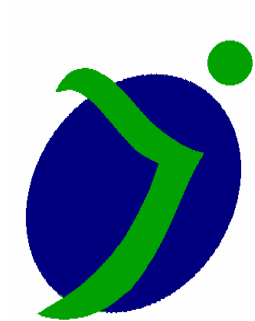


---

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2013 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经七届六次董事会审议通过，以 2013 年末总股本 301,402,144 股为基数，每 10 股分配现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金 9,042,064.32 元（含税），剩余未分配的利润 113,470,307.55 元结转下一年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示 .....	3
第二节	公司简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	8
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股份变动及股东情况 .....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理 .....	39
第九节	内部控制 .....	44
第十节	财务会计报告 .....	46
第十一节	备查文件目录 .....	120

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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

### 二、 重大风险提示：

公司在本报告中已详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

## 六、公司报告期内注册变更情况

## (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

## (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务基本无变化；2012 年，公司发起设立了全资子公司海宁钱江置业有限公司，公司主营业务增加房地产开发经营。

## (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来,控股股东未发生变更。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	吕苏阳 黄加才

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	482,120,871.04	445,941,810.72	8.11	558,968,655.36
归属于上市公司股东的净利润	30,644,443.31	17,625,949.11	73.86	10,036,872.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,687,186.17	-38,467,860.00	104.39	-7,596,908.22
经营活动产生的现金流量净额	74,767,152.55	160,022,803.92	-53.28	150,272,650.87
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	532,812,937.99	502,065,067.02	6.12	484,179,231.33
总资产	1,140,991,650.09	1,332,114,606.81	-14.35	1,211,661,329.36

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.13	107.69	-0.03
加权平均净资产收益率(%)	5.92	3.58	增加 2.34 个百分点	2.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.33	-7.80	增加 8.13 个百分点	-1.58

#### 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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-282,805.65		-183,850.98	4,575,762.75

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	22,031,494.94		204,908,901.25	7,083,773.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,380,010.42		362,000.00	366,981.71
债务重组损益	87,526.13			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			245,167.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,639.89			
对外委托贷款取得的损益	9,971,028.55		15,050,192.2	9,282,037.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,119,875.95		-592,087.54	447,012.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	191,587.58	系赎回银行理财产品取得的收益及原二分厂土壤无害化处理损失	-153,793,804.96	
少数股东权益影响额	141,536.55		73,777.17	-165,484.6
所得税影响额	-3,465,885.32		-9,976,485.15	-3,956,302.76
合计	28,957,257.14		56,093,809.11	17,633,780.37



## 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

2013 年,面对错综复杂的市场环境和国内外经济形势,公司经营层及全体员工在董事会的领导下,紧紧围绕年度方针目标,积极应对禽流感暴发、行业新政策新标准施行等外部因素的挑战,坚持以市场为导向,以结构调整和产品升级为主线,以产品创新和管理提升为抓手,切实加强内部管理,凝心聚力,团结奋斗,克服发酵容量减少、产量减少等内部因素的影响,取得了较好的成绩,为公司今后发展打下了良好的基础。

报告期内,公司实现营业收入 48,212.09 万元,比去年同期的 44,594.18 万元增长 8.11%;营业利润 2,366.14 万元,比去年同期的-8,820.67 万元,增长 126.82%;归属于母公司所有者的净利润 3,064.44 万元,比去年同期的 1,762.59 万元,增长 73.86%。农药类、兽药类销售收入分别比去年同期增长 5.13%、99.82%,对外供热(蒸汽)销售收入比去年同期减少 6.45%。

报告期内,公司已全部收回二分厂关停补偿款,累计金额为 298,727,706 元。目前二分厂拆平工作已接近尾声,争取早日完工。

报告期内,公司积极响应国家宏观政策特别是节能降耗和环保政策,大力提升公司节能和环保管理水平,桐乡钱江生物化学有限公司正式实施关停,目前关停后相关工作正在积极稳妥推进。

报告期内,公司主要开展了以下工作:

#### (一) 抓好计划管理,提升产品质量,控制生产成本

报告期内,公司通过加强内部管理、摸索工艺优化,2013 年各个产品的发酵水平均有不同程度提高,液碱、甲醇、硫酸等原料单耗有不同程度下降,整体生产水平稳定提高。

坚持生产以效益为目标,市场以需求为导向,严格执行生产计划及产销衔接,根据生产和销售的不同要求,生产、销售部门积极进行有效地沟通,保证公司产销顺畅。根据销售发货的特点,及时、正确传递和汇报产品需求和库存信息,做好各产品产销衔接、发货平衡,使产品尽最大可能满足市场需求。

公司始终坚持完善的全过程质量监督管理,保证了公司出厂产品合格率 100%。同时加强对各分厂的质量考核,促使各分厂加强质量管理,不断提高产品质量意识。

#### (二) 紧抓市场不放松,积极拓展制剂化,提高高盈利产品销售

报告期内,公司克服宏观经济增长趋缓,市场需求受高温水灾等自然灾害影响,行业执行新政策新标准给市场带来较大压力等诸多困难,根据各产品的产能和市场情况,积极制定营销方案、销售策略和促销措施,调整产品销售结构,努力增加盈利水平较高的制剂产品的销量。内销克服井冈霉素产品需求疲软,阿维菌素油膏受政策限制、赤霉素执行新标准等不利因素影响,针对不同产品积极进行应用推广试验,细化推广方案,强化目标市场的追踪与拓展,并提供有力的技术支持,扩大赤霉素制剂销售和甲维盐产品销量;兽药硫酸粘杆菌素产品由于三分厂配套建设于 2012 年底完成,原有产能得到恢复,生产和销售均比上年大幅增长。但后期受禽流感影响,市场需求下降,公司通过调整销售结构,加强硫粘原药和预混剂产品的推广和销售工作,原药销量大幅增加。外销市场继续合理布局国际市场,在保持原有市场的同时,积极开发新兴市场,拳头产品赤霉酸 GA3 销量同比增长 30%以上,出口销售创历史最好水平,营业收入同比增加 47.17%。

#### (三) 发挥科研优势平台,积极开发高新产品

报告期内,公司继续重视科研投入,依托"省级高新技术研发中心"及"省级企业技术中心"平台,采用自主创新与产学研相结合的模式,长期与浙江大学、浙江工业大学、上海农药研究所、浙江省化工研究院等国内知名高等院校及研究所开展技术合作。一是新产品、新工艺、新研发取得新进展,全年累计对 12 项新产品进行研发并完成小试、中试工作;二是老产品技术改

造成效明显，通过菌种筛选提高发酵水平，改进工艺配方降低生产成本，对现有产品进行提纯攻关试验，提高产品有效物含量；三是知识产权保护工作成效显著，2013 年共申报国家 863 项目两项、国家发明专利三项、省级新产品项目两项，海宁市重点科技计划项目一项、省级优秀工业新产品、嘉兴市级及海宁市级科技进步奖各一项，完成公司海宁市级重点科技计划项目验收。

(四) 加强各项基础管理工作，提高企业抗风险能力

报告期内，国内外经济形势复杂多变，各种风险日益加剧。为确保公司经营稳健，防范经营风险，实现持续盈利，公司进一步加强了内部控制管理，建立健全了内控管理机制，规范了内控体系，通过在全面预算管理、采购管理、成本核算、存货管理、资金管理等环节重点加强内部控制，使公司的存货结构、现金流、成本控制、负债结构得到了进一步改善，资产质量、管理水平和盈利能力得到了进一步提升，风险防范能力得到了进一步增强。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	482,120,871.04	445,941,810.72	8.11
营业成本	372,210,587.42	357,201,302.09	4.20
销售费用	9,685,669.27	9,370,316.07	3.37
管理费用	53,339,635.72	113,531,149.59	-53.02
财务费用	24,780,474.01	44,744,488.10	-44.62
经营活动产生的现金流量净额	74,767,152.55	160,022,803.92	-53.28
投资活动产生的现金流量净额	250,270,124.18	-50,054,040.59	600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-272,969,075.89	-101,200,199.84	-169.73
研发支出	17,902,496.27	19,022,062.83	-5.89

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年度，公司实现营业收入 48,212 万元，比去年同期的 44,594 万元增加 3,618 万元，增长 8.11%。主要由于公司二分厂关停后，三分厂配套设施项目于 2012 年底完成，原有产能得到恢复，生产和销售均比上年大幅增长，特别是兽药硫酸粘杆菌素产品的销售收入增幅达 99.82%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

以实物销售为主的公司产品主要有农药、化合物 T、兽药、蒸汽等。

农药本期实现销售收入 27,690 万元，较上年同期增加 1,352 万元，主要系公司二分厂关停后，三分厂配套设施项目竣工产能恢复，产量增加所致；

化合物 T 本期实现销售收入 4,268 万元，较上年同期减少 125 万元，主要系公司主要客户需求减少所致；

兽药本期实现销售收入 5,826 万元，较上年同期增加 2,910 万元，主要系公司二分厂关停后，三分厂配套设施项目竣工增加产量所致；

蒸汽本期实现销售收入 9,000 万元，较上年同期减少 621 万元，主要系下游客户开工不足，用汽减少所致。

## (3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售总额	金额(万元)	占总额百分比(%)
客户 1	4,222.22	8.76
客户 2	2,036.28	4.22
客户 3	1,803.87	3.74
客户 4	1,429.72	2.97
客户 5	1,320.71	2.74
小 计	10,812.79	22.43

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
生物制品业	原材料	146,760,486.61	39.88	169,086,030.75	47.79	-13.20
	职工薪酬	21,888,198.63	5.95	15,882,087.77	4.49	37.82
	制造费用	35,962,782.23	9.77	22,626,873.26	6.39	58.94
	燃料动力	93,578,302.66	25.42	66,254,882.60	18.72	41.24
	小计	298,189,770.13	81.02	273,849,874.38	77.39	8.89
热电行业	原材料	48,234,604.75	13.11	61,541,123.05	17.39	-21.62
	职工薪酬	4,897,408.11	1.33	4,614,746.29	1.30	6.13
	制造费用	12,374,290.00	3.36	11,035,204.38	3.12	12.13
	燃料动力	3,555,368.50	0.97	1,599,898.76	0.45	122.22
	小计	69,061,671.36	18.77	78,790,972.48	22.26	-12.35
其他	原材料	49,347.30	0.01	596,570.68	0.17	-91.73
	职工薪酬	569,623.42	0.15	83,909.21	0.02	578.86
	制造费用	153,824.32	0.04	301,401.31	0.09	-48.96
	燃料动力	38,182.99	0.01	232,964.20	0.07	-83.61
	小计	810,978.03	0.21	1,214,845.40	0.35	-33.24
合计		368,062,419.52	100.00	353,855,692.26	100.00	4.01
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
农药	原材料	87,813,826.48	23.86	133,159,702.60	37.63	-34.05
	职工薪酬	13,620,515.32	3.70	10,803,256.94	3.05	26.08
	制造费用	24,239,411.45	6.59	17,867,701.89	5.05	35.66
	燃料动力	76,107,056.90	20.68	52,945,596.53	14.96	43.75
	小计	201,780,810.16	54.83	214,776,257.96	60.70	-6.05
化合物 T	原材料	25,082,034.49	6.81	21,668,774.28	6.12	15.75

	职工薪酬	1,998,939.51	0.54	2,435,342.29	0.69	-17.92
	制造费用	2,770,907.33	0.75	1,749,516.45	0.49	58.38
	燃料动力	4,982,558.31	1.35	5,609,977.48	1.59	-11.18
	小计	34,834,439.63	9.45	31,463,610.50	8.89	10.71
兽药	原材料	29,383,735.18	7.99	14,257,553.87	4.03	106.09
	职工薪酬	6,815,743.92	1.85	2,643,488.54	0.75	157.83
	制造费用	10,011,405.00	2.72	3,009,654.92	0.85	232.64
	燃料动力	15,363,636.25	4.17	7,699,308.59	2.18	99.55
	小计	61,574,520.34	16.73	27,610,005.92	7.80	123.02
蒸汽	原材料	47,763,942.52	12.98	60,224,399.48	17.02	-20.69
	职工薪酬	4,877,214.10	1.33	4,470,967.11	1.26	9.09
	制造费用	12,121,291.98	3.29	9,794,580.26	2.77	23.76
	燃料动力	1,936,568.27	0.53	1,157,207.84	0.33	67.35
	小计	66,699,016.86	18.13	75,647,154.69	21.38	-11.83
电力	原材料	1,067,181.20	0.29	1,316,723.57	0.37	-18.95
	职工薪酬	94,715.88	0.03	143,779.18	0.04	-34.12
	制造费用	339,145.01	0.09	1,240,624.12	0.35	-72.66
	燃料动力	861,612.41	0.23	442,690.92	0.13	94.63
	小计	2,362,654.50	0.64	3,143,817.79	0.89	-24.85
其他	原材料	49,347.30	0.01	596,570.68	0.17	-91.73
	职工薪酬	569,623.42	0.16	83,909.21	0.02	578.86
	制造费用	153,824.32	0.04	301,401.31	0.09	-48.96
	燃料动力	38,182.99	0.01	232,964.20	0.07	-83.61
	小计	810,978.03	0.22	1,214,845.40	0.34	-33.24
合计		368,062,419.52	100.00	353,855,692.26	100.00	4.01

注：制造费用包括折旧、修理费、低耗品、机物料和劳动保护费。

## (2) 主要供应商情况

名称	金额(万元)	占总额百分比%
公司前 5 名供应商采购总额	8,407.82	22.86
其中：供应商 1	2,042.07	5.55
供应商 2	1,874.74	5.10
供应商 3	1,660.25	4.51
供应商 4	1,460.62	3.97
供应商 5	1,370.14	3.73

## 4、费用

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动比例(%)
销售费用	9,685,669.27	9,370,316.07	3.37
管理费用	53,339,635.72	113,531,149.59	-53.02
财务费用	24,780,474.01	44,744,488.10	-44.62
所得税	7,473,746.93	5,690,439.20	31.34

管理费用较上年减少 53.02%，主要系 2012 年公司二分厂关停，安置职工发生的费用、各类资产搬迁安置费用 6,481 万元所致。

财务费用较上年减少 44.62%，主要系公司归还银行贷款及中小企业集合票据后利息支出减少所致。

所得税费用较上年增长 31.34%，主要系公司本部及控股子公司海宁东山热电有限公司应交所得税增加所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元	
本期费用化研发支出	17,902,496.27
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	17,902,496.27
研发支出总额占净资产比例（%）	3.24
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.71

### (2) 情况说明

为了进一步增强公司产品在市场中的竞争力，公司积极利用菌种改造的技术优势，对赤霉素生产菌种进行诱变筛选，提高其菌种生产水平，已完成项目阶段性目标任务，改造后新菌种已全面应用于规模生产中；利用大专院校先进技术平台，对本公司的硫酸粘菌素生产菌种进行改造和工艺优化，以期达到提高生产水平来降低生产成本，已完成项目的研制任务，达到预期目标；公司由原农药原药生产逐步向农药制剂化转型，提高产品的附加值，提高公司农药产品的利润率，已完成 5 个制剂产品的小试研制，4 个制剂产品已取得农药三证并已进入试生产并进入市场试销。

## 6、现金流

### 现金流量情况：

项目	本期（万元）	上年同期（万元）	增减（万元）	增减幅度%
经营活动现金流入	106,755	74,234	32,521	43.81
经营活动现金流出	99,278	58,231	41,047	70.49
投资活动现金流入	50,696	18,253	32,443	177.74
投资活动现金流出	25,669	23,258	2,411	10.37
筹资活动现金流入	62,748	69,705	-6,957	-9.98
筹资活动现金流出	90,045	79,825	10,220	12.80
现金流量净额	5,156	890	4,266	479.33

现金流量变化增减 30% 以上的情况说明：

（1）经营活动现金流入本期 106,755 万元，比上年同期的 74,234 万元，增长 43.81%，主要系收到销售商品现金、收到企业总部大楼售房意向金、收到招标保证金及收到其他单位往来款增加所致。

（2）经营活动现金流出本期 99,278 万元，比上年同期的 58,231 万元，增长 70.49%，主要系购买商品支付现金、归还招标保证金及支付其他单位往来款增加所致。

（3）投资活动现金流入本期 50,696 万元，比上年同期的 18,253 万元，增长 177.74%，主要系收回平湖诚泰房地产有限公司委托贷款、收到与资产相关的原二分厂搬迁补偿款增加所致。

（4）现金流量净额本期 5,156 万元，比上年同期的 890 万元，增长 479.33%，主要系投资活动现金流入增加所致。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，归属于母公司所有者的净利润 3,064.44 万元，比去年同期的 1,762.59 万元增加 1,301.85 万元，增长 73.86%，主要系财务费用较上年减少 1,996 万元，投资收益较上年增加 554 万元，增加利润 2,550 万元。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司在《2012 年年度报告中》披露 2013 年的经营计划，计划实现营业收入 5 亿元，其中：主营业务收入 4.89 亿元；营业成本和费用控制在 4.72 亿元，争取实现盈利 2,800 万元。本报告期内，公司实现营业收入 4.82 亿元，完成年度计划的 96.4%，归属于母公司所有者的净利润 3,064.44 万元。基本完成目标计划。

## (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	377,843,969.04	298,189,770.13	21.08	12.30	8.89	增加 2.47 个百分点
热电行业	95,723,983.75	69,061,671.36	27.85	-6.09	-12.35	增加 5.15 个百分点
其他	961,148.95	810,978.03	15.62	-11.12	-33.24	增加 27.96 个百分点
小计	474,529,101.74	368,062,419.52	22.44	7.97	4.01	增加 2.95 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	276,898,817.71	201,780,810.16	27.13	5.13	-6.05	增加 8.67 个百分点
兽药	58,263,527.31	61,574,520.34	-5.68	99.82	123.02	减少 10.99 个百分点
化合物 T	42,681,624.02	34,834,439.63	18.39	-2.85	10.71	减少 10.00 个百分点
蒸汽	89,998,166.31	66,699,016.86	25.89	-6.45	-11.83	增加 4.52 个百分点
电力	5,725,817.44	2,362,654.50	58.74	-0.03	-24.85	增加 13.63 个百分点
其他	961,148.95	810,978.03	15.62	-11.12	-33.24	增加 27.96 个百分点
小计	474,529,101.74	368,062,419.52	22.44	7.97	4.01	增加 2.95 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内 销	310,951,802.76	-5.30
外 销	163,577,298.98	47.17
小 计	474,529,101.74	7.97

## (三) 资产负债情况分析表

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)
货币资金	135,050,597.28	11.84	100,545,738.50	7.55	34.32
应收票据	45,286,386.56	3.97	29,974,859.47	2.25	51.08
应收账款	65,294,923.57	5.72	67,516,263.65	5.07	-3.29
预付款项	2,388,112.00	0.21	6,222,979.38	0.47	-61.62
应收利息	0.00	0.00	493,248.88	0.04	-100.00
应收股利	0.00	0.00	169,112.85	0.01	-100.00
其他应收款	20,108,109.72	1.76	119,279,796.86	8.95	-83.14
存货	164,603,924.85	14.43	124,928,638.28	9.38	31.76
一年内到期的非 流动资产	0.00	0.00	140,700,000.00	10.56	-100.00
其他流动资产	1,566,234.22	0.14	16,000,000.00	1.20	-90.21
长期股权投资	212,054,843.89	18.59	228,103,348.02	17.12	-7.04
固定资产	426,687,257.15	37.40	427,704,730.19	32.11	-0.24
在建工程	3,992,727.03	0.35	5,296,918.26	0.40	-24.62
工程物资	261,264.92	0.02	200,317.91	0.02	30.43
递延所得税资产	1,887,178.61	0.17	2,274,216.07	0.17	-17.02
短期借款	240,740,000.00	21.10	310,324,000.00	23.30	-22.42
应付票据	0.00	0.00	10,000,000.00	0.75	-100.00
预收款项	3,541,340.11	0.31	9,044,214.91	0.68	-60.84
应付职工薪酬	49,429,073.31	4.33	55,568,505.95	4.17	-11.05
应交税费	6,838,323.26	0.60	8,375,348.11	0.63	-18.35
应付利息	458,410.93	0.04	9,561,813.59	0.72	-95.21
其他应付款	53,527,133.89	4.69	5,475,354.47	0.41	877.60
其他流动负债	14,471,385.30	1.27	140,000,000.00	10.51	-89.66
长期应付款	116,167.47	0.01	50,643,398.78	3.80	-99.77
其他非流动负债	135,831,199.23	11.90	144,352,392.47	10.84	-5.90

与去年同期比较变动达 30% 以上的情况说明:

货币资金: 主要系子公司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。

应收票据: 主要系公司期末持有未到承兑期的票据增加。

预付款项: 主要系公司及子公司预付的材料款减少。

应收利息: 主要系收回平湖诚泰公司委托贷款利息所致。

应收股利: 主要系收到江西绿田生化公司分红款所致。

其他应收款: 主要系公司本期收到原二分厂搬迁补偿款。

存货：主要系子公司钱江置业公司开发的企业总部大楼项目建设成本增加。

一年内到期的非流动资产：主要系公司本期收回对平湖诚泰公司的委托贷款本金及对海宁市第一中学的投资成本。

其他流动资产：主要系子公司钱江置业公司本期赎回银行理财产品。

应付票据：主要系公司应付票据至期末均已到期兑付。

预收款项：主要系公司期末预收货款减少。

应付利息：主要系公司本期归还了到期一次还本付息的中小企业集合票据。

其他应付款：主要系子公司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。

其他流动负债：主要系公司本期归还了中小企业集合票据。

长期应付款：主要系公司本期已支付售后回租的固定资产租赁款，并将一年内到期的融资租赁租金重分类至一年内到期的非流动负债列示。

#### (四) 核心竞争力分析

公司已在 2012 年度报告中详细分析了公司的核心竞争力。报告期内，随着经营发展，公司的核心竞争力进一步得到增强和提升。

1、行业优势：公司是以生产生物农药为主的生物产业生产企业，主要生产农用杀菌剂井冈霉素系列产品、农用杀虫剂阿维菌素系列产品、植物生长调节剂赤霉素系列产品、兽药硫酸粘菌素、黄霉素、食品添加剂以及医药中间体等产品。生物产业是国家重点支持的七大新兴产业之一，随着人们对环境保护和食品安全意识的不断增强，国家相应法律法规的出台对部分化学农药的使用进行了限制，给生物农药带来了发展的机遇，生物农药具有安全、高效、对环境友好等优势，被越来越多的人所接受，生物农药的需求量也逐年快速递增。

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

3、技术优势：公司依托“省级高新技术研发中心”及“省级企业技术中心”平台，采用自主创新与产学研相结合的模式，长期与浙江大学、浙江工业大学、上海农药研究所、浙江省化工研究院等国内知名高等院校及研究所开展技术合作。公司产品生产的技术水平及产品品质始终保持行业领先水平，产品质量在市场上享有一定的声誉。2013 年共申报国家 863 项目两项、国家发明专利三项、省级新产品项目两项，海宁市重点科技计划项目一项、省级优秀工业新产品、嘉兴市级及海宁市级科技进步奖各一项。完成公司海宁市级重点科技计划项目验收。

公司已拥有授权专利 7 项，截止 2013 年底，已获得农业部农药正式登记证的农药制剂产品达 16 个。

4、销售优势：公司拥有稳定的营销团队和精干的销售人员，广泛的销售网络覆盖全国（除西藏、青海、内蒙之外）各大省市和地区，产品远销欧洲、美洲、东南亚等多个国家和地区；公司不断加大营销力度，特别是加大外贸促销力度，积极开发新兴市场，2013 年出口销售创历史最好水平，营业收入同比增加 47.17%。

公司将进一步加强营销队伍和网络的管理，集中财力、人力和物力，提升公司高盈利产品的市场占有率。

#### (五) 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

本年度公司无委托理财事项。



## (2) 委托贷款情况

## 委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
平湖市诚泰房地产有限公司	14,000	二年	12	房地产开发	浙江诚泰房地产集团有限公司、海宁蒙奴集团有限公司	是	是	否	否	自有资金	参股子公司	3216	3355.95
平湖市诚泰房地产有限公司	7,000	六个月	12	房地产开发	浙江诚泰房地产集团有限公司、浙江蒙努实业股份有限公司	否	是	否	否	自有资金	参股子公司	400	410.67

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

2、经2013年3月17日召开的六届董事会2013年第二次临时会议和2013年4月3日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于委托银行贷款的议案》，公司以自筹资金7,000万元人民币委托中国银行平湖支行贷款给平湖诚泰公司，年利率为12%，贷款期限为2013年3月19日至2013年9月18日。公司实际分别于2013年9月3日、2013年9月10日和2013年9月17日收回上述委贷本金及剩余利息74,106,666.67元。

## (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	建设银行	12,000,000.00元	33天	保本浮动收益型	37,430.14元	37,430.14元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	11,000,000.00元	34天	保本浮动收益型	40,986.30元	40,986.30元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	6,000,000.00元	35天	保本浮动收益型	19,561.64元	19,561.64元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	7,000,000.00元	33天	保本浮动收益型	24,049.32元	24,049.32元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	7,000,000.00元	37天	保本浮动收益型	42,575.34元	42,575.34元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	5,000,000.00元	33天	保本浮动收益型	22,602.74元	22,602.74元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	12,500,000.00元	34天	保本浮动收益型	44,246.58元	44,246.58元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	27,000,000.00元	90天	保本浮动收益型	339,534.25元	339,534.25元	否
银行理财产品	闲置自有资金	建设银行	13,000,000.00元	34天	保本浮动收益型	60,547.95元	60,547.95元	否

注：系公司全资子公司海宁钱江置业有限公司所购银行保本型理财产品。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

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	10,594.93	4,935.23	0	-67.08	-67.09
桐乡钱江	生物农药的生产和销售等	1,000	80	800	2,367.32	169.82	2,728.58	-26.90	-20.87
韩国钱江	批发、服务等	10亿韩元	70	480.27	503.74	491.92	306.47	-16.54	-16.49
江西绿田	生物农药生产与销售	1,250	40	500	1,624.25	1,352.58	3,100.98	9.14	6.60

嘉善银都	市场开发、建设、租赁和物管服务	7,500	45	3,375	18,315.86	8,165.89	993.43	-11.02	-20.13
扬州中远	房地产开发销售	6,000	40	2,400	87,273.72	21,977.73	27,652.69	5,849.51	3,703.50
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30	6,000	121,270.97	13,744.13	36,554.12	2602.04	1,295.25
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41	6,524.93	3,723.01	4,949.36	1,559.98	1,128.98
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000	44,142.31	17,982.58	14,038.91	-6,135.52	-6,105.50

1、扬州市中远房产有限公司，欧洲城二期销售形势较好，销售收入增加致净利润增加。

2、海宁东山热电有限公司，由于供热用户增加，加上煤价下降的因素，2013 年实现净利润较去年同期增加 403.87 万元。

3、浙江钱江明士达光电科技有限公司，目前多晶硅生产经营正常，由于前期购入设备费用较高、融资成本较大，给企业带来较大负担，2013 年还是亏损较大。

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司是以生产生物农药为主的生物产业生产企业，主要产品类型有杀菌剂、杀虫剂、植物生长调节剂、生物兽药以及医药中间体等。目前，国内农药生产厂家共有 2200 多家，其中生物农药企业约有 200 多家，同类产品的市场竞争一直比较激烈。

虽然生物农药具有安全、高效、对环境友好等优势，但由于生物农药本身存在使用成本高、见效慢、防治技术要求高、靶标种类过于单一等缺点，国内农民普遍缺乏科学的用药知识，给生物农药的大力推广带来了一定的困难，因此生物农药在农药行业中所占的比重还相当低，再加上我国的生物技术基础薄弱，具有知识产权的独家产品少，低水平重复建设及产品同质化现象相当严重，而且还面临着国际市场的激烈竞争，生物农药的发展面临着巨大的压力。

然而生物产业是国家重点支持的七大新兴产业之一，随着人们对环境保护和食品安全意识的不断增强，国家相应法律法规的出台对部分化学农药的使用进行了限制，给生物农药带来了发展的机遇，生物农药的需求量也逐年快速递增。

### (二) 公司发展战略

1、针对行业竞争情况，公司注重在技术创新和管理创新方面努力。一方面坚持不断的技术创新，工艺革新，提高产品质量，提高各生产品种的生产水平，提高产品竞争力。充分挖掘产能，技术，人力资源等内部要素，重点抓好优势产品的技术进步工作，保持优势品种的市场领先地位。公司积累了四十多年的专业经验，在菌种筛选和工艺优化方面不断进步，确保主要品种生产水平不断提高，注意工艺装备的不断改造和升级，保持市场竞争优势。另一方面公司加大新产品开发力度，坚持生物工程为主，引进开发生物农药，生物兽药和医药中间体相关品种，同时对现有产品进行系列化，深度化延伸。坚持原药制剂化开发，注重新剂型，环境友好型剂型开发，不断寻求新的合作模式，合作伙伴，加快新产品开发的速度。

2、公司一直重视企业的技术创新及科技进步工作，公司拥有省级技术中心和研发中心，长期与科研单位、大专院校的专业人士保持合作关系，共同研发新产品、新技术。在引进和研发

新产品的同时，积极在生产菌种改造、生产工艺优化及产品品质提升等方面进行技术革新，不断形成具有知识产权的主导产品和核心技术，公司目前已拥有授权专利 7 项。公司产品生产的技术水平及产品品质始终保持行业领先水平，产品质量在市场上享有一定的声誉。

今年拟开发的新产品：新型植物生长激素-赤霉素 GA4、生物表面活性剂鼠李糖脂、水基性化环保型农药制剂系列产品等。

3、随着公司环保压力的加大及企业转型升级的需要，公司主营将以农药原药生产为主逐步向原药生产和制剂生产并举的方向转变，产品的产业链逐步向终端市场延伸，以提升产品的附加值。公司根据国家对农药产业政策的调整，近几年开发了新型、高效、绿色、环保型农药制剂，截止 2013 年底，已获得农业部农药正式登记证的农药制剂产品达 16 个，并且计划以每年研发 3-5 个新农制剂产品推向市场，并继续向生物兽药、医药中间体等领域推进，以期推动公司效益提升和转型升级。

### (三) 经营计划

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。

我们将坚持“主业不动摇，稳中求进赶超”的发展战略目标，以生物工程为主，加强技术革新、加快产品结构优化升级和新产品的研制开发；加强学习，挖掘潜力，千方百计拓宽营销渠道；加强管理，创新思维，坚持强化执行能力，多方面增强企业的核心竞争力，实现发展跨越。为达目标拟采取的工作措施如下：

#### 1、坚持技术创新，工艺革新，提高产品质量，提高产品市场竞争力

充分挖掘内部潜能，重点抓好优势产品的技术进步工作，保持优势品种的市场领先地位。对老产品生产技术不断进行改造提升，通过对赤霉素、硫粘等菌种不断选育，力争有效突破；同时强化工艺管理和创新，不断优化发酵工艺，目标赤霉素、硫粘发酵水平同比提高 5% 以上。提取坚持精耕细作，稳定产品收得率和努力降低酸、碱和溶剂消耗。

#### 2、加大新产品开发力度，加快新制剂、新剂型开发和产业化工作

处于中试阶段的品种，及时调研市场，力争尽快产业化；赤霉素系列开发深化，单组份 GA4 中试并产业化；新型生物转化酶和糖脂项目完成中试并适时产业化或试生产。并完成开发 3-5 个农药新制剂。同时调研储备新产品 2-3 个；全年完成农药登记取证 3-5 个，启动登记 3-5 个。

#### 3、加强市场营销力度，提高营销工作质量

市场营销工作围绕公司转型升级及年度经营计划展开工作，紧紧抓住和做好公司主导产品赤霉素的的市场工作并带动其他产品做强做大。把公司传统产品与高盈利制剂及新登记复配制剂、水乳剂、水分散粒剂等环保新剂型相结合，制定有区别的市场筹划方案，强化推广、宣传力度，提高营销工作质量，形成推广、激励、考核、高效的钱江生化自己特色的新制剂销售运营模式。

外贸出口方面在开发和维护做好赤霉素原药新兴市场南美、印度、中非等销售同时，还要注意东南亚、中东、泰国、印尼、马来西亚、土耳其、埃及的小包装市场推广，逐步提升公司自主品牌市场影响力，更好规避有关竞争风险。

继续做好公司产品品牌维护和提升工作，优秀品牌的打造是公司核心竞争力的体现。从客户筛选及区域市场定位，从包装、物流、广告策划、产品推介会、售后访问信息反馈，运用植保服务，梳理、完善、改进，努力提高系统工作质量。

#### 4、全面开展考核工作，加强人员队伍建设，强化人力资源管理

建立逐级考核体系，绩效目标设定要有具体的量化考核标准，与公司及部门目标一致，切合实际，并有明确的时间进度。公司将致力于高素质人才的培养，提高各层次人员的技术、技能水平。在公司上下营造良好的工作氛围，切实做到各级干部能上能下，以能定岗、依事定编、按劳定薪。对人事工资管理方面，继续压缩闲置人员，不断提高劳动生产率，继续努力提高员工工资水平，充分调动员工积极性。不断提炼、培育先进的企业文化，倡导家人文化、责任文化、感恩文化，秉承工作追求卓越、学习持续终身的理念，遵循为客户创造价值、为同仁搭建平台、为社会做出贡献、为股东带来效益等。

#### 5、切实抓好企业内部管理工作

(1) 继续加强质量管理、GMP 运行管理的考核，确保 ISO 质量环境管理体系有效运行，做好兽药 GMP 自检等定期检查工作，时刻贯彻“质量就是生命，责任重于泰山”的管理宗旨，按照 GMP 要求，建立更加严格的自原辅材料进厂到产品出厂的质量管理体系，做好日常工作的 GMP 自检和工艺核查工作，做到及时发现问题，及时整改落实，保证出厂产品合格率百分之百。

(2) 继续抓好节能、环保和安全生产工作。抓好厂区废气、噪声的监测与治理，确保环境指标达标；认真贯彻安全生产法律法规，进一步落实安全生产责任制；加强安全教育，加强安全检查，建立健全各项安全生产管理规章制度，使生产过程做到有章可循，有法可依。

(3) 在财务管理方面，充分发挥财务系统的监督、控制和管理作用，强化费用管理制度，按照资金管理制度的要求，全面合理调配资金，力争效益最大化；加强对外投资的管理，按照公司的总体步骤，强化对控股、参股公司的指导；强化生产成本控制力，对生产经营过程中的事前、事中、事后做到费用预控制。

(4) 扎实推进内部控制工作。继续完善公司各项管理制度，加强内控涵盖的各个层面的业务活动的监督；积极运行内控体系，严格执行内控制度，强调内控整改落实的执行力，有效提高公司防范风险的能力。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

截止本报告披露日，公司无重大在建投资项目，零星的在建工程所需资金由公司自有资金解决。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、宏观环境、经济周期波动和产业政策的风险

公司所处农药行业，主要业务集中在生物农药和生物兽药等生物领域，国内同行厂家竞争相对激烈而又相对稳定，新进入又有国家政策门槛等一定限制。

应对措施：公司对行业及相关技术的发展时刻保持敏感性和前瞻性，依靠不断的技术和管理的创新保持比较优势。

##### 2、环保和安全风险

由于受国家环保政策要求，企业生产环境要求日趋严格，倡导环保型、清洁生产，需要公司投入大量的资金和技术，建设环境友好型企业。

应对措施：公司不断加大环保和安全投入，积极应用新工艺新技术，健全考核制度，应对环保和安全风险。

##### 3、新产品开发是否能跟上市场发展的风险

公司一直致力于开发医药中间体、制剂型系列产品，部分新品项目实施进度缓慢，新品的试验、改进、成熟周期长。新产品如按计划推向市场，将会大大提升公司的盈利水平，完成公司的战略目标。

应对措施：加大研发资金和人才培养的投入，在自身高素质人才相对缺乏的情况下，紧密加强与高校、院所的合作，加强和细化考核力度，考核指标与产品经济效益挂钩，充分调动员工的积极性。

##### 4、汇率波动风险

近年来，公司业务遍及全球多个国家和地区，生产经营成果与所在国货币汇率变动息息相关，为公司生产经营带来了管理难度和财务风险。又随着全球经济的缓慢复苏，发达经济体美国做出未来逐步缩减 QE(量化宽松货币政策)的计划，QE 的一举一动影响着世界各国。美联储退出量化宽松政策将会导致美元升值，一方面有利于全球经济复苏进程，但另一方面会造成严重依赖资本流入的新兴市场经济体出现资本外流，加大新兴市场货币贬值和宏观经济调控压力。

应对措施：一是通过产品结构调整紧跟市场发展趋势，通过技术创新提升产品附加值，提升盈利水平；二是增强对新兴经济体汇率风险管控能力，加强对新兴经济体国家汇率变动的研判。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神要求，结合公司的实际情况，经 2012 年 9 月 6 日召开 2012 年第二次临时股东大会通过了《关于修改公司章程》的议案。

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

2014 年 4 月 16 日，七届六次董事会会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，向全体股东每十股分配现金股利 0.30 元（含税），共计派发现金 9,042,064.32 元（含税），该议案尚需经公司 2013 年年度股东大会审议通过后实施。

以上分配方案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见。

## (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.30	0	9,042,064.32	30,644,443.31	29.51
2012 年	0	0	0	0	17,625,949.11	0
2011 年	0	0	0	0	10,036,872.15	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

## (一) 社会责任工作情况

2013 年，公司在保护职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益、节能环保等社会职责方面不断努力，积极承担作为上市公司的职责和义务，为建设和谐社会做出积极贡献。

## 1、员工权益

公司十分重视保障和维护员工权益，注重营造员工良好发展空间。按规定给员工缴纳五险一金，不拖欠员工工资；积极开展各类技能培训、管理培训，增强员工的知识和技能；关心员工生活，工会每年给予符合条件的困难职工一定补助。并积极开展羽毛球、乒乓球、拔河、书法绘画等各类文体比赛活动，丰富员工生活，增强凝聚力。

#### 2、消费者权益

公司严格按照 ISO9001:2000 质量体系、兽药 GMP 规范要求组织生产，确保产品出厂合格率保持 100%，组织销售人员对农户进行产品使用说明和操作演示，及时反馈客户问题，做好售后服务，保障消费者权益。

#### 3、客户及合作伙伴利益

公司秉承与上下游客户互利合作，共同发展进步的宗旨，严格按标准进行货物验收，严格按合同支付货款，保持互利互赢合作关系。

#### 4、节能环保

公司积极进行优化结构，转型升级，注重节能减排、环境保护。公司完善了节能（节水）经济责任制，制定“双增双节、节能降耗”的目标，并层层分解，加强考核。积极改进工艺，引进节能设备，落实节能措施。

#### 5、社会责任和公益活动

积极参与慈善捐款、社区共建等活动，支持地方社会事业发展。公司 2013 年向海宁市慈善总会冠名基金捐款 50 万元，支援西藏那曲文化教育事业、向海宁市羽毛球协会第五届羽毛球比赛赞助数万元。积极支持西山社区等社区共建，给予社区共建经费援助和人力支持。同时积极参加浙江省文明市创建活动、平安出行、学雷锋志愿服务活动、网络文明传播活动等，为地方社会事业发展贡献力量。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司和子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

公司始终坚持以建设环境友好型企业为目标，积极承担环境保护的社会责任，在积极履行社会责任的前提下，通过深挖内部潜力，提高公司的经营业绩。继二分厂关停，生化分厂总投资 4,000 万元的配套环保工程技改项目投入使用后，公司持续加强投入，公司污水、废气处理设施设备全年安全正常运行，厂区实施了清污分流、污水处理、废气处理、固废综合利用，做到了锅炉烟气、废水在线监测，实现达标排放，使各项污染降到最低。通过了 ISO14001 环境管理体系认证和清洁生产审核。公司依法领取了排污许可证，污染物排放达到排污许可证的要求。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

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



## 七、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

## 2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

## 3、 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华融融资租赁股份有限公司	本公司	赤霉素、井冈霉素、硫酸粘杆菌素生产线设备	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。

## (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	浙江阿波罗皮革制品有限公司	12,000	2010年11月12日	2012年2月2日	2013年2月1日	连带责任担保	是	否	0	否	否	

公司		司											
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	浙江阿波罗皮革制品有限公司	5,000	2013年1月15日	2013年1月22日	2013年4月22日	连带责任担保	是	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								5,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								0					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								3,000					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								1,400					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额(A+B)								1,400					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								0					

1、报告期内，经公司六届董事会 2013 年第一次临时会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过，为浙江阿波罗皮革制品有限公司提供自 2013 年 1 月 21 日至 2013 年 4 月 20 日向中信银行海宁支行的借款最高额不超过 5,000 万元并承担连带责任的保证。

2、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 2013 年 12 月 31 日公司累计对外担保总额为 1,400 万元，占公司净资产的 2.53%。

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	76
境内会计师事务所审计年限	连续十八年

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	34
--------------	------------------	----

本报告期内，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务报告暨内部控制审计机构。

报告期内，公司无改聘会计师事务所的情况。

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

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

十一、其他重大事项的说明

（一）其他重要事项

1、原二分厂关停事项

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）要求，公司已于 2011 年 12 月 31 日完成二分厂关停。根据公司与海宁城投于 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》的相关规定，海宁城投应支付公司补偿款共计 298,727,706.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已收到全部补偿款 298,727,706.00 元。

根据公司与海宁城投于 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 6 月 30 日。截至本报告披露日，公司尚未移交土地。

2、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 万元投资建造学生公寓，建成后所有权归公司所有，并委托海宁一中管理。海宁一中在 2004 年至 2013 年期间每年支付公司 100 万元，共计 1,000 万元，期满后学生公寓所有权归海宁一中所有。截至 2013 年 12 月 31 日，上述协议已履行完毕，公司已收回全部投资款并移交学生公寓所有权。

（二）资产负债表日后事项

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](http://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》。

3、根据 2011 年 3 月 16 日公司与华融金融租赁股份有限公司签订的《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，租赁期限自 2011 年 4 月 1 日至 2014 年 5 月 10 日。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

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

### 2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况  
本报告期末公司无内部职工股。

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		43,645	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		41,681	
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
海宁市产营公司	国家	33.30	100,378,762	0	0	无
马炎	境内自然人	0.8	2,400,000	-100,000	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
范克森	境内自然人	0.38	1,132,583	0	0	无
张荣华	境内自然人	0.33	1,000,000	200,000	0	未知
蒋海泉	境内自然人	0.30	900,000	900,000	0	未知

高云跃	境内自然人	0.29	880,000	0	0	无
东方汇理银行	境外法人	0.26	784,871	784,871	0	未知
张汉良	境内自然人	0.25	754,999	754,999	0	未知
高小华	境内自然人	0.23	689,100	689,100	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海宁市资产经营公司	100,378,762		人民币普通股			
马炎	2,400,000		人民币普通股			
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841		人民币普通股			
范克森	1,132,583		人民币普通股			
张荣华	1,000,000		人民币普通股			
蒋海泉	900,000		人民币普通股			
高云跃	880,000		人民币普通股			
东方汇理银行	784,871		人民币普通股			
张汉良	754,999		人民币普通股			
高小华	689,100		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大股东，海宁市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，高云跃为本公司现任董事长，范克森为本公司原监事会主席，已卸任。他们之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。</p>					

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	海宁市资产经营公司
单位负责人或法定代表人	许建明
成立日期	1996 年 12 月 16 日
组织机构代码	72006083-7
注册资本	20
主要经营业务	国有资产投资开发
经营成果	2013 年实现净利润 7,889.57 万元（母公司本级，经过审计）。
财务状况	至 2013 年末，资产总额 160.07 亿元，净资产总额 58.75 亿元（母公司本级，经过审计）。
现金流和未来发展策略	结合收入的增长，公司现金流持续稳定地上升。结合当前城市有机更新、平原绿化、水环境综合治理等重点工作，公司在紧抓皮革产业、城市建设等主业外，突出发展生态产业，着重抓环东西山、鹃湖区域、盐官百里长廊等项目。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有海宁中国皮革城股份有限公司股份 36.69%。

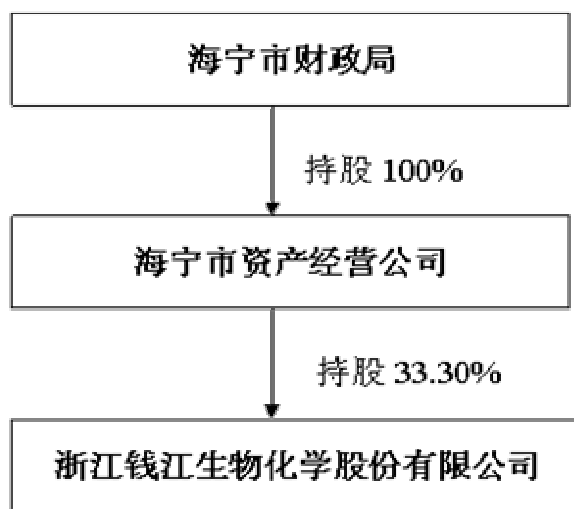
## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	海宁市财政局
单位负责人或法定代表人	许建明
成立日期	1994 年 9 月 1 日
组织机构代码	00256056-2
注册资本	无
主要经营业务	无
经营成果	无
财务状况	无
现金流和未来发展策略	无
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 1、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
高云跃	董事长、总经理	男	45	2013年6月20日	2016年6月19日	880,000	880,000	0		41.85	0
龙怡娟	副董事长	女	50	2012年2月24日	2013年6月29日	0	0	0		0	0
孙伟	董事、副董事长	男	42	2013年6月20日	2016年6月19日	0	0	0		0	0
胡明	董事、副总经理	男	51	2013年6月20日	2016年6月19日	214,500	214,500	0		34.91	0
朱一同	董事、副总经理	男	54	2013年6月20日	2016年6月19日	308,000	308,000	0		34.91	0
祝金山	董事、副总经理	男	45	2013年6月20日	2016年6月19日	444,400	444,400	0		34.78	0
郑伟俭	董事	男	56	2013年6月20日	2016年6月19日	302,489	302,489	0		26.39	0
徐德	独立董事	男	62	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0	0		3	0
李鸣杰	独立董事	男	57	2013年6月20日	2016年6月19日	0	0	0		6	0
裘娟萍	独立董事	女	55	2013年6月20日	2016年6月19日	0	0	0		6	0
潘煜双	独立董事	女	49	2013年6月20日	2016年6月19日	0	0	0		3	0
黄永友	副总经理	男	51	2013年6月20日	2016年6月19日	205,000	205,000	0		34.59	0

沈建浩	财务总监	男	49	2013年6月20日	2016年6月19日	183,532	183,532	0		31.03	0
宋将林	董事会秘书	男	50	2013年6月20日	2016年6月19日	5,500	5,500	0		12.5	0
余强	监事会主席	男	46	2013年6月20日	2016年6月19日	0	1,000	1,000	二级市场买入	22.7	0
司文	监事	男	34	2013年6月20日	2016年6月19日	1,100	1,100	0		19.2	0
朱炳其	监事	男	47	2013年6月20日	2016年6月19日	0	0	0		10.15	0
范克森	监事会主席	男	58	2010年6月29日	2013年6月29日	1,132,583	1,132,583	0		15.25	0
顾建中	监事	男	58	2010年6月29日	2013年6月29日	201,300	201,300	0		9.11	0
徐海英	监事	女	50	2010年6月29日	2013年6月29日	414,696	414,696	0		11.71	0
周一鸣	投资总监	男	59	2010年6月29日	2013年6月29日	0	0	0		16	0
合计	/	/	/	/	/	4,293,100	4,294,100	1,000	/	373.08	0

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

高云跃：任公司第六届董事会董事长兼总经理、党委书记，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长。曾任海宁市人民政府党组成员、办公室主任等职。现任公司第七届董事会董事长兼总经理、党委书记，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长。

龙怡娟：曾任公司六届董事会董事、副董事长。报告期内离任。

孙伟：现任公司七届董事会董事、副董事长、海宁市资产经营公司副总经理，兼任海宁中国皮革城股份有限公司董事。

胡明：历任公司五届董事会董事、董事会秘书，六届董事会董事、副总经理、董事会秘书。现任七届董事会董事、副总经理。

朱一同：历任公司五届、六届董事会董事、副总经理。现任七届董事会董事、副总经理。

祝金山：历任公司五届董事会董事、总经理，六届董事会董事、副总经理。现任七届董事会董事、副总经理。

郑伟俭：历任公司第五届监事会股东监事、总经理助理，六届董事会董事、控股子公司桐乡钱江生化公司董事长。现任七届董事会董事、控股子公司桐乡钱江生化公司董事长。

徐德：历任公司五届、六届董事会独立董事。报告期内离任。

李鸣杰：浙江海州律师事务所专职执业律师、主任，曾任公司六届董事会独立董事。现任公司七届董事会独立董事。

裘娟萍：浙江工业大学微生物学研究所所长，曾任公司六届董事会独立董事。现任公司七届董事会独立董事。

潘煜双：嘉兴学院商学院教授、现代会计研究所所长，现任公司七届董事会独立董事。

黄永友：历任公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。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：公司五届监事会监事。现任公司财务总监。

宋将林：曾任六届监事会股东监事、公司董事会办公室主任。现任公司董事会秘书。

余强：现任公司七届监事会主席、公司人力资源部经理。

司文：曾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。现任公司七届监事会监事、总经理办公室主任、公司团委书记。

朱炳其：现任公司七届监事会职工监事、公司党委委员、工会副主席、安全保卫部经理。

范克森：曾任公司六届监事会主席。报告期内离任。

顾建中：历任公司五届、六届监事会监事。报告期内离任。

徐海英：历任公司五届、六届监事会职工监事、公司党委副书记、纪委书记、工会主席。报告期内离任。

周一鸣：曾任公司董事长助理、投资总监、兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司总经理。现任钱江置业总经理。

经公司 2013 年 6 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会选举产生了第七届董事会成员：高云跃、孙伟、胡明、朱一同、祝金山、郑伟俭、李鸣杰、裘娟萍、潘煜双。其中，李鸣杰、裘娟萍、潘煜双为独立董事；卸任的董事：龙怡娟、徐德。经七届一次董事会决议，聘任高云跃为公司总经理、聘任胡明、朱一同、祝金山、黄永友为公司副总经理、聘任沈建浩为公司财务总监、聘任宋将林为公司董事会秘书。卸任的高级管理人员：周一鸣。经 2013 年第三次临时股东大会选举产生股东监事是：余强、司文；经公司职工代表大会民主选举产生的职工监事是：朱炳其；卸任的监事：范克森、顾建中、徐海英、宋将林。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙伟	海宁市资产经营公司	副总经理		
龙怡娟	海宁市资产经营公司	副总经理		

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高云跃	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日
	平湖市诚泰房地产有限公司	董事	2010 年 12 月 30 日	
	海宁钱江置业有限公司	董事长	2012 年 2 月 21 日	2015 年 2 月 20 日
孙伟	海宁中国皮革城股份有限公司	董事		
胡明	扬州市中远房产有限公司	董事	2003 年 2 月 15 日	
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	董事	2005 年 11 月 4 日	

朱一同	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2013 年 1 月 24 日	2016 年 1 月 23 日
	江西绿田生化有限公司	董事	2011 年 6 月 18 日	
	QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	董事长	2008 年 7 月 7 日	
郑伟俭	桐乡钱江生物化学有限公司	董事长	2013 年 1 月 24 日	2016 年 1 月 23 日
徐 德	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人		
李鸣杰	浙江海州律师事务所	主任		
裘娟萍	浙江工业大学微生物学研究所	所长		
潘煜双	嘉兴学院商学院	教授		
	现代会计研究所	所长		
黄永友	海宁东山热电有限公司	董事长	2013 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 15 日
沈建浩	桐乡钱江生物化学有限公司	董事	2013 年 1 月 24 日	2016 年 1 月 23 日
	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日
	海宁东山热电有限公司	董事	2013 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 15 日
	QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD	监事		
宋将林	海宁东山热电有限公司	董事	2013 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 15 日
	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	监事	2005 年 11 月 4 日	
司 文	浙江钱江明士达光电科技有限公司	监事	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日
	海宁东山热电有限公司	监事	2013 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 15 日
周一鸣	海宁钱江置业有限公司	总经理	2012 年 3 月 18 日	

	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	
--	-----------------------------	------	------------------	--

高云跃、胡明、朱一同、郑伟俭、黄永友、沈建浩、宋将林、司文、周一鸣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 2013 年 6 月 20 日召开的七届一次董事会会议及 2013 年 11 月 21 日召开的公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》(以下简称“《薪酬方案》”), 董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	依据公司《薪酬方案》和经营业绩情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内, 公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬金额为 373.08 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末, 公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬金额为 373.08 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内, 公司核心技术团队稳定, 无人员变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	608
主要子公司在职员工的数量	20
在职员工的数量合计	628
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	203
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	391
销售人员	35
技术人员	153
财务人员	15
行政人员	34
	628
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	63
大专	151
高中（中专、职高）	370
高中以下	44
合计	628

#### (二) 薪酬政策

公司一般员工的薪酬由岗位工资、福利补贴、绩效工资、年终奖组成。岗位工资由每位员工所在的岗位确定其工资，共分十三档；福利补贴分计时和计件二类；绩效工资按各部门工作完成情况，按月发放；年终奖由公司考核后，统一发放。

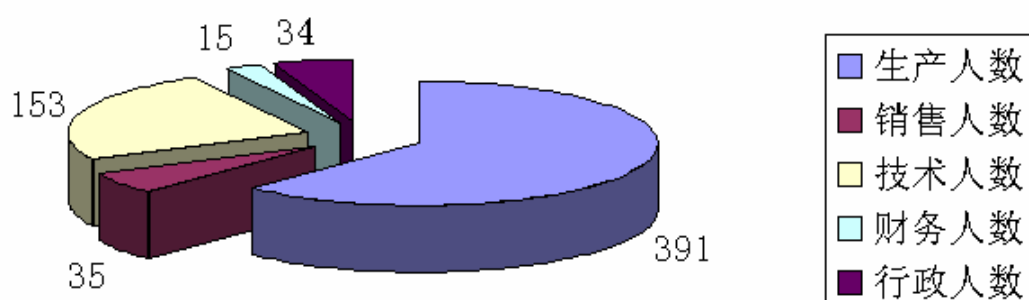
营销部门的员工根据其年度业绩完成情况，由预发工资、半年奖和年终奖组成。

#### (三) 培训计划

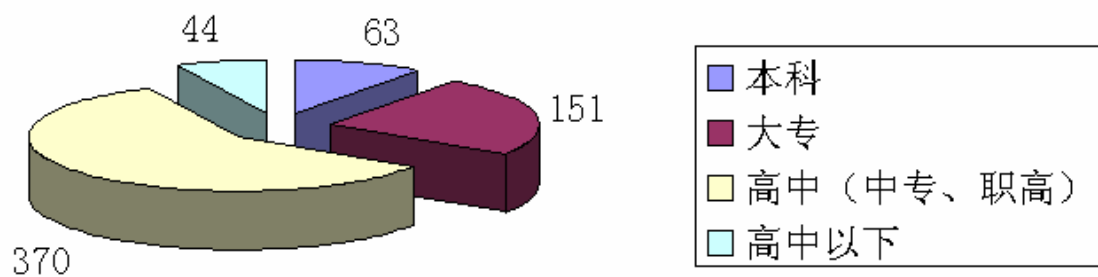
公司人力资源部根据公司的生产经营计划、员工岗位的特性等，于每年年初制定全年的员工培训计划，采取岗前与岗位培训相结合、内部与外部培训相结合、普通与重点培训相结合的方式，对公司全体员工进行不同类型的培训，切实提高全体员工的岗位技能以及安全意识。

报告期，公司基本上按培训计划实施员工培训，2013 年度全年共有 200 人次参加了外培，700 余人次参加了公司内部培训，员工的专业素质和操作技能得到了有效提高。

#### (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图:



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理制度建设及执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

公司于 2013 年 6 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》及附件《股东大会议事规则》和《监事会议事规则》，对股东大会就选举董事、监事进行表决时，采用的投票制度、监事会组成成员进行修改，股东大会选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，采用累积投票制；公司监事会由 3 名监事组成，其中，职工代表担任监事的比例不少于 1/3。

公司于 2013 年 11 月 21 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》，公司董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬方案》，对董事及高级管理人员的履职情况进行了评价和考核，报告期内，公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合国家相关规定和公司的相关制度，所披露的薪酬收入情况真实。

根据浙江证监局（浙证监【2010】211 号）《关于上市公司建立健全应对资本市场突发事件机制的意见》，为了确保公司正常生产经营，避免对发生重大突发事件的应急处置出现被动应对的局面，严格按照重大突发事件应急预案管理制度执行，公司于 2013 年 6 月 3 日召开的六届十五次董事会审议通过了《公司重大突发事件应急预案管理制度》。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是独立和完整的。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司未发生过控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司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，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分



红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关要求，修改了《公司章程》，对公司现金分红政策进行修改。公司积极接待各类投资者，积极与投资者进行互动。报告期内，公司召开了 2012 年度业绩说明会，就公司的生产经营、新产品开发，利润分配、对外投资、未来发展战略等跟投资者进行了交流，进一步加强了投资者对公司的了解。

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，严格执行公司《内部控制手册》的规定，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了公司《2013 年度内部控制自我评价报告》，加大监督检查力度，提高公司内部控制体系运作效率，保护广大投资者利益。

#### （二）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的规定，在公司编制、披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，对内幕信息知情人档案进行登记并报备。报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 18 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 19 日
		《公司 2012 年度监事会工作报告》			
		《公司 2012 年度财务决算报告》			
		《公司 2012 年度利润分配方案》			
		《公司 2013 年度财务预算报告》			
		《公司 2012 年年度报告全文及摘要》			
		《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》			

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 26 日	《关于全资子公司建设公司总部大楼的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 2 月 27 日
		《关于确认三分厂配套技改项目增加投资的议案》			
		《关于与浙江阿波罗皮革制品有限公司提供互为担保的议案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 4 月 3 日	《关于委托银行贷款的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 8 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 6 月 20 日	《关于修改公司章程及附件的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 21 日
		《关于公司董事会换届选举的议案》			
		《关于公司监事会换届选举的议案》			
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 21 日	《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 22 日

本报告期，公司共召开 5 次股东大会，其中：一次为年度会议，四次为临时会议。会议均由公司董事长高云跃主持。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高云跃	否	11	10	1	0	0	否	5
龙怡娟	否	6	4	1	1	0	否	4
孙伟	否	5	4	0	1	0	否	1

胡明	否	11	10	1	0	0	否	5
朱一同	否	11	10	1	0	0	否	5
祝金山	否	11	10	1	0	0	否	5
郑伟俭	否	11	10	1	0	0	否	5
徐德	是	6	3	3	0	0	否	4
李鸣杰	是	11	10	1	0	0	否	5
裘娟萍	是	11	10	1	0	0	否	5
潘煜双	是	5	5	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》及《公司章程》等相关规定，公司董事会各专业委员会在公司 2013 年度工作中勤勉履职，在公司治理中发挥了其应有的作用，保障公司健康、规范发展。

### 1、董事会提名委员会履职情况

根据《公司法》、《公司章程》相关规定，鉴于公司六届董事会任期届满，需进行换届选举。董事会提名委员会分别于 2013 年 5 月 22 日和 2013 年 6 月 19 日召开会议，对董事会换届情况、董事候选人的任职资格、对董事会拟聘任的高级管理人员的任职资格及其他情况进行了认真审议，认为：根据公司的经营情况和资产规模，建议公司董事会人数仍为九名，其中独立董事三名；经股东单位和公司董事会推荐的公司第七届董事会候选人的任职资格符合担任上市公司董事的条件，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；董事会聘任的高级管理人员具备担任相应职务的专业素质和工作能力，符合任职资格，不存在违反《公司法》、《公司章程》相关规定的情形，亦不存在被中国证监会确认为证券市场禁入且尚未解除的现象。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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实施细则》赋予的职责开展工作，认真履行自己的职责。鉴于公司第六届董事会任期届满，为了有利于调动和鼓励公司新一届经营团队的积极性，有利于公司的长远发展，根据公司所处行业以及参照同等规模企业的薪酬水平，在 2010 年制定的《公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》的基础上，对该方案进行了认真讨论，进一步修改和完善，形成了《钱江生化公司董事长、董事及高管人员薪酬方案（修正稿）》并经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过。按照股东大会和董事会的要求，对制度的执行情况进行了监督，依据考核办法对董事及高级管理人员的履职情况进行了评价，报告期内，公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合国家相关规定和公司的相关制度，所披露的薪酬收入情况真实。

### 3、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会 2013 年共召开 4 次会议，分别审议了公司 2012 年年度报告和 2013 年一

季报、半年报、三季报，对公司的生产经营、内部审计、财务报告、内部控制以及财务报告编制过程中的经营指标、财务指标等其他事项的内容进行认真审核，充分了解公司的生产经营、对外投资、二分厂关停拆除等事宜。特别在年报审核中，督促会计师事务所的审计工作，及时与审计会计师进行沟通与交流，确定年度财务报告审计工作的时间安排、进度及需要关注的重要方面；认真审阅年审注册会计师出具的初审意见，并经表决一致同意将初审意见的财务报告提交公司董事会审议。

公司审计部根据内部审计制度，依法进行内部审计。对公司在建项目进行跟踪审计，对已经完成项目的结算审计进行审核，对公司日常经营中的产销合同进行审核。

审计委员会提议公司董事会继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度会计报表和内部控制审计机构。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是独立和完整的。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 内部控制责任声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、 内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了健全的法人治理结构，建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，将资金活动、采购业务、存货管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务及资产管理等业务活动均纳入到内控体系范畴。

报告期内，公司在去年完成内控体系建设的情况下，进一步认真梳理制度，根据实际运作，修订了《内部控制手册》，制定了控股公司内控制度。公司内控工作小组协同咨询公司针对内控涵盖的各个层面的业务活动进行测试、检查，对检查发现存在的缺陷，积极落实整改措施，重点强调措施的执行力，有效防范违规行为的发生，降低经营风险。

#### 3、 内部控制评价结论

报告期内，公司在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节，内部控制的有效性进行了自我评价，未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷，相关的内部控制设计合理、运行有效。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标。公司将进一步完善内部控制制度，提高内部控制制度的执行力，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。公司董事会、监事会、管理层能够较全面地按照《公司章程》等一系列法人治理制度及内部管理标准体系的规定履行职责，确保公司有效的运作。

公司对内部控制的有效性进行了自我评价并出具了《2013 年度内部控制评价报告》，报告具体内容披露于 2014 年 4 月 18 日的上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为我公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司《内部控制审计报告》具体内容披露于 2014 年 4 月 18 日的上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员未按

规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，公司将对其追究责任。  
报告期内，公司严格遵守制度规定，未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师吕苏阳、黄加才审计，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〔2014〕2858 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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钱江生化公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，钱江生化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江生化公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：黄加才

二〇一四年四月十六日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		135,050,597.28	100,545,738.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		45,286,386.56	29,974,859.47
应收账款		65,294,923.57	67,516,263.65
预付款项		2,388,112.00	6,222,979.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			493,248.88
应收股利			169,112.85
其他应收款		20,108,109.72	119,279,796.86
买入返售金融资产			
存货		164,603,924.85	124,928,638.28
一年内到期的非流动资产			140,700,000.00
其他流动资产		1,566,234.22	16,000,000.00
流动资产合计		434,298,288.20	605,830,637.87
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		212,054,843.89	228,103,348.02
投资性房地产			
固定资产		426,687,257.15	427,704,730.19
在建工程		3,992,727.03	5,296,918.26
工程物资		261,264.92	200,317.91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,839,727.48	29,647,629.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,378,304.59	1,501,685.17
递延所得税资产		1,887,178.61	2,274,216.07
其他非流动资产		31,592,058.22	31,555,124.13
非流动资产合计		706,693,361.89	726,283,968.94
资产总计		1,140,991,650.09	1,332,114,606.81



<b>流动负债：</b>			
短期借款		240,740,000.00	310,324,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		65,248,037.07	69,538,528.01
预收款项		3,541,340.11	9,044,214.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		49,429,073.31	55,568,505.95
应交税费		6,838,323.26	8,375,348.11
应付利息		458,410.93	9,561,813.59
应付股利		362,128.00	334,272.00
其他应付款		53,527,133.89	5,475,354.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		17,431,656.27	
其他流动负债		14,471,385.30	140,000,000.00
流动负债合计		452,047,488.14	618,222,037.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		116,167.47	50,643,398.78
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		724,534.69	751,632.11
其他非流动负债		135,831,199.23	144,352,392.47
非流动负债合计		136,671,901.39	195,747,423.36
负债合计		588,719,389.53	813,969,460.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,307,510.04	70,631,647.66
一般风险准备			
未分配利润		121,044,834.58	93,076,253.65
外币报表折算差额		-522,389.72	-625,817.38
归属于母公司所有者权益合计		532,812,937.99	502,065,067.02
少数股东权益		19,459,322.57	16,080,079.39
所有者权益合计		552,272,260.56	518,145,146.41
负债和所有者权益总计		1,140,991,650.09	1,332,114,606.81

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		78,825,486.65	90,407,366.14
交易性金融资产			
应收票据		39,435,386.56	26,156,063.75
应收账款		55,083,706.59	56,909,980.15
预付款项		639,915.57	4,728,485.33
应收利息			493,248.88
应收股利			169,112.85
其他应收款		33,917,838.33	131,250,118.14
存货		90,919,670.58	78,710,093.38
一年内到期的非流动资产			140,700,000.00
其他流动资产		1,432,529.61	
流动资产合计		300,254,533.89	529,524,468.62
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		288,101,639.97	304,150,144.10
投资性房地产			
固定资产		395,406,115.51	390,523,247.78
在建工程		3,992,727.03	4,495,619.69
工程物资		261,264.92	200,317.91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,870,333.77	17,283,497.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,352,149.78	1,501,685.17
递延所得税资产		1,743,796.27	2,090,297.43
其他非流动资产		26,548,216.82	31,555,124.13
非流动资产合计		734,276,244.07	751,799,933.46
资产总计		1,034,530,777.96	1,281,324,402.08

<b>流动负债:</b>			
短期借款		223,740,000.00	290,324,000.00
交易性金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		52,933,724.36	60,807,881.72
预收款项		3,210,998.02	7,905,895.52
应付职工薪酬		48,166,094.09	53,960,543.18
应交税费		2,291,630.77	5,742,799.73
应付利息		430,111.22	9,516,695.26
应付股利			
其他应付款		2,996,776.78	2,224,384.75
一年内到期的非流动负债		17,431,656.27	
其他流动负债		14,471,385.30	140,000,000.00
流动负债合计		365,672,376.81	580,482,200.16
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		116,167.47	50,643,398.78
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		134,673,199.23	142,888,392.47
非流动负债合计		134,789,366.70	193,531,791.25
负债合计		500,461,743.51	774,013,991.41
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,307,510.04	70,631,647.66
一般风险准备			
未分配利润		122,512,371.87	98,429,610.47
所有者权益（或股东权益）合计		534,069,034.45	507,310,410.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,034,530,777.96	1,281,324,402.08

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**合并利润表**  
2013 年 1—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		482,120,871.04	445,941,810.72
其中：营业收入		482,120,871.04	445,941,810.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		463,113,814.51	533,261,804.45
其中：营业成本		372,210,587.42	357,201,302.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,626,557.95	1,009,052.35
销售费用		9,685,669.27	9,370,316.07
管理费用		53,339,635.72	113,531,149.59
财务费用		24,780,474.01	44,744,488.10
资产减值损失		1,470,890.14	7,405,496.25
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）		4,654,364.22	-886,749.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,273,251.91	-16,482,109.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,661,420.75	-88,206,743.58
加：营业外收入		22,217,544.47	205,054,057.09
减：营业外支出		2,475,853.94	90,353,678.26
其中：非流动资产处置损失		366,147.68	200,789.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,403,111.28	26,493,635.25
减：所得税费用		7,473,746.93	5,690,439.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,929,364.35	20,803,196.05
归属于母公司所有者的净利润		30,644,443.31	17,625,949.11
少数股东损益		5,284,921.04	3,177,246.94
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		147,753.80	371,440.80
八、综合收益总额		36,077,118.15	21,174,636.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,747,870.97	17,885,835.69
归属于少数股东的综合收益总额		5,329,247.18	3,288,801.16

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司利润表**  
2013 年 1—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		433,093,081.38	399,975,848.32
减：营业成本		347,617,703.45	331,964,894.25
营业税金及附加		1,092,173.45	686,262.71
销售费用		9,158,758.08	8,736,606.42
管理费用		45,362,896.78	106,510,925.22
财务费用		22,883,325.22	42,437,250.13
资产减值损失		2,903,241.34	4,698,306.90
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）		6,142,772.64	706,651.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,048,504.13	-18,091,773.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,217,755.70	-94,351,746.28
加：营业外收入		22,131,199.88	205,027,975.10
减：营业外支出		2,035,409.07	90,014,943.63
其中：非流动资产处置损失		33,207.47	16,578.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,313,546.51	20,661,285.19
减：所得税费用		3,554,922.73	3,211,914.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,758,623.78	17,449,370.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-406.62
七、综合收益总额		26,758,623.78	17,448,964.37

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		524,159,015.19	459,372,825.97
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		2,932,185.13	7,963,000.62
收到其他与经营活动有关的现金		540,457,876.98	275,000,503.35
经营活动现金流入小计		1,067,549,077.30	742,336,329.94
购买商品、接受劳务支付的现金		402,007,038.56	377,637,057.17
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		60,669,978.09	53,382,290.48
支付的各项税费		19,484,630.44	8,864,858.62
支付其他与经营活动有关的现金		510,620,277.66	142,429,319.75
经营活动现金流出小计		992,781,924.75	582,313,526.02
经营活动产生的现金流量净额		74,767,152.55	160,022,803.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		327,856,587.58	69,945,167.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,708,642.50	27,188,607.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		521,704.92	185,323.53
收到其他与投资活动有关的现金		157,868,251.72	85,206,195.04
投资活动现金流入小计		506,955,186.72	182,525,292.93

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,720,062.54	108,579,333.52
投资支付的现金		170,500,000.00	85,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,465,000.00	39,000,000.00
投资活动现金流出小计		256,685,062.54	232,579,333.52
投资活动产生的现金流量净额		250,270,124.18	-50,054,040.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		533,008,836.89	535,784,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		94,473,921.79	161,264,000.00
筹资活动现金流入小计		627,482,758.68	697,048,000.00
偿还债务支付的现金		587,008,836.89	710,524,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,278,104.17	32,562,987.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,922,148.00	1,582,816.00
支付其他与筹资活动有关的现金		290,164,893.51	55,161,212.63
筹资活动现金流出小计		900,451,834.57	798,248,199.84
筹资活动产生的现金流量净额		-272,969,075.89	-101,200,199.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-509,420.27	133,437.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		51,558,780.57	8,902,001.18
加：期初现金及现金等价物余额		83,491,816.71	74,589,815.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		135,050,597.28	83,491,816.71

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,304,812.57	385,389,589.98
收到的税费返还		2,932,185.13	7,963,000.62
收到其他与经营活动有关的现金		652,270,438.90	307,890,331.93
经营活动现金流入小计		1,110,507,436.60	701,242,922.53
购买商品、接受劳务支付的现金		345,500,956.32	307,023,149.61
支付给职工以及为职工支付的现金		48,887,351.02	44,308,503.95
支付的各项税费		12,963,701.36	4,596,360.19
支付其他与经营活动有关的现金		669,388,460.82	166,334,728.44
经营活动现金流出小计		1,076,740,469.52	522,262,742.19
经营活动产生的现金流量净额		33,766,967.08	178,980,180.34
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,700,000.00	700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,853,638.50	29,841,907.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		250,704.92	159,123.53
收到其他与投资活动有关的现金		158,772,301.72	99,206,195.04
投资活动现金流入小计		392,576,645.14	129,907,226.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,778,512.78	102,638,690.99
投资支付的现金		70,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		41,465,000.00	53,000,000.00
投资活动现金流出小计		153,243,512.78	205,638,690.99
投资活动产生的现金流量净额		239,333,132.36	-75,731,464.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		510,008,836.89	515,784,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		94,473,921.79	161,264,000.00
筹资活动现金流入小计		604,482,758.68	677,048,000.00
偿还债务支付的现金		561,008,836.89	687,524,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,942,155.18	29,318,959.84
支付其他与筹资活动有关的现金		290,164,893.51	55,161,212.63
筹资活动现金流出小计		871,115,885.58	772,004,172.47
筹资活动产生的现金流量净额		-266,633,126.90	-94,956,172.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-994,930.24	-182,024.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,472,042.30	8,110,518.46
加: 期初现金及现金等价物余额		73,353,444.35	65,242,925.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,825,486.65	73,353,444.35

法定代表人: 高云跃

主管会计工作负责人: 沈建浩

会计机构负责人: 沈建浩



## 合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,675,862.38		27,968,580.93	103,427.66	3,379,243.18	34,127,114.15
(一)净利润							30,644,443.31		5,284,921.04	35,929,364.35
(二)其他综合收益								103,427.66	44,326.14	147,753.80
上述(一)和(二)小计							30,644,443.31	103,427.66	5,329,247.18	36,077,118.15
(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					2,675,862.38		-2,675,862.38		-1,950,004.00	-1,950,004.00
1. 提取盈余公积					2,675,862.38		-2,675,862.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,950,004.00	-1,950,004.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,580,839.09			73,307,510.04		121,044,834.58	-522,389.72	19,459,322.57	552,272,260.56

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	301,402,144.00	37,581,245.71			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	301,402,144.00	37,581,245.71			68,886,710.56		77,195,241.64	-886,110.58	14,462,710.23	498,641,941.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-406.62			1,744,937.10		15,881,012.01	260,293.20	1,617,369.16	19,503,204.85
(一) 净利润							17,625,949.11		3,177,246.94	20,803,196.05
(二) 其他综合收益		-406.62						260,293.20	111,554.22	371,440.80
上述(一)和(二)小计		-406.62					17,625,949.11	260,293.20	3,288,801.16	21,174,636.85
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,744,937.10	-1,744,937.10		-1,671,432.00	-1,671,432.00	
1. 提取盈余公积					1,744,937.10	-1,744,937.10				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,671,432.00	-1,671,432.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00	37,580,839.09			70,631,647.66		93,076,253.65	-625,817.38	16,080,079.39	518,145,146.41

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,008.54			70,631,647.66		98,429,610.47	507,310,410.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,402,144.00	36,847,008.54			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）					2,675,862.38		24,082,761.40	26,758,623.78
（一）净利润							26,758,623.78	26,758,623.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,758,623.78	26,758,623.78
（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					2,675,862.38		-2,675,862.38	
1. 提取盈余公积					2,675,862.38		-2,675,862.38	
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、本期末余额	301,402,144.00	36,847,008.54			73,307,510.04		122,512,371.87	534,069,034.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	301,402,144.00	36,847,415.16			68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,402,144.00	36,847,415.16			68,886,710.56		82,725,176.58	489,861,446.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-406.62			1,744,937.10		15,704,433.89	17,448,964.37

(一) 净利润							17,449,370.99	17,449,370.99
(二) 其他综合收益		-406.62						-406.62
上述(一)和(二)小计		-406.62					17,449,370.99	17,448,964.37
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,744,937.10		-1,744,937.10	
1. 提取盈余公积					1,744,937.10		-1,744,937.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,402,144.00	36,847,008.54			70,631,647.66		98,429,610.47	507,310,410.67

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

### 三、公司基本情况

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

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### (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、经营成果和现金流量等有关信息。

##### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (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的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	6	6
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

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

##### 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

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

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

均按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施

共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益(如果存在相关的商誉，还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

### (十四) 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状

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

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

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5
非专利技术	10

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

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

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 收入

##### 1. 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。

## 三、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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：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。

## 四、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

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	组织机构代码
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	浙江桐乡	制造业	1,000 万元	生物农药的生产和销售等	70444277-1
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.	控股子公司	韩国首尔	商业	10 亿韩元	批发、服务等	
海宁钱江置业有限公司	全资子公司	浙江海宁	房地产业	5,000 万元	房地产开发	59058950-4

(续上表)

子公司全称	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
桐乡钱江生物化学有限公司	800 万元		80.00	80.00	是
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.	480.27 万元		70.00	70.00	是
海宁钱江置业有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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	339,631.50		
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.	1,390,715.91		
海宁钱江置业有限公司			

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
海宁东山热电有限公司	控股子公司	浙江海宁	制造业	1,170 万元	蒸汽、电力的生产和销售等	14675383-0

(续上表)

子公司全称	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
海宁东山热电有限公司	1,324.41 万元		52.38	52.38	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损

		数股东损益的金额	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	17,728,975.16		

## (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。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			133,864.46			280,882.71
小 计			133,864.46			280,882.71
银行存款：						
人民币			132,133,629.96			79,982,831.62
韩 元	283,140,431.00	0.005791	1,639,666.24	341,069,771.00	0.005860	1,998,668.86
美 元	1,178.24	6.0969	7,183.61	16,040.81	6.2855	100,824.51
小 计			133,780,479.81			82,082,324.99
其他货币资金：						
人民币			1,136,253.01			18,182,530.80
小 计			1,136,253.01			18,182,530.80
合 计			135,050,597.28			100,545,738.50

(2) 期末其他货币资金余额均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等款项。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值
银行承兑汇票	45,286,386.56		45,286,386.56	29,974,859.47		29,974,859.47
合 计	45,286,386.56		45,286,386.56	29,974,859.47		29,974,859.47

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金 额	备 注
浙江朗华制药有限公司	2013.10.30	2014.04.30	500,000.00	
浙江朗华制药有限公司	2013.10.30	2014.04.30	500,000.00	
湖南信泰植保有限公司	2013.11.28	2014.05.27	500,000.00	
湖南信泰植保有限公司	2013.11.28	2014.05.27	500,000.00	
湖南信泰植保有限公司	2013.11.28	2014.05.27	500,000.00	
湖南信泰植保有限公司	2013.11.28	2014.05.27	500,000.00	
浙江朗华制药有限公司	2013.12.05	2014.06.02	500,000.00	
浙江朗华制药有限公司	2013.12.05	2014.06.02	500,000.00	
浙江朗华制药有限公司	2013.12.05	2014.06.02	500,000.00	
浙江朗华制药有限公司	2013.12.05	2014.06.02	500,000.00	
小 计			5,000,000.00	

## (3) 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
浙江科润建设有限公司	2013.08.23	2014.02.22	2,000,000.00	背书支付采购款
深圳市银星电气股份有限公司	2013.07.31	2014.01.31	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司	2013.09.06	2014.03.04	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司	2013.09.06	2014.03.04	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司	2013.09.06	2014.03.04	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司	2013.09.06	2014.03.04	1,000,000.00	背书支付采购款
浙江朗华制药有限公司	2013.12.27	2014.06.25	1,000,000.00	背书支付采购款
小 计			8,000,000.00	

(4) 期末, 公司有账面余额为 1,000 万元的应收票据用于质押担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	83,256,577.67	99.85	17,961,654.10	21.57	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41
小计	83,256,577.67	99.85	17,961,654.10	21.57	84,835,187.89	97.61	17,318,924.24	20.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	121,693.15	0.15	121,693.15	100.00	2,077,673.58	2.39	2,077,673.58	100.00
合计	83,378,270.82	100.00	18,083,347.25	21.69	86,912,861.47	100.00	19,396,597.82	22.32

## 2) 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	65,249,581.88	78.37	3,914,974.92	68,208,380.33	80.40	4,092,502.82
1-2 年	3,005,087.46	3.61	450,763.12	2,659,200.50	3.13	398,880.07
2-3 年	2,008,560.39	2.41	602,568.12	1,628,665.30	1.92	488,599.59
3 年以上	12,993,347.94	15.61	12,993,347.94	12,338,941.76	14.55	12,338,941.76
小计	83,256,577.67	100.00	17,961,654.10	84,835,187.89	100.00	17,318,924.24

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
小计	121,693.15	121,693.15		

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
浙江宏昌制革有限公司	破产清算分配	未来现金流量现值低于其账面价值的差额	1,795,538.11	22,639.89
小计			1,795,538.11	22,639.89

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江宏昌制革有限公司	货款	1,772,898.22	该公司破产清算	否
海宁市宏圣袜业有限公司	货款	153,442.32	该公司破产清算	否
海宁艺纺袜业有限公司	货款	46,848.88	该公司破产清算	否
小计		1,973,189.42		

## 2) 应收账款核销说明

公司应收客户浙江宏昌制革有限公司(以下简称宏昌制革公司)1,795,538.11元,以前年度由于其财务状况不佳进入破产清算程序,已全额计提坏账准备。根据海宁市人民法院于2013年12月18日出具的《民事裁定书》(《(2012)嘉海商破字第4-6号》),宏昌制革公司已偿还本公司22,639.89元。公司本期对无法得到清偿的1,772,898.22元予以核销。

子公司东山热电公司应收客户海宁市宏圣袜业有限公司160,442.32元。根据海宁市人民法院出具的《执行裁定书》(《(2012)嘉海执民字2476号》),海宁市宏圣袜业有限公司破产,东山热电公司应收其153,442.32元货款已无法收回,故本期予以核销。

公司应收客户海宁艺纺袜业有限公司46,848.88元。根据海宁市人民法院出具的《案件执行情况告知书》(《(2013)嘉海执民字第3188号》),海宁艺纺袜业有限公司本期停产关闭,公司应收款已无法得到清偿,故本期予以核销。

(4) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上海悦联化工有限公司	非关联方	5,051,923.60	1年以内	6.06
浙江朗华制药有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	6.00
湖南信泰植保有限公司	非关联方	4,756,023.46	[注]	5.70
浙江荣鑫纤维有限公司	非关联方	3,912,174.84	1年以内	4.69
常州市东誉国际贸易有限公司	非关联方	2,580,156.33	1年以内	3.09
小计		21,300,278.23		25.54

[注]:其中1年以内4,579,624.10元,1-2年176,399.36元。

(6) 无其他应收关联方账款情况。

(7) 期末,公司有账面余额为500万元的应收账款用于质押担保,详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,386,761.00	99.94		2,386,761.00	4,410,443.18	70.87		4,410,443.18
1-2年	900.00	0.04		900.00	65,884.00	1.06		65,884.00
2-3年					1,829.00	0.03		1,829.00

3 年以上	451.00	0.02	451.00	1,744,823.20	28.04	1,744,823.20
合 计	2,388,112.00	100.00	2,388,112.00	6,222,979.38	100.00	6,222,979.38

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	553,813.08	1 年以内	预付保险费
张艳敏	非关联方	38,500.00	1 年以内	预付租赁费
浙江嘉荣新型材料有限公司	非关联方	24,000.00	1 年以内	预付材料款
徐州市华能测控机电设备有限公司	非关联方	24,000.00	1 年以内	预付材料款
湖南省职业病防治院	非关联方	24,000.00	1 年以内	预付费用
小 计		664,313.08		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	493,248.88	7,746,280.77	8,239,529.65	
合 计	493,248.88	7,746,280.77	8,239,529.65	

## 6. 应收股利

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
江西绿田生化有限公司	169,112.85		169,112.85			
合 计	169,112.85		169,112.85			

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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	19,221,403.38	94.51			117,881,501.06	98.51		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,096,391.17	5.39	229,797.46	20.96	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60
小 计	1,096,391.17	5.39	229,797.46	20.96	1,636,141.76	1.37	386,114.99	23.60
单项金额虽不重大但单项计	20,112.63	0.10			148,269.03	0.12		



提坏账准备								
合计	20,337,907.18	100.00	229,797.46	1.13	119,665,911.85	100.00	386,114.99	0.32

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司[注]	19,221,403.38			经单独测试, 未发生减值
小计	19,221,403.38			

[注]: 均系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)发生的融资租赁业务履约保证金及利息, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	893,823.82	81.52	53,629.43	299,556.41	18.31	17,973.38
1-2 年	30,000.00	2.74	4,500.00	1,132,302.75	69.21	169,845.41
2-3 年	1,284.75	0.12	385.43	8,552.00	0.52	2,565.60
3 年以上	171,282.60	15.62	171,282.60	195,730.60	11.96	195,730.60
合计	1,096,391.17	100.00	229,797.46	1,636,141.76	100.00	386,114.99

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
小计	20,112.63			

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,221,403.38	[注]	94.51	履约保证金及利息
海宁市墙体材料改革办公室	非关联方	261,653.20	1 年以内	1.29	押金
大众保险股份有限公司	非关联方	218,000.00	1 年以内	1.07	保险赔款
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	133,567.84	1 年以内	0.66	保险赔款
临朐鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.44	暂付款
小计		19,924,624.42		97.97	

[注]：其中 1 年以内 67,608.32 元，1-2 年 96,800.76 元，2-3 年 19,056,994.30 元。

(4) 无其他应收关联方款项情况。

## 8. 存货

### (1) 明细情况

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	18,975,655.96		18,975,655.96	13,892,945.86		13,892,945.86
在产品	17,067,387.50		17,067,387.50	18,616,229.10	99,574.00	18,516,655.10
开发成本	60,880,391.86		60,880,391.86	33,345,440.22		33,345,440.22
库存商品	63,244,974.38	690,435.70	62,554,538.68	58,886,149.00	2,213,850.65	56,672,298.35
委托加工物资	1,669,633.21		1,669,633.21			
包装物	2,728,540.55		2,728,540.55	1,955,039.82		1,955,039.82
低值易耗品	727,777.09		727,777.09	546,258.93		546,258.93
合 计	165,294,360.55	690,435.70	164,603,924.85	127,242,062.93	2,313,424.65	124,928,638.28

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
在产品	99,574.00			99,574.00	
库存商品	2,213,850.65	967,268.82		2,490,683.77	690,435.70
小 计	2,313,424.65	967,268.82		2,590,257.77	690,435.70

### (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	期末数
企业总部大楼	2012 年 12 月	2015 年 1 月	13,000.00	33,345,440.22	60,880,391.86
小 计			13,000.00	33,345,440.22	60,880,391.86

## 9. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款[注 1]				140,000,000.00		140,000,000.00
海宁市第一 中学[注 2]				700,000.00		700,000.00

合 计				140,700,000.00		140,700,000.00
-----	--	--	--	----------------	--	----------------

[注 1]：系公司向联营企业平湖市诚泰房地产有限公司(以下简称平湖诚泰公司)提供的委托贷款，本期均已收回，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]：系公司对海宁市第一中学(以下简称海宁一中)的投资款项，本期均已收回，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

#### 10. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	1,566,234.22	
银行理财产品		16,000,000.00
合 计	1,566,234.22	16,000,000.00

#### 11. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股 比例(%)	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
联营企业							
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00	121,270.97	107,526.84	13,744.13	36,554.12	1,295.25
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00	18,315.86	10,149.97	8,165.89	993.43	-20.13
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00	87,273.72	65,295.99	21,977.73	27,652.69	3,703.50
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00	1,624.25	271.67	1,352.58	3,100.98	6.60
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86	44,142.31	26,159.73	17,982.58	14,038.91	-6,105.54

#### 12. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
平湖市诚泰房地产有限公司	权益法	60,000,000.00	48,356,619.68	-4,841,064.49	43,515,555.19
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	权益法	33,750,000.00	36,853,155.96	-90,595.81	36,762,560.15
扬州市中远房产有限公司	权益法	24,000,000.00	82,661,774.85	2,814,015.80	85,475,790.65
江西绿田生化有限公司	权益法	5,000,000.00	5,383,922.75	26,415.54	5,410,338.29
浙江钱江明士达光电科技有限公司	权益法	80,000,000.00	55,536,770.08	-13,957,275.17	41,579,494.91
合 计		202,750,000.00	228,792,243.32	-16,048,504.13	212,743,739.19

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00				
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00		688,895.30		
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00				12,000,000.00
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00				
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86				
合 计				688,895.30		12,000,000.00

## 13. 固定资产

## (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	507,487,018.96	37,505,181.02		15,175,092.83	529,817,107.15
房屋及建筑物	197,315,368.55	4,553,825.80		2,262,040.85	199,607,153.50
通用设备	173,189,879.04	26,611,837.66		4,413,284.18	195,388,432.52
专用设备	131,104,616.34	4,497,542.71		7,272,044.80	128,330,114.25
运输工具	5,877,155.03	1,841,974.85		1,227,723.00	6,491,406.88
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	79,601,660.70		34,740,951.31	11,393,390.08	102,949,221.93
房屋及建筑物	25,170,234.70		6,596,981.79	1,821,492.82	29,945,723.67
通用设备	18,711,170.28		12,429,679.17	2,937,287.59	28,203,561.86
专用设备	31,988,151.25		15,229,420.39	5,502,398.03	41,715,173.61
运输工具	3,732,104.47		484,869.96	1,132,211.64	3,084,762.79
3) 账面净值小计	427,885,358.26				426,867,885.22
房屋及建筑物	172,145,133.85				169,661,429.83
通用设备	154,478,708.76				167,184,870.66
专用设备	99,116,465.09				86,614,940.64
运输工具	2,145,050.56				3,406,644.09
4) 减值准备小计	180,628.07				180,628.07
通用设备	37,167.23				37,167.23

运输工具	143,460.84			143,460.84
5) 账面价值合计	427,704,730.19			426,687,257.15
房屋及建筑物	172,145,133.85			169,661,429.83
通用设备	154,441,541.53			167,147,703.43
专用设备	99,116,465.09			86,614,940.64
运输工具	2,001,589.72			3,263,183.25

本期折旧额为 34,740,951.31 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 24,587,483.25 元。

(2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	65,544,608.89	16,905,924.85		48,638,684.04
专用设备	31,830,391.11	14,701,133.84		17,129,257.27
小计	97,375,000.00	31,607,058.69		65,767,941.31

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

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

(4) 期末，公司有账面价值为 287.69 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。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氨制冷改造等零星工程	3,722,127.03		3,722,127.03			
设备安装工程	270,600.00		270,600.00			
生化分厂零星改造工程				4,495,619.69		4,495,619.69
零星工程				801,298.57		801,298.57
合计	3,992,727.03		3,992,727.03	5,296,918.26		5,296,918.26

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)
氨制冷改造等零星工程			3,722,127.03			
设备安装工程			270,600.00			

生化分厂零星改造工程	1,000	4,495,619.69	7,301,999.65	11,797,619.34		117.98
热电分厂零星改造工程	1,000		8,996,350.99	8,996,350.99		108.50
零星工程		801,298.57	2,992,214.35	3,793,512.92		
合计	2,000	5,296,918.26	23,283,292.02	24,587,483.25		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
氨制冷改造等零星工程					自筹	3,722,127.03
设备安装工程					自筹	270,600.00
生化分厂零星改造工程	100.00				自筹	
热电分厂零星改造工程	100.00				自筹	
零星工程					自筹	
合计						3,992,727.03

## 15. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	198,418.78	3,234,840.16	3,173,238.46	260,020.48
专用材料	1,899.13	534,528.88	535,183.57	1,244.44
合计	200,317.91	3,769,369.04	3,708,422.03	261,264.92

## 16. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	34,578,177.43	473,312.06	355,470.00	34,696,019.49
土地使用权	32,942,457.83		355,470.00	32,586,987.83
排污权	754,610.00			754,610.00
非专利技术	881,109.60	473,312.06		1,354,421.66
2) 累计摊销小计	4,930,548.24	948,273.56	22,529.79	5,856,292.01
土地使用权	4,432,333.37	664,330.19	22,529.79	5,074,133.77
排污权	292,622.63	150,922.00		443,544.63
非专利技术	205,592.24	133,021.37		338,613.61
3) 账面价值合计	29,647,629.19			28,839,727.48

土地使用权	28,510,124.46			27,512,854.06
排污权	461,987.37			311,065.37
非专利技术	675,517.36			1,015,808.05

本期摊销额 948,273.56 元。

(2) 其他说明

1) 期末, 公司有账面价值为 112.08 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。

17. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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

(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。

18. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
循环使用的化工材料	1,501,685.17	1,304,700.86	1,454,236.25		1,352,149.78	
经营租入固定资产改良支出		32,140.05	5,985.24		26,154.81	
合计	1,501,685.17	1,336,840.91	1,460,221.49		1,378,304.59	

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,810,226.81	2,274,216.07
递延收益	76,951.80	
合计	1,887,178.61	2,274,216.07
递延所得税负债		
资产公允价值调整	724,534.69	751,632.11
合计	724,534.69	751,632.11

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣暂时性差异	
应收账款坏账准备	10,966,386.64
存货跌价准备	672,596.11
递延收益	513,011.97
小 计	12,151,994.72
应纳税暂时性差异	
资产公允价值调整	2,898,138.80
小 计	2,898,138.80

## 20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回损益[注 1]	26,799,255.07	31,555,124.13
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]	4,792,803.15	
合 计	31,592,058.22	31,555,124.13

[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资产负债表日后事项之说明。

## 21. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
坏账准备	19,782,712.81	526,261.21	22,639.89	1,973,189.42	18,313,144.71
存货跌价准备	2,313,424.65	967,268.82		2,590,257.77	690,435.70
长期股权投资减值准备	688,895.30				688,895.30
固定资产减值准备	180,628.07				180,628.07
商誉减值准备	447,080.87				447,080.87
合 计	23,412,741.70	1,493,530.03	22,639.89	4,563,447.19	20,320,184.65

## 22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	188,500,000.00	226,500,000.00



保证借款[注 1]	34,000,000.00	59,000,000.00
质押借款[注 2]	15,240,000.00	21,824,000.00
抵押借款[注 3]	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	240,740,000.00	310,324,000.00

[注 1]: 期末保证借款中, 1,400 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。

[注 2]: 期末质押借款中, 900 万元系由公司以前收票据设定质押担保, 624 万元系由公司以前应收账款设定质押担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。上述 624 万元借款同时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。

[注 3]: 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。

### 23. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

### 24. 应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	51,129,369.21	45,606,069.81
应付工程设备款	14,118,667.86	23,932,458.20
合 计	65,248,037.07	69,538,528.01

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

### 25. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	3,541,340.11	9,044,214.91
合 计	3,541,340.11	9,044,214.91

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

### 26. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,165,756.20	39,935,774.16	39,680,426.90	3,421,103.46

职工福利费		4,838,382.67	4,838,382.67	
社会保险费	769,578.71	6,042,805.68	5,976,687.04	835,697.35
其中：医疗保险费	215,653.26	1,927,266.14	1,912,248.38	230,671.02
基本养老保险费	456,868.70	3,398,985.34	3,356,569.74	499,284.30
失业保险费	62,086.70	392,867.80	387,279.75	67,674.75
工伤保险费	17,894.49	171,292.13	169,761.30	19,425.32
生育保险费	17,075.56	152,394.27	150,827.87	18,641.96
住房公积金	315,181.00	1,895,605.97	1,863,398.97	347,388.00
工会经费		734,965.23	734,965.23	
职工教育经费		121,471.00	121,471.00	
辞退福利[注]	51,317,990.04	1,470,050.00	7,963,155.54	44,824,884.50
合计	55,568,505.95	55,039,054.71	61,178,487.35	49,429,073.31

[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资产负债表日后事项之说明。

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 年一季度发放。
- 2) 期末住房公积金和社会保险费余额已于 2014 年 1 月上缴。

## 27. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,055,099.43	2,493,346.88
营业税	4,594.80	24,675.00
企业所得税	3,935,877.00	4,782,552.28
代扣代缴个人所得税	484,806.65	106,636.59
城市维护建设税	95,306.04	140,673.45
房产税	819,534.43	332,446.75
土地使用税	281,478.63	281,478.63
印花税	13,297.48	14,581.87
教育费附加	56,837.10	81,959.09
地方教育附加	37,890.96	54,655.48

地方水利建设基金	53,600.74	62,342.09
合 计	6,838,323.26	8,375,348.11

## 28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	458,410.93	620,991.67
中小企业集合票据应付利息		8,940,821.92
合 计	458,410.93	9,561,813.59

## 29. 应付股利

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

[注]：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股东。

## 30. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
企业总部大楼售房意向金	45,807,963.50	
押金及保证金	3,594,129.73	1,382,228.48
已结算未支付的经营款项	1,770,549.19	1,773,430.20
职工劳动关系补偿金	752,166.00	820,316.00
其 他	1,602,325.47	1,499,379.79
合 计	53,527,133.89	5,475,354.47

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 31. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	17,431,656.27	
合 计	17,431,656.27	

(2) 一年内到期的长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率(%)	期末数
华融金融租赁股份有限公司[注]	2011.04.01 -2014.05.10	106,748,358.24	浮动	17,431,656.27
小计		106,748,358.24		17,431,656.27

[注]：均系应付华融租赁公司融资租赁租金本息，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

### 32. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
原二分厂土地土壤无害化处理财政奖励[注]	14,471,385.30	
中小企业集合票据		140,000,000.00
合计	14,471,385.30	140,000,000.00

[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。

### 33. 长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
海宁市资产经营公司[注]		116,167.47			116,167.47	
合计		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。

### 34. 其他非流动负债

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	134,673,199.23	142,888,392.47
热网建设费	1,158,000.00	1,464,000.00
合计	135,831,199.23	144,352,392.47

#### (2) 政府补助明细

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	142,888,392.47		8,728,205.21		134,160,187.26	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励		554,700.00	41,688.03		513,011.97	与资产相关
小计	142,888,392.47	554,700.00	8,769,893.24		134,673,199.23	

### 35. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股份总数	301,402,144.00			301,402,144.00
------	----------------	--	--	----------------

## 36. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

## 7. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,484,841.90	2,675,862.38		68,160,704.28
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合 计	70,631,647.66	2,675,862.38		73,307,510.04

## 38. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	93,076,253.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,644,443.31	
减：提取法定盈余公积	2,675,862.38	母公司实现净利润的 10%
期末未分配利润	121,044,834.58	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	474,529,101.74	439,488,748.14
其他业务收入	7,591,769.30	6,453,062.58
营业成本	372,210,587.42	357,201,302.09

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
生物制品业	377,843,969.04	298,189,770.13	336,471,489.50	273,849,874.38

热电行业	95,723,983.75	69,061,671.36	101,935,830.07	78,790,972.48
其他	961,148.95	810,978.03	1,081,428.57	1,214,845.40
小计	474,529,101.74	368,062,419.52	439,488,748.14	353,855,692.26

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农药	276,898,817.71	201,780,810.16	263,381,191.20	214,776,257.96
兽药	58,263,527.31	61,574,520.34	29,158,674.58	27,610,005.92
化合物T	42,681,624.02	34,834,439.63	43,931,623.72	31,463,610.50
蒸汽	89,998,166.31	66,699,016.86	96,208,413.67	75,647,154.69
电力	5,725,817.44	2,362,654.50	5,727,416.40	3,143,817.79
其他	961,148.95	810,978.03	1,081,428.57	1,214,845.40
小计	474,529,101.74	368,062,419.52	439,488,748.14	353,855,692.26

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	310,951,802.76	239,655,190.03	328,339,889.73	273,094,136.62
外销	163,577,298.98	128,407,229.49	111,148,858.41	80,761,555.64
小计	474,529,101.74	368,062,419.52	439,488,748.14	353,855,692.26

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江朗华制药有限公司	42,222,222.22	8.76
张家港派奥特贸易有限公司	20,362,831.86	4.22
湖南信泰植保有限公司	18,038,655.93	3.74
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO., LTD.	14,297,150.93	2.97
上海悦联化工有限公司	13,207,079.65	2.74
小计	108,127,940.59	22.43

## 2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
----	-----	-------	------

营业税	154,432.43	148,171.34	应纳税营业额
房产税	67,011.84	46,169.01	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
城市维护建设税	728,507.08	420,306.52	应缴流转税税额
教育费附加	405,964.20	236,643.30	应缴流转税税额
地方教育附加	270,642.40	157,762.18	应缴流转税税额
合 计	1,626,557.95	1,009,052.35	/

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输及保险费	8,499,615.90	8,253,576.68
业务经费	995,372.60	856,376.66
市场推广宣传费	190,680.77	260,362.73
合 计	9,685,669.27	9,370,316.07

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	17,902,496.27	19,022,062.83
职工薪酬	14,182,746.34	10,140,270.66
办公经费	5,595,211.49	5,487,178.47
排污费	3,966,770.04	3,044,231.57
业务经费	2,946,463.04	2,666,735.52
折旧及摊销费	2,302,377.28	1,724,399.11
中介费	1,230,664.21	2,468,251.35
税 金	2,902,287.16	1,729,870.14
差旅费	793,423.74	932,568.19
保险费	694,329.40	604,755.04
原二分厂搬迁存货损失及职工安置费用		64,810,936.89
其 他	822,866.75	899,889.82
合 计	53,339,635.72	113,531,149.59

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	25,927,871.98	43,189,442.29
利息收入	-2,949,335.93	-1,438,900.96
汇兑损益	1,108,314.61	203,876.31
其 他	693,623.35	2,790,070.46
合 计	24,780,474.01	44,744,488.10

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	503,621.32	4,383,490.06
存货跌价损失	967,268.82	3,022,006.19
合 计	1,470,890.14	7,405,496.25

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
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	-6,273,251.91	-16,482,109.17
委托贷款收益	9,971,028.55	15,050,192.20
赎回银行理财产品取得的收益	656,587.58	245,167.12
合 计	4,654,364.22	-886,749.85

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	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	
小 计	300,000.00	300,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期 增减变动的原因
平湖市诚泰房地产有限公司	-7,065,812.27	-4,756,416.73	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	-90,595.81	-237,649.68	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	14,814,015.80	1,318,216.00	被投资单位净利润变动



江西绿田生化有限公司	26,415.54	215,268.54	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-13,957,275.17	-13,021,527.30	被投资单位净利润变动
小 计	-6,273,251.91	-16,482,109.17	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	记入本期非经常性损益的金额
政府补助	22,031,494.94	204,908,901.25	22,031,494.94
非流动资产处置利得合计	83,342.03	16,938.74	83,342.03
其中：固定资产处置利得	83,342.03	16,938.74	83,342.03
债务重组利得	87,526.13		87,526.13
赔、罚款收入		40,000.00	
无法支付款项		53,753.36	
其 他	15,181.37	34,463.74	15,181.37
合 计	22,217,544.47	205,054,057.09	22,217,544.47

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
财政补助及奖励：	13,098,476.70		
其中：财政奖励资金	11,663,776.70	与收益相关	海财企（2012）62号、海财国资（2013）186号
2013年小品种农作物 农药登记补贴资金	672,500.00	与收益相关	浙财农（2013）490号
原二分厂土地土壤 无害化处理财政奖励	465,000.00	与资产相关	海财国资（2013）186号
2013年度海宁市 第一批科技专项经费	160,000.00	与收益相关	海财行（2013）652号
2012年度海宁市 第二批科技专项经费	50,000.00	与收益相关	海财行（2012）746号
其 他	87,200.00	与收益相关	就业援助补助等
税收返还：	163,125.00		
其中：地方水利建设基金减免	163,125.00	与收益相关	浙海地税袁优批（2013）18号
递延收益摊销转入	8,769,893.24	与资产相关	详见本财务报表附注五其他非流动负债之说明。
小 计	22,031,494.94		

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	记入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	534,440.00	603,800.00	534,440.00
非常损失	516,458.56		516,458.56
地方水利建设基金	509,648.94	449,715.83	
原二分厂搬迁资产处置损失	465,000.00	88,982,868.07	465,000.00
非流动资产处置损失合计	366,147.68	200,789.72	366,147.68
其中：无形资产处置损失	332,940.21		332,940.21
固定资产处置损失	33,207.47	200,789.72	33,207.47
赔、罚款支出	83,926.49	116,503.86	83,926.49
其 他	232.27	0.78	232.27
合 计	2,475,853.94	90,353,678.26	1,966,205.00

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,113,806.89	5,622,793.69
递延所得税调整	359,940.04	67,645.51
合 计	7,473,746.93	5,690,439.20

## 11. 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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,644,443.31
非经常性损益	B	28,957,257.14
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	1,687,186.17
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	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	$N=C/L$	0.01

## (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。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	147,753.80	371,847.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	147,753.80	371,847.42
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-406.62
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-406.62
合 计	147,753.80	371,440.80

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回往来款	291,000,000.00
收到保证金	187,478,202.25
收到企业总部大楼项目售房意向金	45,807,963.50
收到与收益相关的政府补助	12,633,476.70
利息收入	1,501,716.29
其 他	2,036,518.24
合 计	540,457,876.98

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付往来款	291,000,000.00
归还保证金	185,425,202.18

管理费用中的付现支出	22,503,697.69
销售费用中的付现支出	9,669,356.48
财务费用中的付现支出	303,623.35
支付捐赠款项	534,440.00
其他	1,183,957.96
合计	510,620,277.66

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
收到与资产相关的原二分厂搬迁补偿款	98,727,706.00
收回联营企业浙江钱江明士达光电科技有限公司拆借资金本息	40,474,766.67
收到浙江省海宁经济开发区管理委员会退还的热电项目相关款项	3,174,693.75
收到原二分厂土地土壤无害化处理专项资金	14,936,385.30
收到计入递延收益的政府补助	554,700.00
合计	157,868,251.72

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
支付联营企业浙江钱江明士达光电科技有限公司拆借资金本金	40,000,000.00
支付原二分厂土地土壤无害化处理费用	465,000.00
合计	40,465,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
收到商业票据筹资资金	57,500,000.00
收到有追索权的应收账款保理借款	19,920,000.00
收回融资保证金本息	17,053,921.79
合计	94,473,921.79

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
偿还中小企业集合票据本息	149,807,490.00
支付到期商业票据筹资资金	69,075,286.11

归还还有追索权的应收账款保理借款	35,504,000.00
支付售后租回融资租赁租金本息	35,388,117.40
支付银行借款手续费	390,000.00
合 计	290,164,893.51

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	35,929,364.35	20,803,196.05
加: 资产减值准备	1,470,890.14	7,405,496.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,740,951.31	27,305,093.24
无形资产摊销	948,273.56	917,681.68
长期待摊费用摊销	1,460,221.49	1,494,805.34
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)	282,805.65	183,850.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,530,143.81	44,550,676.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,654,364.22	886,749.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	387,037.46	94,742.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-27,097.42	-27,097.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,092,298.02	-257,016.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,600,128.03	-76,254,878.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,391,352.47	132,919,504.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,767,152.55	160,022,803.92
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	135,050,597.28	83,491,816.71
减: 现金的期初余额	83,491,816.71	74,589,815.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,558,780.57	8,902,001.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	135,050,597.28	83,491,816.71
其中: 库存现金	133,864.46	280,882.71
可随时用于支付的银行存款	133,780,479.81	82,082,324.99
可随时用于支付的其他货币资金	1,136,253.01	1,128,609.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	135,050,597.28	83,491,816.71

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期初数为 83,491,816.71 元, 资产负债表中货币资金期初数为 100,545,738.50 元, 差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的中小企业集合票据保证金及利息 14,053,921.79 元以及贷款保证金 3,000,000.00 元。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
海宁市资产经营公司	第一大股东	国有独资企业	浙江海宁	许建明	国有资产投资开发

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
海宁市资产经营公司	20 亿元	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 2013 年 12 月 31 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

2. 本公司的子公司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。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	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 (%)	关联关系	组织机构代码
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 万元	30.00	30.00	联营企业	68165858-7
浙江嘉善银都农商城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 万元	45.00	45.00	联营企业	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 万元	40.00	40.00	联营企业	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 万元	40.00	40.00	联营企业	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 万元	22.86	22.86	联营企业	56095282-7

4. 本公司的其他关联方情况

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
海宁紫薇水务有限责任公司	母公司的控股子公司	76642437-6
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	母公司的全资子公司	77573211-9

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			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	2,328,978.22	59.14		
海宁市自来水有限公司	污水处理等	协议价	1,609,259.65	40.86	1,159,090.96	44.90
海宁紫薇水务有限责任公司	污水处理等	协议价			1,422,524.53	55.10
小计			3,938,237.87		2,581,615.49	

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保借款金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海宁市资产经营公司	本公司	2,624.00[注]	2013.08.22 -2013.08.27	2014.01.12 -2014.08.25	否

[注]：其中 624 万元借款同时由公司以应收账款设定质押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

3. 关联方资金拆借

拆出方	拆入方	拆借资金	拆借期限	拆借利率	本期利息
本公司	浙江钱江明士达光电科技有限公司	20,000,000.00	2013.01.04 -2013.03.27	7.20%	320,600.00
		20,000,000.00	2013.04.01 -2013.05.09	7.50%	154,166.67
小计		40,000,000.00			474,766.67

#### 4. 关联方委托贷款

资金使用方	委托方	受托金融机构	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%	14,000 万元	2011.02.23	2013.02.22
		中国银行股份有限公司平湖支行		7,000 万元	2013.03.19	2013.09.03 -2013.09.17

公司本期应计平湖诚泰公司委托贷款利息 7,746,280.77 元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已收回上述委托贷款本金、利息。

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 1. 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
其他应收款	海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司			98,727,706.00	
一年内到期的非流动资产	平湖市诚泰房地产有限公司			140,000,000.00	
小计				238,727,706.00	

##### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
长期应付款	海宁市资产经营公司	116,167.47	116,167.47
小计		116,167.47	116,167.47

#### 七、股份支付

无

#### 八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

##### 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 2013 年 12 月 31 日,桐乡钱江生化公司已发生资产处置损失 3,383,753.15 元、职工安置补偿费用 1,409,050.00 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 4,792,803.15 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。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2014 年 4 月 16 日公司董事会七届六次会议通过的 2013 年度利润分配预案,以公司 2013 年末总股本 301,402,144 股为基数,向全体股东每 10 股分配现金股利 0.30 元(含税),共计派发现金股利 9,042,064.32 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

## 十一、其他重要事项

### (一) 售后回租

根据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》,本公司以售后租回的方式将赤霉素等生产线以 9,500 万元的价款转让给华融租赁公司,扣除履约保证金 1,900 万元后实际收到 7,600 万元,同时支付其服务费 237.50 万元。履约保证金按月利率 0.3333%计息(随中国人民银行活期存款利率变动而调整)。融资租赁期限为 36 个月共 12 期,月租息率为 5.3375%(随中国人民银行贷款基准利率变动而调整),本公司每期向华融租赁公司支付租金本息 8,895,696.52 元,租赁期满公司有权以名义货价 1.00 元购买上述资产。截至 2013 年 12 月 31 日,本公司应收华融租赁公司履约保证金及利息 19,221,403.38 元,应付华融租赁公司租金本息 17,694,058.70 元,本期已支付租金本息 35,388,117.40 元。

公司融资租入固定资产未确认融资费用余额为 262,402.43 元,以后年度将支付的最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1 年以内	17,694,058.70
小 计	17,694,058.70

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 2013 年 12 月 31 日,上述未实现售后租回损益摊余价值为 26,799,255.07 元。

### (二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	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	期末数
-----	-----	------------	---------------	---------	-----

金融资产

贷款和应收款	12,657,276.34			402,872.50	10,095,434.43
金融资产小计	12,657,276.34			402,872.50	10,095,434.43
金融负债	381,386.85				125,099.09

## (三) 资产抵质押情况

## 1. 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况

(单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款 金额	借款 到期日	备 注
			账面原值	账面价值			
海宁东山热电 有限公司	嘉兴银行股份有 限公司海宁支行	房屋及建筑物	472.13	287.69	300.00	2014.01.16	
		土地使用权	137.56	112.08			

## 2. 截至 2013 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	交通银行股份有 限公司海宁支行	应收票据	1,000.00	1,000.00	900.00	2014.06.24	
本公司	中国建设银行股份 有限公司海宁支行	应收账款	500.00	470.00	624.00	2014.01.12 -2014.02.14	[注]

[注]: 公司用于质押的应收账款账面余额为 780 万元, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已收回其中 280 万元。

## (四) 投资事项

根据 2002 年 12 月 25 日公司三届董事会临时会议决议, 公司与海宁一中签订了《关于合作投资学生公寓的协议》(以下简称协议)。根据协议, 公司在 2003 年 1 月 27 日出资 700 万元投资建造学生公寓, 建成后所有权归公司所有, 并委托海宁一中管理。海宁一中在 2004 年至 2013 年期间每年支付公司 100 万元, 共计 1000 万元, 期满后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。截至 2013 年 12 月 31 日, 上述协议已履行完毕, 公司已收回全部投资款并移交学生公寓所有权。

## (五) 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。公司本期收到搬迁补偿款 98,727,706.00 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 6 月 30 日。

(六) 截至本财务报表批准报出日, 本公司及子公司均未办妥 2013 年度企业所得税汇算清缴手续。

**十二、母公司财务报表项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	15.93	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85
小 计	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	15.93	66,835,698.50	97.38	9,925,718.35	14.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,795,538.11	2.62	1,795,538.11	100.00
合 计	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	15.93	68,631,236.61	100.00	11,721,256.46	17.08

## 2) 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	55,239,720.31	84.31	3,314,383.22	58,572,330.56	87.64	3,514,339.83
1-2 年	2,819,280.05	4.30	422,892.01	1,392,203.69	2.08	208,830.55
2-3 年	1,088,544.94	1.66	326,563.48	955,166.11	1.43	286,549.83
3 年以上	6,375,861.63	9.73	6,375,861.63	5,915,998.14	8.85	5,915,998.14
合 计	65,523,406.93	100.00	10,439,700.34	66,835,698.5	100.00	9,925,718.35

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
浙江宏昌制革有限公司	破产清算分配	未来现金流量现值低于其账面价值的差额	1,795,538.11	22,639.89
小 计			1,795,538.11	22,639.89

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江宏昌制革有限公司	货 款	1,772,898.22	该公司破产清算	否
海宁艺纺袜业有限公司	货 款	46,848.88	该公司破产清算	否
小 计		1,819,747.10		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上海悦联化工有限公司	非关联方	5,051,923.60	1 年以内	7.71
浙江朗华制药有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	7.63
湖南信泰植保有限公司	非关联方	3,845,600.10	1 年以内	5.87
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	2,610,317.29	1 年以内	3.98
常州市东誉国际贸易有限公司	非关联方	2,580,156.33	1 年以内	3.94
小计		19,087,997.32		29.13

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	2,610,317.29	3.98
小计		2,610,317.29	3.98

(7) 期末, 公司有账面余额为 500 万元的应收账款用于质押担保, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	19,221,403.38	52.85			117,881,501.06	89.11		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	17,128,017.35	47.09	2,451,695.03	14.31	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31
小计	17,128,017.35	47.09	2,451,695.03	14.31	14,263,194.59	10.78	1,042,846.54	7.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	20,112.63	0.06			148,269.03	0.11		
合计	36,369,533.36	100.00	2,451,695.03	6.74	132,292,964.68	100.00	1,042,846.54	0.79

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公	19,221,403.38			经单独测试, 未发生减值

司[注]				
小 计	19,221,403.38			

[注]：均系公司与华融租赁公司发生的融资租赁业务履约保证金及利息，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	2,925,450.00	17.08	175,527.00	14,047,627.24	98.49	842,857.63
1-2 年	14,030,000.00	81.91	2,104,500.00	11,284.75	0.08	1,692.71
2-3 年	1,284.75	0.01	385.43	8,552.00	0.06	2,565.60
3 年以上	171,282.60	1.00	171,282.60	195,730.60	1.37	195,730.60
合 计	17,128,017.35	100.00	2,451,695.03	14,263,194.59	100.00	1,042,846.54

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
小 计	20,112.63			

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	19,221,403.38	[注 1]	52.85	履约保证金及利息
桐乡钱江生物化学有限公司	关联方	16,500,000.00	[注 2]	45.37	资金拆借
大众保险股份有限公司	非关联方	218,000.00	1 年以内	0.60	保险赔款
临胸鑫圣钛业有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	0.25	暂付款
绍兴丰利粉碎设备公司	非关联方	65,000.00	3 年以上	0.18	暂付款
小 计		36,094,403.38		99.25	

[注 1]：其中 1 年以内 67,608.32 元，1-2 年 96,800.76 元，2-3 年 19,056,994.30 元。

[注 2]：其中 1 年以内 2,500,000.00 元，1-2 年 14,000,000.00 元。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
桐乡钱江生物化学有限公司	控股子公司	16,500,000.00	45.37
小 计		16,500,000.00	45.37

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
桐乡钱江生物化学有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.	成本法	4,802,700.00	4,802,700.00		4,802,700.00
海宁钱江置业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
海宁东山热电有限公司	成本法	13,244,096.08	13,244,096.08		13,244,096.08
平湖市诚泰房地产有限公司	权益法	60,000,000.00	48,356,619.68	-4,841,064.49	43,515,555.19
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	权益法	33,750,000.00	36,853,155.96	-90,595.81	36,762,560.15
扬州市中远房产有限公司	权益法	24,000,000.00	82,661,774.85	2,814,015.80	85,475,790.65
江西绿田生化有限公司	权益法	5,000,000.00	5,383,922.75	26,415.54	5,410,338.29
浙江钱江明士达光电科技有限公司	权益法	80,000,000.00	55,536,770.08	-13,957,275.17	41,579,494.91
合计		278,796,796.08	304,839,039.40	-16,048,504.13	288,790,535.27

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
桐乡钱江生物化学有限公司	80.00	80.00				
QJ BIO CHEMICAL CO., LTD.	70.00	70.00				
海宁钱江置业有限公司	100.00	100.00				
海宁东山热电有限公司	52.38	52.38				2,144,996.00
平湖市诚泰房地产有限公司	30.00	30.00				
浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	45.00	45.00		688,895.30		
扬州市中远房产有限公司	40.00	40.00				12,000,000.00
江西绿田生化有限公司	40.00	40.00				
浙江钱江明士达光电科技有限公司	22.86	22.86				
合计				688,895.30		14,144,996.00

(二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	418,385,946.68	378,914,118.01

其他业务收入	14,707,134.70	21,061,730.31
营业成本	347,617,703.45	331,964,894.25

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
生物制品业	368,236,406.31	292,141,629.77	321,661,335.90	264,558,275.24
热电行业	50,149,540.37	41,706,995.50	57,252,782.11	47,861,683.70
小 计	418,385,946.68	333,848,625.27	378,914,118.01	312,419,958.94

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
农 药	267,291,254.98	195,732,669.80	248,571,037.60	205,484,658.82
兽 药	58,263,527.31	61,574,520.34	29,158,674.58	27,610,005.92
化合物 T	42,681,624.02	34,834,439.63	43,931,623.72	31,463,610.50
蒸 汽	50,149,540.37	41,706,995.50	57,252,782.11	47,861,683.70
小 计	418,385,946.68	333,848,625.27	378,914,118.01	312,419,958.94

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内 销	256,538,559.08	207,211,346.26	269,669,115.00	233,525,478.70
外 销	161,847,387.60	126,637,279.01	109,245,003.01	78,894,480.24
小 计	418,385,946.68	333,848,625.27	378,914,118.01	312,419,958.94

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江朗华制药有限公司	42,222,222.22	9.75
张家港派奥特贸易有限公司	20,362,831.86	4.70
湖南信泰植保有限公司	17,389,077.17	4.02
HANGZHOU MARCH CHEMICALS CO., LTD.	14,297,150.93	3.30
上海悦联化工有限公司	13,207,079.65	3.05

小 计	107,478,361.83	24.82
2. 投资收益		
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,444,996.00	2,138,568.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,048,504.13	-18,091,773.09
委托贷款收益	7,746,280.77	16,659,856.12
合 计	6,142,772.64	706,651.03

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期 增减变动的的原因
海宁东山热电有限公司	2,144,996.00	1,838,568.00	被投资单位本期分红增加
海宁市第一中学	300,000.00	300,000.00	
小 计	2,444,996.00	2,138,568.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	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	-4,841,064.49	-6,366,080.65	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	-90,595.81	-237,649.68	被投资单位净利润变动
扬州市中远房产有限公司	14,814,015.80	1,318,216.00	被投资单位净利润变动
江西绿田生化有限公司	26,415.54	215,268.54	被投资单位净利润变动
浙江钱江明士达光电科技有限公司	-13,957,275.17	-13,021,527.30	被投资单位净利润变动
小 计	-4,048,504.13	-18,091,773.09	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,758,623.78	17,449,370.99
加: 资产减值准备	2,903,241.34	4,698,306.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,419,576.78	22,435,688.35
无形资产摊销	413,163.48	413,163.48



长期待摊费用摊销	1,454,236.25	1,494,805.34
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)	-65,327.47	16,398.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,564,151.11	42,086,940.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,142,772.64	-706,651.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	346,501.16	138,822.25
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)	-16,615,521.70	33,374,318.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,218,570.30	-75,027,504.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,050,334.71	132,606,521.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,766,967.08	178,980,180.34
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	78,825,486.65	73,353,444.35
减: 现金的期初余额	73,353,444.35	65,242,925.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,472,042.30	8,110,518.46

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初数为 73,353,444.35 元, 资产负债表中货币资金期初数为 90,407,366.14 元, 差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的中小企业集合票据保证金及利息 14,053,921.79 元以及贷款保证金 3,000,000.00 元。

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-282,805.65	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	22,031,494.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,380,010.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	87,526.13	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,639.89	
对外委托贷款取得的损益	9,971,028.55	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,119,875.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	191,587.58	[注]
小 计	32,281,605.91	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	3,465,885.32	
少数股东权益影响额(税后)	-141,536.55	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	28,957,257.14	

[注]：系赎回银行理财产品取得的收益及原二分厂土壤无害化处理损失。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.92	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	0.33	0.01	0.01

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,644,443.31	
非经常性损益	B	28,957,257.14	
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	1,687,186.17	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	502,065,067.02	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其 他	外币报表折算差额	I	103,427.66
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	517,439,002.51	
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.92%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.33%	

## (三) 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
货币资金	135,050,597.28	100,545,738.50	34.32%	主要系子公司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。
应收票据	45,286,386.56	29,974,859.47	51.08%	主要系公司期末持有未到承兑期的票据增加。
预付款项	2,388,112.00	6,222,979.38	-61.62%	主要系公司及子公司预付的材料款减少。
其他应收款	20,108,109.72	119,279,796.86	-83.14%	主要系公司本期收到原二分厂搬迁补偿款。
存 货	164,603,924.85	124,928,638.28	31.76%	主要系子公司钱江置业公司开发的企业总部大楼项目建设成本增加。
一年内到期的非流动资产		140,700,000.00	-100.00%	主要系公司本期收回对平湖诚泰公司的委托贷款本金及对海宁一中的投资成本。
其他流动资产	1,566,234.22	16,000,000.00	-90.21%	主要系子公司钱江置业公司本期赎回银行理财产品。
短期借款	240,740,000.00	310,324,000.00	-22.42%	主要系公司本期借入的银行贷款减

				少。
应付票据		10,000,000.00	-100.00%	主要系公司应付票据至期末均已到期兑付。
预收款项	3,541,340.11	9,044,214.91	-60.84%	主要系公司期末预收货款减少。
应付利息	458,410.93	9,561,813.59	-95.21%	主要系公司本期归还了到期一次还本付息的中小企业集合票据。
其他应付款	53,527,133.89	5,475,354.47	877.60%	主要系子公司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%	主要系公司本期将一年内到期的融资租赁租金本息重分类至本科目列示。
其他流动负债	14,471,385.30	140,000,000.00	-89.66%	主要系公司本期归还了中小企业集合票据。
长期应付款	116,167.47	50,643,398.78	-99.77%	主要系公司本期已支付售后回租的固定资产租赁款，并将一年内到期的融资租赁租金本息重分类至一年内到期的非流动负债列示。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	53,339,635.72	113,531,149.59	-53.02%	主要系公司上年同期原二分厂整体搬迁清算完成，相应上年同期计提职工安置补偿增加。
财务费用	24,780,474.01	44,744,488.10	-44.62%	主要系公司本期归还了中小企业集合票据及借入银行贷款减少，相应的利息支出减少。
资产减值损失	1,470,890.14	7,405,496.25	-80.14%	主要系公司本期计提的坏账损失、存货跌价损失减少。
投资收益	4,654,364.22	-886,749.85	624.88%	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	22,217,544.47	205,054,057.09	-89.17%	主要系公司上年同期确认与原二分厂搬迁相关的政府补助。
营业外支出	2,475,853.94	90,353,678.26	-97.26%	主要系公司上年同期原二分厂整体搬迁清算完成，相应结转资产处置损失。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 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  
2014 年 4 月 18 日