



**浙江钱江生物化学股份有限公司**

Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd

**二零零四年三季度报告**

**二零零四年十月**

**浙江钱江生物化学股份有限公司**  
**2004 年第三季度报告**

**§ 1 重要提示**

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经审计。

1.3 本公司董事长马炎先生、总会计师及财务机构负责人吴慕涛先生声明：保证 2004 年第三季度报告中财务报告的真实、完整。

**§ 2 公司基本情况**

**2.1 公司基本信息**

股票简称	钱江生化	变更前简称（如有）	
股票代码	600796		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	胡明	胡鸣一	
联系地址	浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼		浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
电话	0573-7042800	0573-7038237	
传真	0573-7035640	0573-7035640	
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com	

**2.2 财务资料**

**2.2.1 主要会计数据及财务指标**

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	622,118,479.57	561,247,190.63	10.85
股东权益（不含少数股东权益）	406,487,022.39	384,696,199.13	5.66
每股净资产	1.929	3.285	-41.28
调整后的每股净资产	1.912	3.252	-41.21
	报告期 (7 - 9 月)	年初至报告期期末 (1 - 9 月)	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-33,245,735.29	83,246.66	-98.78
每股收益	0.024	0.103	7.29
净资产收益率（%）	1.21	5.36	增加 2.37 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.20	4.66	增加 1.69 个百分点
非经常性损益项目		金额	
1、各种形式的政府补贴；		3,106,379.00	
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定的资产减值准备		-213,016.06	
3、扣除非经常性损益的所得税影响数		-40,994.29	
合计		2,852,368.65	

## 2.2.2 利润表

### 利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	本期数(7-9)月		上年同期数(7-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	68,091,297.97	58,980,519.35	50,942,403.68	42,579,290.36
减: 主营业务成本	2	51,013,305.20	43,944,028.89	40,894,806.80	33,886,560.78
主营业务税金及附加	3	137,473.02	137,473.02	38,811.20	38,811.20
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	16,940,519.75	14,899,017.44	10,008,785.68	8,653,918.38
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	72,955.93	71,528.93	2,315.63	623.63
减: 营业费用	6	2,345,861.76	1,596,957.74	2,599,794.21	2,126,197.38
管理费用	7	8,722,186.52	7,378,221.25	4,738,948.12	4,546,185.37
财务费用	8	1,114,239.50	785,057.69	1,041,374.90	875,700.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	4,831,187.90	5,210,309.69	1,630,984.08	1,106,458.55
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	11	470,658.02	310,209.85	740,168.21	1,136,906.94
补贴收入	12	237,000.00	217,000.00		
营业外收入	13			1,550.00	1,550.00
减: 营业外支出	14	214,628.16	124,436.89	39,885.01	11,282.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	5,324,217.76	5,613,082.65	2,332,817.28	2,233,632.59
减: 所得税	16	507,225.21	486,495.17	480,357.17	480,357.17
少数股东损益(合并报表填列)	17	-309,594.93		99,184.69	
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	5,126,587.48	5,126,587.48	1,753,275.42	1,753,275.42

### 利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	年初至报告期数(1-9)月		上年同期数(1-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	204,565,903.41	181,237,663.15	165,176,895.46	143,463,342.14
减: 主营业务成本	2	145,970,200.50	128,376,193.64	124,629,568.84	106,098,193.97
主营业务税金及附加	3	443,464.64	443,464.64	202,961.22	200,942.81
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	58,152,238.27	52,418,004.87	40,344,365.40	37,164,205.36
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	312,041.29	307,380.29	-241,517.51	-248,683.75
减: 营业费用	6	5,985,726.23	4,541,546.89	5,983,862.79	4,893,589.04
管理费用	7	24,408,707.24	21,610,890.92	18,747,049.60	16,785,011.05
财务费用	8	2,330,272.49	1,710,231.40	2,644,189.12	2,124,780.09

三、营业利润(亏损以"- "号填列)	10	25,739,573.60	24,862,715.95	12,727,746.38	13,112,141.43
加: 投资收益(亏损以"- "号填列)	11	1,089,650.60	1,931,776.13	869,713.71	578,264.64
补贴收入	12	2,386,379.00	2,366,379.00	2,110,000.00	2,110,000.00
营业外收入	13			31,395.21	31,395.21
减: 营业外支出	14	301,806.99	208,853.41	130,266.00	99,792.77
四、利润总额(亏损总额以"- "号填列)	15	28,913,796.21	28,952,017.67	15,608,589.30	15,732,008.51
减: 所得税	16	7,181,924.45	7,161,194.41	4,465,623.20	4,465,623.20
少数股东损益(合并报表填列)	17	-58,951.50		-123,419.21	
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以"- "号填列)	20	21,790,823.26	21,790,823.26	11,266,385.31	11,266,385.31

## 2.3 前十名流通股股东持股表

单位: 股

报告期末股东总数(户)	9,365 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
陈素娟	415,694	A
区燕红	398,959	A
戴清基	372,460	A
赵留娣	366,120	A
邱亚英	343,350	A
吴杏宝	270,000	A
刘再兴	268,642	A
党丽清	223,280	A
许兰平	220,980	A
陈晓玲	211,106	A

## § 3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内, 公司的经营状况稳定增长。针对行业复苏这一市场变化, 公司及时调整营销策略和产品结构, 扩大了兽药类产品产量和销量。使该产品成为公司利润的增长点。同时, 由于杀菌剂、杀虫剂类农药销售价格提高, 使得公司销售收入和利润指标比上年同期有较大的增长。公司累计实现主营业务收入 20,456.59 万元, 比上年同期增长 23.85%; 实现净利润 2179.08 万元, 比上年同期增长 93.41%。

### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用  不适用

单位:元 币种:人民币 未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
农药类	181,144,979.57	124,782,462.02	31.11
兽药类	23,197,655.00	21,076,249.05	9.14
其中: 关联交易	6,626,153.85	5,419,312.04	18.21
分产品			
杀菌剂类农药	60,000,967.16	48,485,575.54	19.19
生长调节剂类农药	79,404,686.35	53,193,628.75	33.01
杀虫剂类农药	41,739,326.06	23,103,257.73	44.65
兽药	23,197,655.00	21,076,249.05	9.14
其它产品	223,268.84	111,489.43	50.06
合计	204,565,903.41	145,970,200.50	28.64
其中: 关联交易	6,626,153.85	5,419,312.04	18.21

### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

公司主导产品是以生物农药产品为主,因此,公司的经营受季节性影响。一、四季度为销售淡季,二、三季度为销售旺季。

### 3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用  不适用

### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

### 3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用  不适用

(1) 本报告期因兽药产品产量与销量比去年同期有较大幅度的增长,同时提高了生产水平而降低了生产成本,使毛利率比去年同期有较大幅度的提高。

(2) 本报告期杀虫剂类产品的销售价格提高,相应使毛利率比去年同期有较大的提高。

### 3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

2004年9月20日公司四届董事会临时会议决议对上海天盈投资发展有限公司增资扩股。公司原对上海天盈投资发展有限公司出资1,500万元,占注册资本11,600万元的13.93%,公司本次增加出资额2,100万元,合计出资总额3,600

万元，占该公司扩股后注册资本 18,000 万元的 20%。公司 9 月份已支付投资款 500 万元。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明  
 适用  不适用

报告期内,公司财务报表合并范围与上年末报告相比发生了变化。

根据 2003 年 12 月 17 日公司四届董事会临时会议决议,本公司与嘉兴市时代置业有限公司、海宁市兴达贸易有限公司及自然人沈加平、陶明等五方共同出资组建浙江南湖置业股份有限公司(以下简称"南湖置业公司")。南湖置业公司注册资本 3500 万元。本公司以自有资金出资 1925 万元,占注册资本的 55%,业经中磊会计师事务所审验,并出具中磊验字(2004)3001 号《验资报告》,南湖置业公司已于 2004 年 3 月 5 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号 3300001010434《企业法人营业执照》。报告期该公司已纳入本公司合并会计报表范围。

3.4 经审计且被出具"非标意见"情况下董事会和监事会出具的相关说明  
 适用  不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明  
 适用  不适用

预计 2004 年度公司净利润将比上年同期增长 50%以上。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况  
 适用  不适用

浙江钱江生物化学股份有限公司

马 炎

二零零四年十月二十五日

§ 4 附录:

## 资产负债表

2004年9月30日

制表单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	1	171,489,734.73	143,149,740.07	170,914,263.92	166,591,715.85
短期投资	2	7,748,044.12	7,748,044.12	2,859,018.52	2,859,018.52
应收票据	3	14,296,900.00	14,296,900.00	18,068,320.00	18,068,320.00
应收股利	4				
应收利息	5			693.00	
应收账款	6	58,740,833.50	48,131,546.47	52,707,057.34	43,893,474.84
其他应收款	7	4,193,364.86	4,102,641.82	3,263,971.68	3,229,610.41
预付账款	8	1,953,862.20	379,632.66	3,431,595.56	2,947,487.12
应收补贴款	9			709,290.34	709,290.34
存货	10	89,864,338.44	51,653,267.92	54,876,277.86	51,305,372.43
待摊费用	11	179,006.59	100,665.00	200,226.65	193,312.34
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	348,466,084.44	269,562,438.06	307,030,714.87	289,797,601.85
长期投资:					
长期股权投资	15	105,960,921.80	130,271,457.27	101,160,921.80	105,379,331.74
长期债权投资	16				
长期投资合计	17	105,960,921.80	130,271,457.27	101,160,921.80	105,379,331.74
其中:合并价差	18				
其中:股权投资差额	19				
固定资产:					
固定资产原值	20	212,095,857.64	199,158,107.69	210,867,082.31	198,432,765.89
减:累计折旧	21	101,027,619.50	92,826,562.52	89,027,134.86	81,301,282.68
固定资产净值	22	111,068,238.14	106,331,545.17	121,839,947.45	117,131,483.21
减:固定资产减值准备	23	3,345,929.22	3,345,929.22	3,345,783.06	3,345,783.06
固定资产净额	24	107,722,308.92	102,985,615.95	118,494,164.39	113,785,700.15
工程物资	25	123,631.67	123,631.67	111,374.95	111,374.95
在建工程	26	50,285,541.38	50,259,261.09	24,153,995.94	24,147,030.87
固定资产清理	27	64,054.60	64,054.60		
固定资产合计	28	158,195,536.57	153,432,563.31	142,759,535.28	138,044,105.97
无形资产及其他资产:					
无形资产	29	6,169,473.02	3,196,259.18	6,547,329.02	3,526,921.34
长期待摊费用	30	3,326,463.74	3,326,463.74	3,748,689.66	3,748,689.66
其他长期资产	31				
无形资产及其他资产合计	32	9,495,936.76	6,522,722.92	10,296,018.68	7,275,611.00
递延税项:					
递延税款借项	33				
资产总计	34	622,118,479.57	559,789,181.56	561,247,190.63	540,496,650.56

法定代表人:马炎

总会计师:吴慕涛

财务机构负责人:吴慕涛

## 资产负债表(续表)

2004年9月30日

制表单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	35	138,000,000.00	105,000,000.00	113,000,000.00	105,000,000.00
应付票据	36			1,250,000.00	1,050,000.00
应付账款	37	29,359,227.69	22,091,049.59	35,466,582.27	28,738,609.59
预收账款	38	4,471,884.51	4,025,407.54	6,741,834.29	6,699,650.91
应付工资	39	5,088,079.63	4,544,860.88	3,246,859.61	2,790,925.46
应付福利费	40	3,508,526.74	2,736,686.15	3,394,590.21	2,667,793.29
应付股利	41				
应交税金	42	4,554,031.73	5,011,226.90	1,390,308.64	1,390,308.64
其他应付款	43	21,879.74	21,879.74	20,310.95	20,310.95
其他应付款	44	8,107,155.48	4,334,880.90	10,869,735.67	7,326,685.12
预提费用	45	266,876.90			
预计负债	46				
一年内到期的长期负债	47				
其他流动负债	48				
流动负债合计	49	193,377,662.42	147,765,991.70	175,380,221.64	155,684,283.96
长期负债:					
长期借款	50				
应付债券	51				
长期应付款	52	116,167.47	116,167.47	116,167.47	116,167.47
专项应付款	53	5,420,000.00	5,420,000.00		
其他长期负债	54				
长期负债合计	55	5,536,167.47	5,536,167.47	116,167.47	116,167.47
递延税款:					
递延税款贷项	56				
负债合计	57	198,913,829.89	153,302,159.17	175,496,389.11	155,800,451.43
少数股东权益(合并报表填列)	58	16,717,627.29		1,054,602.39	
股东权益:					
股本	59	210,770,730.00	210,770,730.00	117,094,850.00	117,094,850.00
资本公积	60	93,812,522.20	93,812,522.20	187,488,402.20	187,488,402.20
盈余公积	61	42,625,817.84	42,625,817.84	42,625,817.84	42,625,817.84
其中:法定公益金	62	16,657,338.70	16,657,338.70	16,657,338.70	16,657,338.70
减:未确认投资损失(合并报表填列)	63				
未分配利润	64	59,277,952.35	59,277,952.35	37,487,129.09	37,487,129.09
外币报表折算差额(合并报表填列)	65				
股东权益合计	66	406,487,022.39	406,487,022.39	384,696,199.13	384,696,199.13
负债和股东权益总计	67	622,118,479.57	559,789,181.56	561,247,190.63	540,496,650.56

法定代表人: 马炎

总会计师: 吴慕涛

财务机构负责人: 吴慕涛



## 现金流量表

2004年1—9月

制表单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	合并	母公司
<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	1	215,590,600.46	195,728,666.79
收到的税费返还	2	1,103,492.31	1,103,492.31
收到的其他与经营活动有关的现金	3	7,776,947.80	7,741,544.46
经营活动现金流入小计	5	224,471,040.57	204,573,703.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6	183,055,385.27	132,670,821.83
支付给职工以及为职工支付的现金	7	17,524,811.62	15,794,555.52
支付的各项税费	8	9,278,975.85	9,117,594.73
支付的其他与经营活动有关的现金	9	14,528,621.17	12,263,025.94
经营活动现金流出小计	10	224,387,793.91	169,845,998.02
经营活动现金流量净额	11注	83,246.66	34,727,705.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金	12	1,200,000.00	1,200,000.00
其中:出售子公司收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14	1,049,407.00	1,049,407.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15	107,000.00	105,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
投资活动现金流入小计	17	2,356,407.00	2,354,407.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	28,627,139.85	27,759,201.32
投资所支付的现金	19	9,848,782.00	29,098,782.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	22	38,475,921.85	56,857,983.32
投资活动产生的现金流量净额	25	-36,119,514.85	-54,503,576.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金	26	15,750,000.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	15,750,000.00	
借款所收到的现金	28	209,500,000.00	171,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流入小计	30	225,250,000.00	171,500,000.00
偿还债务所支付的现金	31	184,500,000.00	171,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	4,138,261.00	3,666,105.00
其中:支付少数股东的股利	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36	188,638,261.00	175,166,105.00
筹资活动产生的现金流量净额	40	36,611,739.00	-3,666,105.00
四、汇率变动对现金的影响	41		
五、现金及现金等价物净增加额	42	575,470.81	-23,441,975.78

法定代表人:马炎

总会计师:吴慕涛

财务机构负责人:吴慕涛

## 现金流量表（续表）

2004年1—9月

制表单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	编号	合并	母公司
<b>补充资料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润(亏损以“-”号填列)	43	21,790,823.26	21,790,823.26
加：少数股东本期损益（合并报表填列）	44	-58,951.50	
减：未确认的投资损失	45		
加：计提的资产减值准备	46	3,957,753.70	3,623,605.83
固定资产折旧	47	12,366,907.72	11,718,760.18
无形资产摊销	48	377,856.00	330,662.16
长期待摊费用摊销	49	422,225.92	422,225.92
待摊费用的减少(减：增加)	50	21,220.06	92,647.34
预提费用的增加(减：减少)	51	266,876.90	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52		
固定资产报废损失	53	49,853.65	379.46
财务费用	54	4,356,648.17	3,736,606.86
投资损失(减：收益)	55	-1,089,650.60	-1,931,776.13
递延税款贷项(减：借项)	56		
存货的减少(减：增加)	57	-35,026,189.18	-386,024.09
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	-1,050,922.98	1,083,057.70
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	-6,301,204.46	-5,753,262.95
其他	60		
经营活动产生的现金流量净额	65	83,246.66	34,727,705.54
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额	69	171,489,734.73	143,149,740.07
减：现金的期初余额	70	170,914,263.92	166,591,715.85
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	575,470.81	-23,441,975.78

注：报告期末，公司经营活动累计产生的现金流量净额8.32万元。比上年同期下降98.78%，主要原因是控股子公司浙江南湖置业股份有限公司三季度支付房产开发土地款2599.60万元所致。母公司经营活动累计产生的现金流量净额3472.77万元，比上年同期的905.90万元增长283.35%。

法定代表人：马炎

总会计师：吴慕涛

财务机构负责人：吴慕涛