,646,601.75	115,931,636.49	192,729,902.54	150,201,281.29
热电行业	39,829,491.53	31,476,275.87	48,395,048.45	35,471,441.75
其他	60,792.23	13,397.68	448,827.29	379,166.87
合计	192,536,885.51	147,421,310.04	241,573,778.28	186,051,889.91

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	121,471,767.87	85,003,211.11	138,626,566.84	100,643,999.37
兽药	21,003,893.68	20,461,379.49	28,718,720.30	30,088,501.39
化合物 T	10,170,940.20	10,467,045.89	25,384,615.40	19,468,780.53
蒸汽	37,724,653.65	30,619,376.83	45,762,559.75	34,362,080.17
电力	2,104,837.88	856,899.04	2,632,488.70	1,109,361.58
其他	60,792.23	13,397.68	448,827.29	379,166.87
合计	192,536,885.51	147,421,310.04	241,573,778.28	186,051,889.91

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	112,371,137.69	87,710,799.80	152,279,798.33	117,829,705.19
外销	80,165,747.82	59,710,510.24	89,293,979.95	68,222,184.72
合计	192,536,885.51	147,421,310.04	241,573,778.28	186,051,889.91

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（%）
ASIA PACIFIC INDUSTRY COMPANY	11,280,454.28	5.76
浙江朗华制药有限公司	10,170,940.17	5.19
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	8,409,673.42	4.30
湛江市广信农资有限公司	8,318,584.07	4.25
湖南信泰植保有限公司	6,449,295.58	3.29
合计	44,628,947.52	22.79

(三十七) 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	73,565.55	94,456.13	应纳税营业额
城市维护建设税	145,973.43	314,740.93	应缴流转税税额
教育费附加	73,922.84	170,550.09	应缴流转税税额

房产税	74,397.81	46,674.72	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
地方教育附加	49,281.87	113,700.09	应缴流转税税额
合计	417,141.50	740,121.96	/

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及保险费	2,644,086.92	3,398,981.35
业务经费	371,959.99	80,966.95
市场推广宣传费	42,107.58	161,092.77
合计	3,058,154.49	3,641,041.07

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,986,034.50	7,341,037.28
职工薪酬	6,065,921.95	6,492,784.12
办公经费	2,681,684.75	2,675,311.96
排污费	2,292,121.36	2,186,637.42
业务经费	1,252,936.29	1,305,346.26
折旧及摊销费	1,077,137.63	978,102.37
中介费	1,715,777.30	1,029,418.65
税金	1,196,469.75	1,369,137.66
差旅费	287,990.35	339,818.43
保险费	340,317.70	308,591.09
其他	274,850.93	1,061,426.79
合计	24,171,242.51	25,087,612.03

(四十) 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	8,312,255.34	15,956,759.14
利息收入	-489,813.84	-1,305,520.60
汇兑损益	-313,401.57	608,250.56
其他	1,096,249.98	1,063,975.07
合计	8,605,289.91	16,323,464.17

(四十一) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,386,766.31	-2,739,751.02

委托贷款收益		4,316,396.53
赎回银行理财产品取得的收益	648,390.41	147,080.72
合计	22,035,156.72	1,723,726.23

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
平湖市诚泰房地产有限公司	589,574.79	3,554,031.33	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	315,894.86	-540,658.85	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	29,321,972.94	1,926,106.61	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	4,857.35	11,456.44	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	-8,845,533.63	-7,690,686.55	被投资单位净利润变动
合计	21,386,766.31	-2,739,751.02	/

(四十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,906,955.77	1,307,211.41
二、存货跌价损失	3,154,954.98	150,912.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,061,910.75	1,458,123.88

(四十三) 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	19,322.91	11,439.82	19,322.91
其中：固定资产处置利得	19,322.91	11,439.82	19,322.91

债务重组利得		87,526.13	
政府补助	14,978,513.01	12,296,456.84	14,978,513.01
赔、罚款收入		4,000.00	
无法支付款项		1,500.00	
其他	16,216.32	627.38	16,216.32
合计	15,014,052.24	12,401,550.17	15,014,052.24

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		8,010,114.70	
二分厂土地土壤无害化处理财政奖励	10,366,786.70		海财国资〔2013〕186号
就业援助补助等	47,402.00		就业援助补助等
地方水利建设基金减免	217,150.43	163,125.00	浙海地税袁优批〔2014〕10号
递延收益摊销转入	4,347,173.88	4,123,217.14	详见本财务报表附注五其他非流动负债之说明。
合计	14,978,513.01	12,296,456.84	/

(四十四) 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	31,338.40		31,338.40
其中：固定资产处置损失	31,338.40		31,338.40
对外捐赠	20,450.00	31,440.00	20,450.00
地方水利建设基金	200,909.66	259,105.42	
原二分厂搬迁资产处置损失	10,366,786.70		10,366,786.70
赔、罚款支出	23,410.92	23,822.46	23,410.92
其他		0.03	
合计	10,642,895.68	314,367.91	10,441,986.02

(四十五) 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	1,647,310.29	4,265,099.42
递延所得税调整	-345,312.81	16,579.86
合计	1,301,997.48	4,281,679.28

(四十六) 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	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,717,509.04
非经常性损益	B	5,177,514.39
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	24,539,994.65
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times I/K-J$	301,402,144.00
基本每股收益	M=A/L	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.08

(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。

(四十七) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	296,542.09	-156,283.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	296,542.09	-156,283.98
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	296,542.09	-156,283.98

(四十八) 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
收到保证金	4,305,163.30
收到企业总部大楼项目售房意向金	19,561,502.50
收到与收益相关的政府补助	2,924,552.43
利息收入	710,775.80
其他	3,464,992.92
合计	30,966,986.95

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
归还保证金	2,000,000.00
管理费用中的付现支出	8,284,311.12
销售费用中的付现支出	1,899,107.55
财务费用中的付现支出	96,247.98
支付捐赠款项	20,450.00
其他	6,680,028.06
合计	18,980,144.71

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
支付原二分厂土地土壤无害化处理费用	9,186,787.50
合计	9,186,787.50

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
收到商业票据筹资资金	
收到有追索权的应收账款保理借款	59,500,000.00
收回融资保证金本息	
合计	59,500,000.00

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
归还有追索权的应收账款保理借款	6,240,000.00
支付银行借款手续费	1,000,000.00
合计	7,240,000.00

(四十九) 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	31,277,881.62	20,300,237.75
加: 资产减值准备	5,061,910.75	1,464,878.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,004,386.95	17,852,750.92
无形资产摊销	524,027.54	474,155.45
长期待摊费用摊销	650,947.40	696,118.54
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)	-19,322.91	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-11,439.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,701,462.71	15,860,035.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,035,156.72	-1,723,726.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-331,764.10	14,722.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,548.71	-13,548.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,775,250.04	-17,748,950.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,524,488.73	-1,066,329.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,807,404.60	23,160,883.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,762,658.62	59,259,787.20
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	107,052,906.42	91,776,334.41
减: 现金的期初余额	135,050,597.28	83,491,816.71
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	-27,997,690.86	8,284,517.70

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	107,052,906.42	135,050,597.28
其中: 库存现金	65,936.98	60,843.61
可随时用于支付的银行存款	102,236,668.19	63,472,631.81
可随时用于支付的其他货币资金	4,750,301.25	28,242,858.99
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	107,052,906.42	135,050,597.28

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

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

本公司的母公司情况的说明：海宁市资产经营公司系由海宁市国有资产管理委员会授权海宁市财政局履行国资监督管理职能的国有独资企业，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2014 年 06 月 30 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
平湖市诚泰房地产有限公司	房地产业	浙江平湖	钱水潮	房地产开发	8,000	30.00	30.00	68165858-7
浙江嘉善银都城农商经营管理股份有限公司	服务业	浙江嘉善	姜永楼	服务业	7,500	45.00	45.00	75591979-5
扬州市中远房产有限公司	房地产业	江苏扬州	宋光曙	房地产开发	6,000	40.00	40.00	74681822-0
江西绿田生化有限公司	制造业	江西余干	谈伟华	农药生产	1,250	40.00	40.00	76703222-7

浙江钱江明士达光电科技有限公司	制造业	浙江海盐	朱静江	光伏产品制造	35,000	22.86	22.86	56095282-7
-----------------	-----	------	-----	--------	--------	-------	-------	------------

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海宁紫光水务有限责任公司	母公司的全资子公司	72452080-2
海宁市自来水有限公司	母公司的全资子公司	14670267-0

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理等	协议价	2,182,326.07	69.71	1,448,432.92	64.20
海宁市自来水有限公司	污水处理等	协议价	948,204.73	30.29	807,723.80	35.80

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	2,000.00	2013年8月27日~ 2014年8月25日	否

(五) 关联方应收应付款项

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

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 其他重要事项:

(一) 租赁

(一) 售后回租

公司与华融租赁公司于 2011 年 3 月 16 日签订的《回租物品转让协议》及《融资租赁合同》本期已执行完毕，公司扣除租金本息、名义货价后收回履约保证金及利息 1,550,967.28 元，并取得了租赁设备的所有权。

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计入“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 2014 年 06 月 30 日，上述未实现售后租回损益摊余价值为 24,234,491.25 元。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	10,095,434.43			449,547.44	16,872,611.72
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	10,095,434.43			449,547.44	16,872,611.72
金融负债	125,099.09				549,245.84

(三) 其他

1. 股权转让事项

根据公司于 2014 年 3 月 19 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司将所持有的扬州市中远房产有限公司 40% 股权作价 11,800 万元转让给上海远嘉投资有限公司和海宁纺织机械厂。截至本财务报表批准报出日，公司已收到上海远嘉投资有限公司和海宁纺织机械厂支付的股权转让款 3,540 万元，扬州市中远房产有限公司尚未办理工商变更登记手续。

2. 桐乡钱江生化公司关停事项

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

截至 2014 年 06 月 30 日，桐乡钱江生化公司已发生资产处置损失 3,403,685.19 元、职工安置补偿费用 8,906,766.86 元，桐乡钱江生化公司将上述关停过程中累计已发生的损失及相关费用合计 12,607,691.06 元计入“其他非流动资产”科目。

根据桐乡钱江生化公司与崇福镇政府于 2014 年 3 月 14 日签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议》，崇福镇政府就桐乡钱江生化公司关停给予土地使用权补偿 15,942,700.00 元、房屋

及其附属物补偿 10,997,080.00 元、机器设备搬迁补偿 1,825,530.00 元,合计 28,765,310.00 元。在崇福镇政府收回土地使用权并拍卖出让后,崇福镇政府将成交价超出挂牌价部分扣除按规定上缴市财政相关税费和市各类统筹资金后的 60%, 作为奖励返还给桐乡钱江生化公司。

3. 资产抵质押情况

截至 2014 年 06 月 30 日, 本公司财产抵押情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款 金额	借款 到期日	备注
			账面原 值	账面价 值			
海宁东山热电 有限公司	嘉兴银行股份有 限 公司海宁支行	房屋及建筑 物	472.13	261.48	300.00	2014.07.13	
		土地使用权	137.56	102.67			

4. 原二分厂关停搬迁

根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42号), 公司因市政规划需对二分厂实施关停并将相关生产线搬迁至三分厂, 由海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司(以下简称旧城改造公司)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。

公司已于 2012 年完成政策性搬迁。根据公司与旧城改造公司于 2011 年 7 月 30 日签订的《浙江钱江生物化学股份有限公司二分厂关停补偿协议》及 2012 年 9 月最终清算情况, 旧城改造公司应支付公司搬迁补偿款共计 298,727,706.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已收到全部搬迁补偿款 298,727,706.00 元。

根据公司与旧城改造公司于 2013 年 6 月 25 日签订的《二分厂关停补偿奖励补充协议》, 公司应在 2013 年 12 月 31 日前将原二分厂厂区土地移交。因天气原因, 公司未能在约定时间前完成土地移交。经海宁市人民政府批复同意, 公司原二分厂厂区土地移交时间延迟至 2014 年 9 月 30 日。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄 分析法 组合	71,122,512.74	100.00	11,230,776.90	15.79	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	15.93
组合 小计	71,122,512.74	100.00	11,230,776.90	15.79	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	15.93
合计	71,122,512.74	/	11,230,776.90	/	65,523,406.93	/	10,439,700.34	/

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	59,208,016.10	83.25	3,552,480.97	55,239,720.31	84.31	3,314,383.22
1 至 2 年	4,157,806.02	5.84	623,670.90	2,819,280.05	4.30	422,892.01
2 至 3 年	1,002,950.84	1.41	300,885.25	1,088,544.94	1.66	326,563.48
3 年以上	6,753,739.78	9.50	6,753,739.78	6,375,861.63	9.73	6,375,861.63
合计	71,122,512.74	100.00	11,230,776.90	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
ASIA PACIFIC INDUSTRY COMPANY	非关联方	6,042,038.52	1 年以内	8.50
浙江朗华制药有限公司	非关联方	4,300,000.00	1 年以内	6.04
湛江市广信农资有限公司	非关联方	3,986,470.66	1 年以内	5.61
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	非关联方	2,137,913.42	1 年以内	3.01
湖南信泰植保有限公司	非关联方	1,837,304.10	1 年以内	2.58
合计	/	18,303,726.70	/	25.74

- 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(%)
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	控股子公司	1,237,235.79	1.74
合计	/	1,237,235.79	1.74

- (二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					19,221,403.38	52.85		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	26,343,971.87	99.92	3,028,850.66	11.50	17,128,017.35	47.09	2,451,695.03	14.31
组合小计	26,343,971.87	99.92	3,028,850.66	11.50	17,128,017.35	47.09	2,451,695.03	14.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,112.63	0.08			20,112.63	0.06		
合计	26,364,084.50	/	3,028,850.66	/	36,369,533.36	/	2,451,695.03	/

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	12,107,815.12	45.96	726,468.91	2,925,450.00	17.08	175,527.00
1至2年	14,031,500.00	53.26	2,104,725.00	14,030,000.00	81.91	2,104,500.00
2至3年	10,000.00	0.04	3,000.00	1,284.75	0.01	385.43
3年以上	194,656.75	0.74	194,656.75	171,282.60	1.00	171,282.60
合计	26,343,971.87	100.00	3,028,850.66	17,128,017.35	100.00	2,451,695.03

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
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
合计	20,112.63		/	/

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(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	25,363,812.50	[注]	96.21
上海科立特农产	非关联方	162,000.00	1年以内	0.61

品检测技术服务有限公司				
嘉兴市环境保护检测站	非关联方	97,539.00	1 年以内	0.37
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.34
农业部农药检定所	非关联方	70,830.00	3 年以上	0.27
合计	/	25,784,181.50	/	97.80

[注]

其中 1 年以内 11,363,812.50 元，1-2 年 14,000,000.00 元。

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	25,363,812.50	96.21
合计	/	25,363,812.50	96.21

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80.00	80.00
QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00			70.00	70.00
海宁钱江置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
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

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	43,515,555.19	589,574.79	44,105,129.98				30.00	30.00
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	33,750,000.00	36,762,560.15	315,894.86	37,078,455.01	688,895.30			45.00	45.00
扬州市中远房产有限公司	24,000,000.00	85,475,790.65	29,321,972.94	114,797,763.59				40.00	40.00
江西绿田生化有限公司	5,000,000.00	5,410,338.29	4,857.35	5,415,195.64				40.00	40.00
浙江钱江明士达光电科技有限公司	80,000,000.00	41,579,494.91	-8,845,533.63	32,733,961.28				22.86	22.86

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	172,262,565.01	215,667,520.40
其他业务收入	2,024,113.21	6,805,975.55
营业成本	136,357,285.57	178,090,585.97

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	149,919,516.39	114,989,003.47	189,554,209.29	149,670,125.41
热电行业	22,343,048.62	19,973,832.92	26,113,311.11	21,992,549.53
合计	172,262,565.01	134,962,836.39	215,667,520.40	171,662,674.94

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	118,744,682.51	84,060,578.09	135,450,873.59	100,112,843.49
兽 药	21,003,893.68	20,461,379.49	25,384,615.40	19,468,780.53
化合物 T	10,170,940.20	10,467,045.89	28,718,720.30	30,088,501.39
蒸 汽	22,343,048.62	19,973,832.92	26,113,311.11	21,992,549.53
合计	172,262,565.01	134,962,836.39	215,667,520.40	171,662,674.94

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	94,226,943.25	76,822,180.38	127,614,845.18	104,302,311.94
外 销	78,035,621.76	58,140,656.01	88,052,675.22	67,360,363.00
合计	172,262,565.01	134,962,836.39	215,667,520.40	171,662,674.94

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 (%)
ASIA PACIFIC INDLISTRY COMPANY	11,280,454.28	6.47
浙江朗华制药有限公司	10,170,940.17	5.84
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO.,LTD.	8,409,673.42	4.83
湛江市广信农资有限公司	8,318,584.07	4.77
湖南信泰植保有限公司	6,449,295.58	3.70
合计	44,628,947.52	25.61

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,144,996.00	2,144,996.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,386,766.31	-4,489,635.26
其它		6,066,280.77
合计	23,531,762.31	3,721,641.51

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

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

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	589,574.79	1,804,147.09	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	315,894.86	-540,658.85	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	29,321,972.94	1,926,106.61	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	4,857.35	11,456.44	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	-8,845,533.63	-7,690,686.55	被投资单位净利润变动
合计	21,386,766.31	-4,489,635.26	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,590,894.34	15,861,645.78
加: 资产减值准备	4,435,214.16	1,106,410.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,614,072.06	15,240,012.45
无形资产摊销	206,581.74	206,581.74
长期待摊费用摊销	624,214.35	696,118.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		-11,439.82
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	7,871,476.63	14,829,675.29
投资损失 (收益以“-”号填列)	-23,531,762.31	-3,721,641.51
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-383,981.19	36,684.99

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,071,183.02	-3,641,187.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,740,704.60	-1,980,405.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,460,279.03	51,137,399.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,364,047.67	89,759,855.17
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,701,188.87	72,763,382.31
减：现金的期初余额	78,825,486.65	73,353,444.35
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	-2,124,297.78	-590,062.04

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-12,015.49	
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	14,978,513.01	原二分厂土地土壤无害化处理财政奖励 10,366,786.70 元,就业补助奖励 47,402.00 元,地方水利建设基金减免 217,150.43 元,递延收益摊销转入 4,347,173.88 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,644.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,718,396.29	系赎回银行理财产品取得的收益及原二分厂土地土壤无害化处理损失。
少数股东权益影响额	-121.05	
所得税影响额	-42,821.19	
合计	5,177,514.39	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.47	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.08	0.08

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	107,052,906.42	135,050,597.28	-20.73%	主要系子公司钱江置业公司本期末购买银行理财产品所致。
预付款项	15,568,241.35	2,388,112.00	551.91%	主要系公司及子公司预付的材料款及设备款增加。
其他应收款	1,098,137.20	20,108,109.72	-94.54%	主要系公司融资租赁到期收回原融资租赁保证金。
其他流动资产	40,389,528.00	1,566,234.22	2478.77%	主要系子公司钱江置业公司本期购买银行理财产品。
在建工程	215,904.84	3,992,727.03	-94.59%	主要系公司氨制冷等零星工程竣工转入固定资产。
长期待摊费用	890,821.50	1,378,304.59	-35.37%	主要系公司循环使用的化工材料摊销所致。
应付票据	3,500,000.00		100.00%	主要系公司本期开具应付票据支付设备款。
应付账款	51,322,920.48	65,248,037.07	-21.34%	主要系公司付材料及设备款增加。
预收款项	5,582,536.44	3,541,340.11	57.64%	主要系公司及子公司桐乡钱江生物化学股份有限公司期末预收货款增加。
应交税费	2,663,920.57	6,838,323.26	-61.04%	主要系公司及子公司缴纳上期应缴所得税、增值税及附加所致。
应付利息	801,766.53	458,410.93	74.90%	主要系公司短期借款中部分系到期一次还本付息。
应付股利	557,120.00	362,128.00	53.85%	主要系子公司东山热电有限公司本期还未付部份少数股东股利。
其他应付款	108,136,561.08	53,527,133.89	102.02%	主要系公司收到部分股权转让款及钱江置业公司本期收到的企业总部大楼项目售房意向金增加。
一年内到期的非流动负债		17,431,656.27	-100.00%	主要系公司本期已全部归还到期的融资租赁租金本息。
其他流动负债	4,104,597.80	14,471,385.30	-71.64%	主要系公司处理原二分厂土地土壤无害化处理费用增加，相应结转政府补助。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	195,812,736.84	245,284,108.85	-20.17%	主要系子公司桐乡钱江生物化学有限公司关停,井冈霉素销售减少及公司蒸汽销售减少。
营业成本	148,325,431.86	187,262,737.20	-20.79%	主要系子公司营业收入减少,相应营业成本减少。
营业税费	417,141.50	740,121.96	-43.64%	主要系公司销售减少,相应税金及附加减少。

财务费用	8,605,289.91	16,323,464.17	-47.28%	主要系公司本期融资租赁业务执行完毕，相应的利息支出减少。
资产减值损失	5,061,910.75	1,458,123.88	247.15%	主要系公司本期计提的坏账损失、存货跌价损失增加。
投资收益	22,035,156.72	1,723,726.23	1178.34%	主要系公司本期权益法核算的长期股权投资收益增加。
营业外收入	15,014,052.24	12,401,550.17	21.07%	主要系公司原二分厂土地土壤无害化处理政府补助摊销增加。
营业外支出	10,642,895.68	314,367.91	3285.49%	主要系公司原二分厂土地土壤无害化处理支出增加。
所得税	1,301,997.48	4,281,679.28	-69.59%	主要系公司当期所得税费用减少。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	19,762,658.62	59,259,787.20	-66.65%	主要系公司上年同期收到二分厂残值保证金所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,445,615.73	80,321,260.91	-147.86%	主要系公司上年同期收回平湖诚泰房地产公司委托贷款及本期子公司钱江置业有限公司购买银行理财产品未到期。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,189,597.73	-130,483,678.23	92.96%	主要系公司上年同期归还中小企业集合票据所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名和公司盖章的本次半年度报告全文和摘要；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：高云跃

浙江钱江生物化学股份有限公司

2014 年 8 月 28 日