

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

浙江钱江生物化学股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事 | 裘娟萍 | 因其他事务无法出席 | 潘煜双 |

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

无

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

九、其他

无

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 13 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 19 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 21 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 22 |
| 第十节 | 财务报告..... | 23 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 112 |

第一节 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 |
| 崇福镇政府 | 指 | 桐乡市崇福镇人民政府 |
| 生物制品业 | 指 | 公司的农药、兽药和医药中间体产品，主要包括井冈霉素、赤霉素、阿维菌素、硫酸粘杆菌素、化合物 T 等。 |
| 热电行业 | 指 | 公司及控股子公司的对外供热（蒸汽）和发电。 |

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 | 浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦 | 浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦 |
| 电话 | 0573-87088718 | 0573-87038237 |
| 传真 | 0573-87035640 | 0573-87035640 |
| 电子信箱 | qjbioch@600796.com | qjbioch@600796.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 浙江省海宁市西山路598号7楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 314400 |
| 公司办公地址 | 浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦 |
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 浙江钱江生物化学股份有限公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 公司总部办公地址自2016年3月14日搬迁至浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦（详见2016年3月11日在《上海证券报》、上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn披露的临2016-002《关于公司办公地址变更的公告》） |

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|--|
| 注册登记日期 | 2016年3月15日 |
| 注册登记地点 | 浙江省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 统一社会信用代码 913300001429396622 |
| 税务登记号码 | 913300001429396622 |
| 组织机构代码 | 913300001429396622 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 公司于2016年7月21日在上海证券交易所网站发布《关于公司完成“五证合一”的公告》（公告编号：临2016-020） |

七、其他有关资料

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 224,493,504.09 | 208,302,712.02 | 7.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,890,061.55 | 11,908,478.02 | 100.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,276,798.62 | 7,601,119.37 | 140.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,792,591.19 | 34,906,165.66 | -49.03 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 596,583,564.03 | 572,534,526.49 | 4.20 |
| 总资产 | 1,039,806,108.07 | 1,073,191,064.32 | -3.11 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.08 | 0.04 | 100.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.08 | 0.04 | 100.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.03 | 100.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.09 | 2.16 | 增加1.93个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.13 | 1.38 | 增加1.75个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加 100.61%，主要系公司主营业务收入增长及光伏行业回暖后参股公司钱江明士达公司并入的投资收益增加所致；
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增加 140.45%，主要系公司主营业务收入增长相应主营业务利润增长及光伏行业回暖后参股公司钱江明士达公司并入的投资收益增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 49.03%，主要系子公司钱江置业本期退还购房款及购房定金所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 1,375,000.00 | |
| 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，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 | 4,551,444.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 188,853.53 | |
| 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 | -198,813.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 少数股东权益影响额 | -276,469.07 | |
| 所得税影响额 | -26,752.22 | |
| 合计 | 5,613,262.93 | |

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司始终围绕发展战略和年初制定的经营计划开展各项工作，经过全体员工的努力，通过优化资源配置，做大做强主业，主业盈利能力不断提高，公司整体经营日趋稳健，经营质量稳步提升。2016年上半年，公司实现营业收入22,449.35万元，同比增长7.77%。归属于上市公司股东的净利润为2,389.01万元，同比增长100.61%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为1,827.68万元，同比增长140.45%。报告期内，公司重点开展以下工作：

一、继续加强基础管理和提升研发能力

公司通过强化经营管理，提高运营效率，全力做好产品研发，推进新产品研发工作，同时通过对现有产品工艺的优化，加快老产品的有效技术升级，生产水平得到提升，生产成本下降，积极进行设备技术改造，改良设备运行，降低动力消耗，经济效益得到提升。

二、优化销售格局，提高盈利能力

从市场调研、客户选择、产品配合三方面综合考虑，优化公司销售格局。

国内销售加强渠道及应用范围转型，加大主导产品赤霉素产品推销力度，稳定销售总量，积极推进高盈利产品赤霉素 A4A7 的销售，利用现有网络渠道带动公司小制剂及复配产品的试销工作，为公司多元化产品销售打下基础。

兽药产品稳定销售网络及渠道，努力寻求新的可替换产品。公司兽药产品国内销售近年来由于受国家法令、法规影响和限抗政策的进一步落实，农业部对硫粘产品进行安全性评价试验及药典标准的修改和环保影响，致使畜牧养殖减少，使得公司硫粘产品、医药中间体化合物 T 无论销售价格，销售总量都有一定幅度下降，公司在市场、客户、终端盈利点寻求有利平衡，积极寻求新的可替换产品。

外贸销售强化优质客户服务管理，努力拓展东南亚制剂市场出口工作。对公司传统优质客户进行强化服务管理，根据客户顺应市场变化及要求，加以满足，服务优先；积极组织业务部门人员参加国内外有关展览会，积极推销公司产品，开发新客户，重点宣传推广除传统原药以外制剂产品。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 224,493,504.09 | 208,302,712.02 | 7.77 |
| 营业成本 | 160,369,394.31 | 154,861,540.70 | 3.56 |
| 销售费用 | 3,158,490.76 | 2,156,938.71 | 46.43 |
| 管理费用 | 30,966,645.59 | 20,952,179.06 | 47.80 |
| 财务费用 | 3,388,101.31 | 5,534,279.51 | -38.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,792,591.19 | 34,906,165.66 | -49.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,433,524.23 | 4,190,143.74 | -516.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,475,442.48 | -22,244,366.83 | 12.45 |
| 研发支出 | 6,848,528.24 | 6,735,510.38 | 1.68 |
| | | | |
| | | | |

营业收入变动原因说明:主要系公司本部主营业务收入增加及全资子公司钱江置业公司房产销售增加所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司本部主营业务收入增加及全资子公司钱江置业公司房产销售增加,相应成本增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系公司运输保险费增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系公司购入排污权费摊销增加、科技经费投入增加、职工薪酬增加、钱江置业折旧增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系公司借入银行贷款减少,利率下降,相应的利息支出减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系子公司钱江置业本期退还购房款及购房定金所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年有收回扬州中远股利及全资子公司钱江置业上年购买银行理财产品到期赎回,未重新购入所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司减少短期借款额少于上年同期所致。

2 其他

(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 23,890,061.55 元比上年同期的 11,908,478.02 元增长 100.61%,主要系公司主营业务收入增加,成本下降,以及光伏行业回暖后参股公司钱江明士达公司盈利,投资收益增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司积极推动资本市场运作,启动了资产收购的重大资产重组事项,公司股票已于 2016 年 5 月 31 日起开始停牌,本次重大资产重组为公司以非公开发行股份及支付现金的方式收购香港瑞华药业国际有限公司持有的江苏宝众宝达药业有限公司 100% 股权,同时募集配套资金,最终交易方式尚未确定。

截至本报告披露日,公司已与香港瑞华药业国际有限公司、江苏宝众宝达药业有限公司签署了《合作意向书》,公司已初步完成了相关中介的选聘工作,但尚未签署合作框架及中介服务协议,相关工作正在有序推进中。

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年计划实现营业收入 4.95 亿元,实现盈利 2,800 万元,2016 年 1-6 月,公司实现营业收入 2.24 亿元,完成年计划的 45.25%。下半年,公司将科学组织生产经营,合理控制成本费用,有序推进项目建设,大力推动技术创新,努力完成年初制定的主要经营目标。

(4) 其他

无

(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 | 159,360,137.58 | 119,447,005.14 | 25.05 | 3.07 | 0.64 | 增加 1.81 个百分点 |
| 热电行业 | 56,772,316.36 | 35,584,008.64 | 37.32 | 14.15 | 4.32 | 增加 5.91 个百分点 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 房地产业 | 6,384,770.82 | 4,965,679.24 | 22.23 | | | 增加 22.23 个 百分点 |
| 其他 | 44,938.95 | 3,986.71 | 91.13 | -27.13 | -27.03 | 减少 0.01 个百分点 |
| 小计 | 222,562,163.71 | 160,000,679.73 | 28.11 | 8.88 | 4.71 | 增加 2.86 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 | 131,055,977.30 | 88,559,467.17 | 32.43 | 4.44 | 0.07 | 增加 2.95 个百分点 |
| 兽药 | 21,926,382.51 | 24,422,206.29 | -11.38 | 42.49 | 41.36 | 增加 0.89 个百分点 |
| 化合物 T | 6,377,777.77 | 6,465,331.68 | -1.37 | -53.59 | -49.94 | 减少 7.40 个百分点 |
| 蒸汽 | 53,750,754.97 | 34,630,093.99 | 35.57 | 13.84 | 4.31 | 增加 5.88 个百分点 |
| 电力 | 3,021,561.39 | 953,914.65 | 68.43 | 20.10 | 4.50 | 增加 4.71 个百分点 |
| 其他 | 44,938.95 | 3,986.71 | 91.13 | -27.13 | -27.03 | 减少 0.01 个百分点 |
| 房地产行业 | 6,384,770.82 | 4,965,679.24 | 22.23 | | | 增加 22.23 个 百分点 |
| 小计 | 222,562,163.71 | 160,000,679.73 | 28.11 | 8.88 | 4.71 | 增加 2.86 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 | 156,874,642.27 | 16.09 |
| 外销 | 65,687,521.44 | -5.19 |
| 小计 | 222,562,163.71 | 8.88 |

主营业务分地区情况的说明

- 1、内销营业收入同比增长 16.09%，主要系全资子公司钱江置业公司房产销售增加所致；
- 2、外销营业收入同比下降 5.19%，主要系自营出口减少所致。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增对外投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

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 | 8,084.94 | 5,056.11 | 643.95 | -135.59 | -138.86 |
| 桐乡钱江 | 生物农药的生产和销售等 | 1,000 | 80 | 800 | 1,657.12 | -467.43 | 0 | -45.39 | 92.11 |
| 韩国钱江 | 批发、服务等 | 10 亿韩元 | 70 | 480.27 | 735.23 | 409.52 | 237.60 | -18.92 | -18.88 |
| 江西绿田 | 生物农药生产与销售 | 1,250 | 40 | 500 | 944.58 | 770.70 | 4.72 | -20.92 | -20.92 |
| 平湖诚泰 | 房地产开发销售 | 8,000 | 30 | 6,000 | 88,418.46 | 14,302.55 | 100,118.14 | -1,233.85 | -1,245.47 |
| 东山热电 | 公共电力、蒸汽销售 | 1,170 | 52.38 | 1,324.41 | 6,183.23 | 5,248.77 | 2,393.94 | 870.77 | 652.10 |
| 钱江明士达 | 多晶、单晶、硅材料光伏产品 | 35,000 | 22.86 | 8,000 | 35,286.13 | 11,260.82 | 29,598.88 | 2,972.76 | 3,027.09 |

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内，根据 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年年度股东大会决议，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

三、其他披露事项**(一) 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说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------------------------------|--|
| 关于转让扬州市中远房产有限公司 40%股权事宜 | 详见 2014 年 3 月 1 日、2014 年 3 月 20 日、2014 年 12 月 23 日的《上海证券报》、上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn (临 2014-007、临 2014-010、临 2014-040 公告)。 |
| 关于转让浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司 45%股份事宜 | 详见 2014 年 11 月 22 日、2015 年 6 月 4 日、2015 年 6 月 30 日的《上海证券报》、上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn (临 2014-035、临 2015-010、临 2015-011 公告)。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|------------|-------|-----------|--------|----------|--------|--------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 海宁市自来水有限公司 | 其他关联人 | 水电汽等其他公用事 | 自来水费 | 政府定价 | 3.20 | 1,171,580.80 | 100 | 银行托收 | 3.20 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------|----------|--|--------------|-------|----------|------|---|
| 司 | | 业费用 (购买) | | | | | | | | |
| 海宁紫光水务 有限责任公司 | 其他关 联人 | 水电汽 等其他 公用事 业费用 (购买) | 污水处 理费 | 政府定 价 | 2.81 | 274,921.97 | 15.45 | 银行 托收 | 2.81 | |
| 合计 | | | | / | / | 1,446,502.77 | | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | | <p>海宁市自来水有限公司是海宁市所有企事业单位、城乡居民的日常生产、生活用水唯一的供应商，公司生产、生活用水一直由海宁市自来水有限公司提供。</p> <p>海宁紫光水务有限责任公司主要经营污水收集、输送、处理、排水、污水综合治理，也是海宁市专业的具有污水处理能力的企业。</p> <p>根据财政部、国家发展改革委、住房城乡建设部财税[2014]151号文“第十三条 使用公共供水的单位和个人，其污水处理费由城镇排水主管部门委托公共供水企业在收取水费时一并代征，并在发票中单独列明污水处理费的缴款数额”，公司污水处理费于2016年2月开始由海宁市住房和城乡建设局收取。</p> | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | | <p>海宁市自来水有限公司、海宁紫光水务有限责任公司系本公司控股股东海宁市资产经营公司的全资孙公司，与本公司同受第一大股东控制。公司与其发生的日常关联交易不影响公司的独立性。</p> | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 公司与上述关联方发生的日常关联交易，金额较小，全年发生额占公司经审计净资产比例小于1%。 | | | | | |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|---|---|
| 无 | 无 |
|---|---|

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对子公司的担保情况 | |
|---------------------|-----|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 150 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 150 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 150 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 0.24 |
| 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 |
| 担保情况说明 | 经2015年8月26日召开的公司七届十二次董事会审议,同意公司为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1,000万元及在中信银行海宁支行申请的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。截至2016年6月30日公司累计对外担保总额为150万元,占公司净资产的0.24%。 |

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 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 2016 年度财务报告暨内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求,结合公司实际情况,坚持规范运作,不断完善公司治理结构,建立健全内控制度,加强与投资者的沟通交流,充分维护广大投资者的利益,持续提升公司治理水平。

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、桐乡钱江生化公司关停补偿事项

桐乡钱江生化公司已于2013年11月28日停止生产，根据桐乡钱江生化与崇福镇政府于2014年3月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议》，以及2015年12月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议的补充协议》，崇福镇政府就桐乡钱江生化关停给予27,388,542.00元补偿。

截至2016年6月30日，桐乡钱江生化已收到补偿款1,000万元。具体详见公司披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公告。

2、转让浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司股份事项

根据2014年11月21日公司七届董事会2014年第一次临时会议决议，以及公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议，公司将持有的嘉善银都45%股权作价4,500万元转让给邱彤。

根据公司与邱彤签订的《股份质押协议》，邱彤将其合法拥有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司（以下简称“九鼎集团”）6,507,655股股份质押给公司。上述股权已于2014年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司办妥质押登记手续。

“九鼎集团”2015年4月实施了资本公积转增股本的利润分配方案，邱彤质押给本公司的“九鼎集团”股份数量变更为7,987,140股。根据公司与邱彤于2015年6月签订的补充协议，公司提前解除其中450万股质押股权，并约定其将该部分股权出售所得资金用于支付股权转让款。

截至2016年6月30日，上述质押的“九鼎集团”股份总数为3,487,140股，公司累计已收到股权转让款65,028.05元，由于“九鼎集团”于2015年6月8日起持续停牌，截至本报告披露日尚未复牌，导致其余的股份转让款公司尚未收到，付款计划详见公司2015年6月30日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临2015—011《关于收到股份转让付款承诺函的公告》，嘉善银都尚未办妥工商变更登记手续。

3、扬州市中远房产有限公司股权转让和分红支付事项

2014年公司将扬州市中远房产有限公司40%股权以3,800万元的价格转让，具体详见公司（2014年3月1日、3月20日、12月23日）披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临2014-007、临2014-010、临2014-040公告，公司已收到上述股权转让款3,800万元，扬州中远已于2014年9月办妥工商变更登记手续。

根据扬州市中远房产有限公司2014年8月23日股东会决议，公司持有的股权可分得现金红利8,000万元，截至本报告披露日，公司收到扬州中远分红款1,600万元，剩余红利6,400万元。经公司催讨，扬州中远同意，剩余红利6,400万元将按以下计划支付：2016年12月25日前支付2,400万元，2017年内支付4,000万元。扬州中远将根据资金回收情况，适当提前支付。

4、重大资产重组事项

公司目前正筹划资产收购的重大资产重组事项，公司股票已于2016年5月31日起开始停牌，本次重大资产重组为公司以非公开发行股份及支付现金的方式收购香港瑞华药业国际有限公司持有的江苏宝众宝达药业有限公司100%股权，同时募集配套资金，最终交易方式尚未确定。

截至本报告披露日，公司已与香港瑞华药业国际有限公司、江苏宝众宝达药业有限公司签署了《合作意向书》，公司已初步完成了相关中介的选聘工作，但尚未签署合作框架和中介服务协

议。相关工作正在有序推进中，具体详见公司公告：临 2016-010、临 2016-012、临 2016-014、临 2016-015、临 2016-016、临 2016-017、临 2016-018、临 2016-019、临 2016-021、临 2016-022、临 2016-023、临 2016-024、临 2016-026、临 2016-028、临 2016-029 临 2016-030。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 31,666 |
|---------------|--------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------|------------|-------------|-----------|---------------------------------|-------------|----|---------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 海宁市资产经营公司 | 0 | 100,378,762 | 33.30 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 浙江康恩贝制药股份有 限公司 | 6,241,763 | 6,241,763 | 2.07 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 姚再贵 | 1,978,400 | 1,978,400 | 0.66 | 0 | 未知 | | 境内 自然 人 |
| 海宁市实业投资集团有 限公司 | 0 | 1,566,841 | 0.52 | 0 | 无 | 0 | 国有 法人 |

| 蔡伴兄 | 0 | 1,370,000 | 0.45 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
|------------------------------|---|-----------|---------|-------------|----|-------|
| 宋戈 | 1,268,500 | 1,268,500 | 0.42 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
| 中欧盛世资产—兴业银行—泽泉（进取）19号资产管理计划 | 1,257,313 | 1,257,313 | 0.42 | 0 | 未知 | 其他 |
| 申银万国期货有限公司—申万期货—安盈鸿盛1号资产管理计划 | 1,134,800 | 1,134,800 | 0.38 | 0 | 未知 | 其他 |
| 钟积东 | 1,130,000 | 1,130,000 | 0.37 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
| 张怀玉 | 1,117,138 | 1,117,138 | 0.37 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | |
| 海宁市资产经营公司 | 100,378,762 | | 人民币普通股 | 100,378,762 | | |
| 浙江康恩贝制药股份有限公司 | 6,241,763 | | 人民币普通股 | 6,241,763 | | |
| 姚再贵 | 1,978,400 | | 人民币普通股 | 1,978,400 | | |
| 海宁市实业投资集团有限公司 | 1,566,841 | | 人民币普通股 | 1,566,841 | | |
| 蔡伴兄 | 1,370,000 | | 人民币普通股 | 1,370,000 | | |
| 宋戈 | 1,268,500 | | 人民币普通股 | 1,268,500 | | |
| 中欧盛世资产—兴业银行—泽泉（进取）19号资产管理计划 | 1,257,313 | | 人民币普通股 | 1,257,313 | | |
| 申银万国期货有限公司—申万期货—安盈鸿盛1号资产管理计划 | 1,134,800 | | 人民币普通股 | 1,134,800 | | |
| 钟积东 | 1,130,000 | | 人民币普通股 | 1,130,000 | | |
| 张怀玉 | 1,117,138 | | 人民币普通股 | 1,117,138 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，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。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|---------|---------|-----------------|--------|
| 高云跃 | 董事长、总经理 | 680,000 | 510,000 | -170,000 | 二级市场卖出 |
| 胡明 | 董事、副总经理 | 120,700 | 150,700 | 30,000 | 二级市场买入 |
| 朱一同 | 董事、副总经理 | 260,000 | 280,000 | 20,000 | 二级市场买入 |
| 祝金山 | 董事、副总经理 | 363,300 | 383,700 | 20,400 | 二级市场买入 |
| 郑伟俭 | 董事 | 272,489 | 279,489 | 7,000 | 二级市场买入 |
| 黄永友 | 副总经理 | 115,400 | 125,400 | 10,000 | 二级市场买入 |
| 沈建浩 | 财务总监 | 123,532 | 133,532 | 10,000 | 二级市场买入 |

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**三、其他说明**

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 107,551,406.18 | 128,882,983.39 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 22,979,974.27 | 30,257,372.53 |
| 应收账款 | | 68,529,985.31 | 62,454,885.19 |
| 预付款项 | | 7,096,199.24 | 879,813.26 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 其他应收款 | | 1,291,448.32 | 857,609.38 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 148,829,253.65 | 201,436,809.89 |
| 划分为持有待售的资产 | | 33,861,830.62 | 33,861,830.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,731,374.71 | 1,992,182.63 |
| 流动资产合计 | | 455,871,472.30 | 524,623,486.89 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 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 | | 67,259,508.51 | 63,970,800.84 |
| 投资性房地产 | | 36,753,832.51 | 3,218,391.76 |
| 固定资产 | | 403,678,428.12 | 412,802,811.10 |
| 在建工程 | | 29,767,697.55 | 24,649,836.54 |
| 工程物资 | | 74,639.31 | 70,440.16 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 26,766,684.08 | 24,294,264.24 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,072,477.30 | 1,142,322.03 |
| 递延所得税资产 | | 2,930,725.62 | 2,788,067.99 |
| 其他非流动资产 | | 15,630,642.77 | 15,630,642.77 |
| 非流动资产合计 | | 583,934,635.77 | 548,567,577.43 |
| 资产总计 | | 1,039,806,108.07 | 1,073,191,064.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 157,500,000.00 | 171,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 12,300,000.00 | 16,650,000.00 |
| 应付账款 | | 50,820,272.29 | 67,155,456.02 |
| 预收款项 | | 26,031,372.33 | 38,043,850.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,896,979.16 | 4,969,237.81 |
| 应交税费 | | 5,330,794.00 | 7,576,376.77 |
| 应付利息 | | 205,187.25 | 276,771.07 |
| 应付股利 | | 640,688.00 | 389,984.00 |
| 其他应付款 | | 6,677,657.37 | 7,555,195.23 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 261,402,950.40 | 313,616,871.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 116,167.47 | 116,167.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | 30,319,209.85 | 33,138,118.71 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 125,524,077.44 | 128,705,539.42 |
| 递延所得税负债 | | 656,791.14 | 670,339.85 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 156,616,245.90 | 162,630,165.45 |
| 负债合计 | | 418,019,196.30 | 476,247,036.83 |
| 所有者权益 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 股本 | | 301,402,144.00 | 301,402,144.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 37,580,839.09 | 37,580,839.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -533,486.49 | -692,462.48 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 77,532,734.23 | 77,532,734.23 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 180,601,333.20 | 156,711,271.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 596,583,564.03 | 572,534,526.49 |
| 少数股东权益 | | 25,203,347.74 | 24,409,501.00 |
| 所有者权益合计 | | 621,786,911.77 | 596,944,027.49 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,039,806,108.07 | 1,073,191,064.32 |

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

2016年6月30日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 86,305,219.27 | 80,177,616.91 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 17,015,721.27 | 21,422,372.53 |
| 应收账款 | | 62,809,991.10 | 55,098,108.51 |
| 预付款项 | | 6,601,950.75 | 696,351.49 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 其他应收款 | | 8,126,014.81 | 9,793,812.24 |
| 存货 | | 121,255,630.65 | 127,671,971.73 |
| 划分为持有待售的资产 | | 33,861,830.62 | 33,861,830.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 399,976,358.47 | 392,722,064.03 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 140,565,573.00 | 137,549,222.60 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 368,568,995.80 | 385,541,174.43 |
| 在建工程 | | 27,951,132.56 | 20,389,999.31 |
| 工程物资 | | 74,639.31 | 70,440.16 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 15,837,425.07 | 16,044,006.81 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,066,147.70 | 1,134,642.94 |
| 递延所得税资产 | | 3,252,932.81 | 3,065,524.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 557,316,846.25 | 563,795,010.28 |
| 资产总计 | | 957,293,204.72 | 956,517,074.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 156,000,000.00 | 166,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 12,300,000.00 | 16,650,000.00 |
| 应付账款 | | 39,159,473.49 | 39,557,624.85 |
| 预收款项 | | 6,446,116.36 | 3,390,088.26 |
| 应付职工薪酬 | | 1,231,469.60 | 3,563,974.51 |
| 应交税费 | | 3,908,796.84 | 4,993,054.20 |
| 应付利息 | | 203,012.25 | 267,635.34 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,747,854.32 | 3,467,295.23 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 221,996,722.86 | 237,889,672.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 116,167.47 | 116,167.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | 30,319,209.85 | 33,138,118.71 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 115,023,429.83 | 118,093,903.71 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 145,458,807.15 | 151,348,189.89 |
| 负债合计 | | 367,455,530.01 | 389,237,862.28 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 301,402,144.00 | 301,402,144.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 36,847,008.54 | 36,847,008.54 |

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 77,532,734.23 | 77,532,734.23 |
| 未分配利润 | | 174,055,787.94 | 151,497,325.26 |
| 所有者权益合计 | | 589,837,674.71 | 567,279,212.03 |
| 负债和所有者权益总计 | | 957,293,204.72 | 956,517,074.31 |

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 224,493,504.09 | 208,302,712.02 |
| 其中：营业收入 | | 224,493,504.09 | 208,302,712.02 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 201,909,178.41 | 186,137,438.77 |
| 其中：营业成本 | | 160,369,394.31 | 154,861,540.70 |
| 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 | | 1,904,823.97 | 1,125,531.19 |
| 销售费用 | | 3,158,490.76 | 2,156,938.71 |
| 管理费用 | | 30,966,645.59 | 20,952,179.06 |
| 财务费用 | | 3,388,101.31 | 5,534,279.51 |
| 资产减值损失 | | 2,121,722.47 | 1,506,969.60 |
| 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） | | 3,288,707.67 | -9,180,539.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,099,854.14 | -9,619,642.70 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 25,873,033.35 | 12,984,733.53 |
| 加：营业外收入 | | 5,926,872.12 | 4,774,547.41 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,375,000.00 | 87,473.48 |
| 减：营业外支出 | | 386,636.19 | 1,056,705.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 31,413,269.28 | 16,702,575.76 |
| 减：所得税费用 | | 4,290,345.55 | 1,967,390.01 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 27,122,923.73 | 14,735,185.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 23,890,061.55 | 11,908,478.02 |
| 少数股东损益 | | 3,232,862.18 | 2,826,707.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 227,108.55 | -98,671.39 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 158,975.99 | -69,069.97 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 158,975.99 | -69,069.97 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 158,975.99 | -69,069.97 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 68,132.56 | -29,601.42 |
| 七、综合收益总额 | | 27,350,032.28 | 14,636,514.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 24,049,037.54 | 11,839,408.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,300,994.74 | 2,797,106.31 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.08 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.08 | 0.04 |

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 192,576,728.95 | 185,791,564.00 |
| 减:营业成本 | | 141,638,549.70 | 143,083,206.03 |
| 营业税金及附加 | | 976,213.35 | 914,101.72 |
| 销售费用 | | 2,606,504.62 | 2,028,866.71 |
| 管理费用 | | 26,129,010.00 | 18,342,203.73 |
| 财务费用 | | 3,217,542.02 | 4,831,840.93 |
| 资产减值损失 | | 3,639,836.16 | 821,645.95 |
| 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) | | 6,046,559.67 | -7,227,773.85 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,288,707.67 | -9,372,769.85 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 20,415,632.77 | 8,541,925.08 |
| 加:营业外收入 | | 4,540,182.69 | 4,768,484.40 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | | 87,473.48 |
| 减:营业外支出 | | 357,595.79 | 1,034,819.57 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 24,598,219.67 | 12,275,589.91 |
| 减:所得税费用 | | 2,039,756.99 | -189,512.86 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 22,558,462.68 | 12,465,102.77 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 22,558,462.68 | 12,465,102.77 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.04 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.04 |

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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 240,969,590.96 | 237,961,071.01 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 220,866.96 | 8,908,245.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 24,983,998.57 | 16,779,826.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 266,174,456.49 | 263,649,142.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 152,670,019.42 | 153,845,501.32 |
| 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 | | 34,255,160.07 | 29,439,887.27 |
| 支付的各项税费 | | 15,314,156.71 | 15,392,455.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 46,142,529.10 | 30,065,133.37 |
| 经营活动现金流出小计 | | 248,381,865.30 | 228,742,977.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,792,591.19 | 34,906,165.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 52,065,028.05 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 3,492,230.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,675,000.00 | 259,840.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 3,540,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,675,000.00 | 59,357,098.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,108,524.23 | 23,166,954.44 |
| 投资支付的现金 | | | 32,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,108,524.23 | 55,166,954.44 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -17,433,524.23 | 4,190,143.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 98,000,000.00 | 131,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 98,000,000.00 | 131,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 111,500,000.00 | 145,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,975,442.48 | 7,744,366.83 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 117,475,442.48 | 153,244,366.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,475,442.48 | -22,244,366.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -168,312.52 | -769,177.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -19,284,688.04 | 16,082,764.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 114,375,317.99 | 112,741,391.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 95,090,629.95 | 128,824,156.01 |

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 207,602,616.76 | 193,007,038.46 |
| 收到的税费返还 | | 220,866.96 | 8,908,245.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,024,316.74 | 14,558,102.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 228,847,800.46 | 216,473,386.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 126,960,775.60 | 139,245,342.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,405,410.79 | 26,213,081.94 |
| 支付的各项税费 | | 8,649,462.84 | 5,068,103.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 31,441,477.82 | 23,711,469.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 197,457,127.05 | 194,237,996.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 31,390,673.41 | 22,235,389.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 65,028.05 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,757,852.00 | 5,444,996.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 300,000.00 | 259,840.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,375,000.00 | 3,540,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 4,432,852.00 | 9,309,864.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,234,885.41 | 18,735,443.16 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,234,885.41 | 18,735,443.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,802,033.41 | -9,425,579.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 98,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 98,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 108,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,106,933.63 | 6,181,905.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 112,106,933.63 | 146,681,905.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,106,933.63 | -20,681,905.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -304,142.90 | -726,994.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 8,177,563.47 | -8,599,089.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 65,727,616.91 | 77,704,648.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 73,905,180.38 | 69,105,559.44 |

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 301,402,144.00 | | | | 37,580,839.09 | | -692,462.48 | | 77,532,734.23 | | 156,711,271.65 | 24,409,501.00 | 596,944,027.49 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 301,402,144.00 | | | | 37,580,839.09 | | -692,462.48 | | 77,532,734.23 | | 156,711,271.65 | 24,409,501.00 | 596,944,027.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 158,975.99 | | | | 23,890,061.55 | 793,846.74 | 24,842,884.28 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 158,975.99 | | | | 23,890,061.55 | 3,300,994.74 | 27,350,032.28 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0 | 0.00 | -2,507,148.00 | -2,507,148.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|---------------|-------------|--|---------------|------|----------------|---------------|----------------|------|
| | | | | | | | | | 0 | | | |
| | | | | | | | | | 0 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | 0.00 | -2,507,148.00 | -2,507,148.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,402,144.00 | | | 37,580,839.09 | -533,486.49 | | 77,532,734.23 | | 180,601,333.20 | 25,203,347.74 | 621,786,911.77 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|------|-------------|--|---------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 301,402,144.00 | | | | 37,580,839.09 | 0.00 | -585,800.14 | | 75,344,044.44 | 0.00 | 132,356,337.65 | 20,807,686.76 | 566,905,251.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 301,402,144.00 | | | | 37,580,839.09 | 0.00 | -585,800.14 | | 75,344,044.44 | 0.00 | 132,356,337.65 | 20,807,686.76 | 566,905,251.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -69,069.98 | | | | 11,908,478.02 | 847,102.32 | 12,686,510.36 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -69,069.98 | | | | 11,908,478.02 | 2,797,106.32 | 14,636,514.36 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | -1,950,004.00 | -1,950,004.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | 0.00 | -1,950,004.00 | -1,950,004.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|---------------|------|-------------|------|---------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,402,144.00 | | | | 37,580,839.09 | 0.00 | -654,870.12 | 0.00 | 75,344,044.44 | 0.00 | 144,264,815.67 | 21,654,789.08 | 579,591,762.16 |

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

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 301,402,144.00 | | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | | 77,532,734.23 | 151,497,325.26 | 567,279,212.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 301,402,144.00 | | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | | 77,532,734.23 | 151,497,325.26 | 567,279,212.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 22,558,462.68 | 22,558,462.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 22,558,462.68 | 22,558,462.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | 0.00 | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|------|------|------|---------------|----------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,402,144.00 | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77,532,734.23 | 174,055,787.94 | 589,837,674.71 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 301,402,144.00 | | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | | 75,344,044.44 | 131,799,117.18 | 545,392,314.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|------|------|------|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 301,402,144.00 | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | | 75,344,044.44 | 131,799,117.18 | 545,392,314.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 12,465,102.77 | 12,465,102.77 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 12,465,102.77 | 12,465,102.77 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,402,144.00 | | | 36,847,008.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75,344,044.44 | 144,264,219.95 | 557,857,416.93 |

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1993)41号文批准,由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立,于1993年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001429396622的营业执照,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A股流通股份。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物制品行业。主要经营活动为兽药、饲料添加剂的生产与销售,生物农药、酶制剂、赤霉素的制造、销售及技术服务,化工原料的生产与销售。产品主要有:化合物T、农药、兽药、蒸汽等。

本财务报表业经公司2016年8月16日七届十八次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将桐乡钱江生物化学有限公司(以下简称桐乡钱江生化)、海宁东山热电有限公司(以下简称东山热电)、海宁钱江置业有限公司(以下简称钱江置业)和QJ BIO CHEMICAL CO.,LTD.(以下简称韩国钱江)等4家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，计入其他综合收益。

9. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并

计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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 |
| 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 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） | 6 | 6 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 15 | 15 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独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、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

1. 存货的分类

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

(2) 存货包括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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

12. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

13. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 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) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-35 | 3 或 5 | 2.71-6.47 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-15 | 3 或 5 | 6.33-32.33 |

| | | | | |
|------|-------|------|-------|-------------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 7-10 | 3 或 5 | 9.50-13.86 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-7 | 3 或 5 | 13.57-24.25 |

16. 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。

17. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 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) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(3) 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。

(4) 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. 收入确认的具体方法

公司主要销售农药、兽药、化合物 T、蒸汽等产品，以及从事商业地产开发及销售等。

商品销售分为内、外销两种情形：内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、离港，取得提单，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。

商业地产开发及销售确认需满足以下条件：(1) 公司已根据合同约定将房产交付给客户，且销售收入金额已确定；(2) 已经收回销售款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；(3) 相关成本能够可靠计量；(4) 开发项目已通过必要的验收。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

24. 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。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

26. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 国内销售货物不同商品的税率分别为 13%、17%；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%。 |
| 消费税 | | 无 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | |
| 土地增值税 | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额 | 根据浙江省海宁市地方税务局 2014 年第 10 号公告，全资子公司钱江置业在房地产开发项目土地增值税清算前，从事商务（办公）用房开发与转让的，预缴率为 2%。在项目达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|---------------------|
| 本公司 | 15% |
| 韩国钱江 | 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2. 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号), 公司通过高新技术企业的重新认定, 自 2014 年起按 15% 的税率计缴企业所得税, 有效期 3 年。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 80,859.78 | 59,667.16 |
| 银行存款 | 93,861,884.90 | 113,167,765.56 |
| 其他货币资金 | 13,608,661.50 | 15,655,550.67 |
| 合计 | 107,551,406.18 | 128,882,983.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,706,272.08 | 521,899.34 |

其他说明

期末其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金 12,400,038.89 元, 公司及子公司桐乡钱江生化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 1,147,885.27 元, 以及子公司韩国钱江商务卡保证金 10,484,608.90 韩元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 22,979,974.27 | 30,257,372.53 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 22,979,974.27 | 30,257,372.53 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 100,000.00 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 100,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 47,673,446.37 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 47,673,446.37 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 89,031,428.22 | 99.95 | 20,501,442.91 | 23.02 | 68,529,985.31 | 82,134,747.07 | 100.00 | 19,679,861.88 | 23.96 | 62,454,885.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 43,281.68 | 0.05 | 43,281.68 | 0.05 | 0.00 | | | | | |
| 合计 | 89,074,709.90 | / | 20,544,724.59 | / | 68,529,985.31 | 82,134,747.07 | / | 19,679,861.88 | / | 62,454,885.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 69,586,605.06 | 4,172,523.63 | 6 |
| 1 年以内小计 | 69,586,605.06 | 4,172,523.63 | 6 |
| 1 至 2 年 | 2,617,034.70 | 392,555.21 | 15 |
| 2 至 3 年 | 1,273,463.41 | 382,039.02 | 30 |
| 3 年以上 | 15,554,325.05 | 15,554,325.05 | 100 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 89,031,428.22 | 20,501,442.91 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 864,862.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海悦联化工有限公司 | 8,125,745.00 | 9.12 | 487,544.70 |
| 上海同瑞生物科技有限公司 | 5,479,369.60 | 6.15 | 328,762.18 |
| 浙江朗华制药有限公司 | 5,000,000.00 | 5.61 | 300,000.00 |
| 湖南隆泰现代农业发展有限公司 | 3,425,560.00 | 3.85 | 205,533.60 |
| 新疆爱农农资有限责任公司 | 1,916,880.00 | 2.15 | 115,012.80 |
| 小计 | 23,947,554.60 | 26.88 | 1,436,853.28 |

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 7,051,786.56 | 99.37 | 850,837.26 | 96.71 |
| 1 至 2 年 | 6,336.68 | 0.09 | | |
| 2 至 3 年 | 3,625.00 | 0.05 | 27,625.00 | 3.14 |
| 3 年以上 | 34,451.00 | 0.49 | 1,351.00 | 0.15 |
| 合计 | 7,096,199.24 | 100.00 | 879,813.26 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|----------------|
| 浙江天蓝环保技术股份有限公司 | 2,272,000.00 | 32.02 |
| 海宁市环境保护局 | 2,251,659.86 | 31.73 |
| 国网浙江海宁市供电公司 | 406,642.03 | 5.73 |
| 南京天加空调设备有限公司 | 381,600.00 | 5.38 |
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 311,412.69 | 4.38 |
| 小计 | 5,623,314.58 | 79.24 |

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 扬州市中远房产有限公司(以下简称扬州中远) | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 合计 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|---------------|------|---------|--------------|
| 扬州中远 | 64,000,000.00 | 1-2年 | 因其资金紧张， | 否 |

| | | | | |
|----|---------------|---|------|---|
| | | | 暂未收回 | |
| 合计 | 64,000,000.00 | / | / | / |

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,602,100.60 | 98.76 | 330,764.91 | 20.65 | 1,271,335.69 | 1,105,650.13 | 98.21 | 268,153.38 | 24.25 | 837,496.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,112.63 | 1.24 | | | 20,112.63 | 20,112.63 | 1.79 | | | 20,112.63 |
| 合计 | 1,622,213.23 | / | 330,764.91 | / | 1,291,448.32 | 1,125,762.76 | / | 268,153.38 | / | 857,609.38 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,252,835.85 | 75,170.16 | 6 |
| 1 年以内小计 | 1,252,835.85 | 75,170.16 | 6 |
| 1 至 2 年 | 85,000.00 | 12,750.00 | 15 |
| 2 至 3 年 | 30,600.00 | 9,180.00 | 30 |
| 3 年以上 | 233,664.75 | 233,664.75 | 100 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 1,602,100.60 | 330,764.91 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 62,611.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| 合计 | | / |

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 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 | | | |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 1,413,710.11 | 939,691.66 |
| 押金保证金 | 158,200.00 | 155,247.98 |
| 出口退税 | 20,112.63 | 20,112.63 |
| 其他 | 30,190.49 | 10,710.49 |
| | | |
| 合计 | 1,622,213.23 | 1,125,762.76 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------|------------|--|----------------------|------------|
| 中国国际贸易促进委员会化工行业分会 | 应收暂付款 | 145,400.00 | 其中1年以内 135,400.00元, 3年以上 10,000.00元。 | 8.96 | 18,124.00 |
| 厦门市凤凰创意会展服务有限公司 | 应收暂付款 | 99,420.00 | 1年以内 | 6.13 | 5,965.20 |
| 临朐鑫圣钛业有限公司 | 应收暂付款 | 90,000.00 | 3年以上 | 5.55 | 90,000.00 |
| 中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴石油分公司 | 应收暂付款 | 80,000.00 | 1-2年 | 4.93 | 12,000.00 |
| 浙江丰利粉碎设备有限公司 | 应收暂付款 | 65,000.00 | 3年以上 | 4.01 | 65,000.00 |
| 合计 | / | 479,820.00 | / | 29.58 | 191,089.20 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| | 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 | 13,265,945.59 | | 13,265,945.59 | 16,274,903.65 | | 16,274,903.65 |
| 在产品 | 9,002,779.63 | | 9,002,779.63 | 10,564,464.41 | | 10,564,464.41 |
| 库存商品 | 99,484,897.90 | 1,992,306.27 | 97,492,591.63 | 101,287,853.04 | 3,182,245.91 | 98,105,607.13 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 开发产品 | 26,681,644.24 | | 26,681,644.24 | 72,333,033.60 | | 72,333,033.60 |
| 委托加工物资 | 1,925,701.59 | 1,010,136.17 | 915,565.42 | 1,925,701.59 | 1,010,136.17 | 915,565.42 |
| 包装物 | 1,317,607.77 | | 1,317,607.77 | 2,971,834.84 | | 2,971,834.84 |
| 低值易耗品 | 153,119.37 | | 153,119.37 | 271,400.84 | | 271,400.84 |
| 合计 | 151,831,696.09 | 3,002,442.44 | 148,829,253.65 | 205,629,191.97 | 4,192,382.08 | 201,436,809.89 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 3,182,245.91 | 1,194,248.23 | | 2,384,187.87 | | 1,992,306.27 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 1,010,136.17 | | | | | 1,010,136.17 |
| 合计 | 4,192,382.08 | 1,194,248.23 | | 2,384,187.87 | | 3,002,442.44 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中无资本化金额。

(4) 存货——开发产品

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 钱江大厦 | 2015年11月 | 72,333,033.60 | 412,775.64 | 46,064,165.00 | 26,681,644.24 |
| 小计 | | 72,333,033.60 | 412,775.64 | 46,064,165.00 | 26,681,644.24 |

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 持有待售的权益性投资 | 33,861,830.62 | 33,861,830.62 |
| 合 计 | 33,861,830.62 | 33,861,830.62 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 持有待售的权益性投资 | 33,861,830.62 | 45,000,000.00 | | 2016 年 |
| 合 计 | 33,861,830.62 | 45,000,000.00 | | / |

其他说明：

期末划分为持有待售的资产系公司持有的拟出售的浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司(以下简称嘉善银都)45%股权，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 预缴税金 | 1,720,947.55 | 1,983,943.13 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 10,427.16 | 8,239.50 |
| 合 计 | 1,731,374.71 | 1,992,182.63 |

13、可供出售金融资产

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 分类情况

| 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 |
| 对联营企业投资 | 67,259,508.51 | | 67,259,508.51 | 63,970,800.84 | | 63,970,800.84 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合 计 | 67,259,508.51 | | 67,259,508.51 | 63,970,800.84 | | 63,970,800.84 |
|-----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 平湖市诚泰房地产有限公司[注] | 41,580,583.79 | | | -3,547,545.13 | | | | | 38,033,038.66 | |
| 江西绿田生化有限公司[注] | 3,096,583.93 | | | -83,677.60 | | | | | 3,012,906.33 | |
| 浙江钱江明士达光电科技有限公司[注] | 19,293,633.12 | | | 6,919,930.40 | | | | | 26,213,563.52 | |
| 小计 | 63,970,800.84 | | | 3,288,707.67 | | | | | 67,259,508.51 | |
| 合计 | 63,970,800.84 | | | 3,288,707.67 | | | | | 67,259,508.51 | |

其他说明

[注]：平湖市诚泰房地产有限公司以下简称平湖诚泰，江西绿田生化有限公司以下简称江西绿田，浙江钱江明士达光电科技有限公司以下简称钱江明士达。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,142,699.51 | 1,819,812.34 | | 3,962,511.85 |
| 2. 本期增加金额 | 26,638,531.39 | 7,879,299.04 | | 34,517,830.43 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在 | 26,638,531.39 | 7,879,299.04 | | 34,517,830.43 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 512,000.00 | 242,144.00 | | 754,144.00 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 1) 转入固定资产 | 512,000.00 | 242,144.00 | | 754,144.00 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,269,230.90 | 9,456,967.38 | | 37,726,198.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 387,944.96 | 356,175.13 | | 744,120.09 |
| 2. 本期增加金额 | 301,466.69 | 88,804.72 | | 390,271.41 |
| (1) 计提或摊销 | 301,466.69 | 88,804.72 | | 390,271.41 |
| | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 107,412.98 | 54,612.75 | | 162,025.73 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 1) 转入固定资产/无形资产 | 107,412.98 | 54,612.75 | | 162,025.73 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 581,998.67 | 390,367.10 | | 972,365.77 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 27,687,232.23 | 9,066,600.28 | | 36,753,832.51 |
| 2. 期初账面价值 | 1,754,754.55 | 1,463,637.21 | | 3,218,391.76 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|----|
|----|--------|------|------|------|----|

| | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 198,832,114.03 | 237,587,971.33 | 146,577,021.83 | 5,544,218.50 | 588,541,325.69 |
| 2. 本期增加金额 | 37,113,523.62 | 1,278,539.94 | 907,144.25 | 9,604.78 | 39,308,812.59 |
| (1) 购置 | | 658,471.31 | 29,914.53 | | 688,385.84 |
| (2) 在建工程转入 | 4,533,699.47 | 585,987.18 | 877,229.72 | | 5,996,916.37 |
| (3) 开发成本转入 | 32,067,824.15 | | | | 32,067,824.15 |
| (4) 投资性房地产转入 | 512,000.00 | | | | 512,000.00 |
| (5) 外币报表折算影响 | | 34,081.45 | | 9,604.78 | 43,686.23 |
| 3. 本期减少金额 | 27,506,199.69 | | | | 27,506,199.69 |
| (1) 转入投资性记 地产 | 27,506,199.69 | | | | 27,506,199.69 |
| 4. 期末余额 | 208,439,437.96 | 238,866,511.27 | 147,484,166.08 | 5,553,823.28 | 600,343,938.59 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 41,599,464.46 | 59,535,704.59 | 71,427,887.42 | 2,994,830.05 | 175,557,886.52 |
| 2. 本期增加金额 | 3,681,997.73 | 9,044,527.26 | 7,848,147.13 | 352,323.76 | 20,926,995.88 |
| (1) 计提 | 3,574,584.75 | 9,017,749.82 | 7,848,147.13 | 331,977.88 | 20,772,459.58 |
| (2) 投资性房地产转入 | 107,412.98 | | | | 107,412.98 |
| (3) 外币报表折算影响 | | 26,777.44 | | 20,345.88 | 47,123.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 45,281,462.19 | 68,580,231.85 | 79,276,034.55 | 3,347,153.81 | 196,484,882.40 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 37,167.23 | | 143,460.84 | 180,628.07 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 37,167.23 | | 143,460.84 | 180,628.07 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 163,157,975.77 | 170,249,112.19 | 68,208,131.53 | 2,063,208.63 | 403,678,428.12 |
| 2. 期初账面价值 | 157,232,649.57 | 178,015,099.51 | 75,149,134.41 | 2,405,927.61 | 412,802,811.10 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 发酵车间等 | 68,900,528.79 | 正在办理中 |
| 小计 | 68,900,528.79 | |

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目 | 8,128,664.72 | | 8,128,664.72 | 7,874,042.85 | | 7,874,042.85 |
| 20吨锅炉增加袋式除尘器技改项目 | 7,919,805.35 | | 7,919,805.35 | 6,317,599.77 | | 6,317,599.77 |
| 微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目 | 6,405,531.78 | | 6,405,531.78 | 5,024,600.06 | | 5,024,600.06 |
| 新建车间 | | | | 3,971,756.37 | | 3,971,756.37 |
| 零星工程 | 3,190,172.34 | | 3,190,172.34 | 1,461,837.49 | | 1,461,837.49 |
| 20吨快装炉技术改造 | 1,851,523.36 | | 1,851,523.36 | | | |
| 热电锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘改造 | 2,272,000.00 | | 2,272,000.00 | | | |
| 合计 | 29,767,697.55 | | 29,767,697.55 | 24,649,836.54 | | 24,649,836.54 |

(2).

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数(万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------|----------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目 | 830.00 | 7,874,042.85 | 254,621.87 | | | 8,128,664.72 | 97.94 | 98.00 | | | | 自筹、经费拨付 |
| 20吨锅炉增加袋式除尘器技改项目 | 800.00 | 6,317,599.77 | 1,602,205.58 | | | 7,919,805.35 | 99.00 | 99.00 | | | | 自筹 |
| 微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目 | 650.00 | 5,024,600.06 | 1,380,931.72 | | | 6,405,531.78 | 98.55 | 99.00 | | | | 自筹、经费拨付 |
| 新建车间 | 425.00 | 3,971,756.37 | 561,943.10 | 4,533,699.47 | | 0.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 零星工程 | | 1,461,837.49 | 3,191,551.75 | 1,463,216.90 | | 3,190,172.34 | | | | | | 自筹 |
| 20吨快装炉技术改造 | 400.00 | | 1,851,523.36 | | | 1,851,523.36 | 46.25 | 47.00 | | | | 自筹 |
| 热电锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘改造 | 1,000.00 | | 2,272,000.00 | | | 2,272,000.00 | 22.72 | 23.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | 24,649,836.54 | 11,114,777.38 | 5,996,916.37 | | 29,767,697.55 | / | / | | | / | / |

(4). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 专用设备 | 73,394.87 | 69,195.72 |
| 专用材料 | 1,244.44 | 1,244.44 |
| 合计 | 74,639.31 | 70,440.16 |

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 土地使用权 | 排污权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 27,620,917.49 | | 2,661,425.10 | 30,282,342.59 |
| 2. 本期增加金额 | 5,024,804.00 | 1,198,240.00 | 141,778.57 | 6,364,822.57 |
| (1) 购置 | 4,782,660.00 | 1,198,240.00 | | 5,980,900.00 |
| (2) 投资性房地 产转入 | 242,144.00 | | | 242,144.00 |
| (3) 外币报表折 算影响 | | | 141,778.57 | 141,778.57 |
| 3. 本期减少金额 | 2,745,838.37 | | | 2,745,838.37 |
| (1) 处置 转入投资性房地 产 | 2,745,838.37 | | | 2,745,838.37 |
| 4. 期末余额 | 29,899,883.12 | 1,198,240.00 | 2,803,203.67 | 33,901,326.79 |
| 二、累计摊销 | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 5,165,666.90 | | 822,411.45 | 5,988,078.35 |
| 2. 本期增加金额 | 358,539.51 | 599,120.02 | 188,904.83 | 1,146,564.36 |
| (1) 计提 | 303,926.76 | 599,120.02 | 145,830.47 | 1,048,877.25 |
| (2) 投资性房地 产转入 | 54,612.75 | | | 54,612.75 |
| (3) 外币报表 折算影响 | | | 43,074.36 | 43,074.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,524,206.41 | 599,120.02 | 1,011,316.28 | 7,134,642.71 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 24,375,676.71 | 599,119.98 | 1,791,887.39 | 26,766,684.08 |
| 2. 期初账面价值 | 22,455,250.59 | | 1,839,013.65 | 24,294,264.24 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------------|-------------|--|------|--|------------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| 东山热电 | 447,080.87 | | | | | 447,080.87 |
| | | | | | | |
| 合计 | 447,080.87 | | | | | 447,080.87 |

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------------|------|--|------|--|------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 东山热电 | 447,080.87 | | | | | 447,080.87 |
| | | | | | | |
| 合计 | 447,080.87 | | | | | 447,080.87 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|------------|----------|--------------|
| 循环使用的化工材料 | 1,134,642.94 | 560,683.76 | 629,179.00 | | 1,066,147.70 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 7,679.09 | 1,626.13 | 879.28 | 2,096.34 | 6,329.60 |
| 合计 | 1,142,322.03 | 562,309.89 | 630,058.28 | 2,096.34 | 1,072,477.30 |

其他说明:

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 16,647,995.10 | 2,537,957.95 | 16,963,922.36 | 2,583,239.42 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 递延收益 | 2,577,574.95 | 392,767.67 | 1,321,766.64 | 204,828.57 |
| | | | | |
| 合计 | 19,225,570.05 | 2,930,725.62 | 18,285,689.00 | 2,788,067.99 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |

| | | | | |
|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 资产公允价值调整 | 2,627,164.56 | 656,791.14 | 2,681,359.46 | 670,339.85 |
| | | | | |
| 合计 | 2,627,164.56 | 656,791.14 | 2,681,359.46 | 670,339.85 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,284,577.28 | 7,357,103.05 |
| 可抵扣亏损 | 7,458,735.41 | 6,991,234.83 |
| | | |
| 合计 | 15,743,312.69 | 14,348,337.88 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|---|
| 2016 年 | 797,946.23 | 1,719,017.44 | 系桐乡钱江 2010 年度产生的可结转以后年度弥补的亏损额。桐乡钱江自 2015 年起为清算期, 故 2010 年的亏损额可滚存 2016 年度弥补亏损。 |
| 2017 年 | | | |
| 2018 年 | 27,071.00 | 27,071.00 | |
| 2019 年 | 4,486,928.73 | 4,486,928.73 | |
| 2020 年 | 758,217.66 | 758,217.66 | |
| 2021 年 | 1,388,571.79 | | |
| 合计 | 7,458,735.41 | 6,991,234.83 | / |

29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 桐乡钱江生化关停累计发生的损失及费用[注] | 15,630,642.77 | 15,630,642.77 |
| | | |
| 合计 | 15,630,642.77 | 15,630,642.77 |

其他说明：

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

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 1,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 信用借款 | 156,000,000.00 | 166,000,000.00 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 157,500,000.00 | 171,000,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 12,300,000.00 | 16,650,000.00 |
| 合计 | 12,300,000.00 | 16,650,000.00 |

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 30,070,222.75 | 34,213,984.17 |
| 应付工程设备款 | 20,750,049.54 | 32,941,471.85 |
| 合计 | 50,820,272.29 | 67,155,456.02 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预售房产款 | 19,328,571.44 | 34,611,131.50 |
| 预收货款 | 6,702,800.89 | 3,432,718.98 |
| 合计 | 26,031,372.33 | 38,043,850.48 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|---------------|-----------|
| 许录 | 19,000,000.00 | 钱江大厦售房款 |
| 合计 | 19,000,000.00 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,334,530.41 | 27,195,384.01 | 30,249,942.96 | 1,279,971.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 634,707.40 | 2,509,508.73 | 2,527,208.43 | 617,007.70 |
| 三、辞退福利 | | 120,135.00 | 120,135.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,969,237.81 | 29,825,027.74 | 32,897,286.39 | 1,896,979.16 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,639,100.00 | 20,413,137.06 | 23,452,237.06 | 600,000.00 |
| 二、职工福利费 | | 2,465,892.66 | 2,465,892.66 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、社会保险费 | 301,026.41 | 1,486,707.08 | 1,495,482.03 | 292,251.46 |
| 其中：医疗保险费 | 259,407.60 | 1,257,207.06 | 1,257,664.56 | 258,950.10 |
| 工伤保险费 | 19,837.77 | 147,653.97 | 147,723.78 | 19,767.96 |
| 生育保险费 | 21,781.04 | 81,846.05 | 90,093.69 | 13,533.40 |
| | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 394,404.00 | 2,347,290.00 | 2,353,974.00 | 387,720.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 482,357.21 | 482,357.21 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 4,334,530.41 | 27,195,384.01 | 30,249,942.96 | 1,279,971.46 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 581,356.20 | 2,291,210.60 | 2,295,038.00 | 577,528.80 |
| 2、失业保险费 | 53,351.20 | 218,298.13 | 232,170.43 | 39,478.90 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 634,707.40 | 2,509,508.73 | 2,527,208.43 | 617,007.70 |

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 860,046.58 | 458,019.66 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | 10,242.30 |
| 企业所得税 | 2,180,654.13 | 3,949,019.70 |
| 个人所得税 | 704,919.64 | 694,109.99 |
| 城市维护建设税 | 102,466.58 | 96,384.20 |
| 房产税 | 930,320.40 | 1,624,954.15 |
| 土地使用税 | 304,416.98 | 586,457.96 |
| 印花税 | 9,938.32 | 17,004.79 |
| 教育费附加 | 58,548.31 | 54,270.75 |
| 地方教育附加 | 39,032.21 | 36,180.50 |
| 地方水利建设基金 | 24,374.00 | 49,732.77 |
| 应交土地增值税 | 116,076.85 | |
| 合计 | 5,330,794.00 | 7,576,376.77 |

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 205,187.25 | 276,771.07 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 205,187.25 | 276,771.07 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用**39、应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利 | 640,688.00 | 389,984.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 640,688.00 | 389,984.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

均系子公司东山热电应付少数股股东海宁市海昌街道资产经营中心之股利。

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,785,382.98 | 3,042,689.48 |
| 已结算未支付的经营款项 | 1,177,381.75 | 2,326,548.77 |
| 应付暂收款 | 1,271,541.42 | 1,371,099.94 |
| 钱江大厦售房意向金 | 600,000.00 | 100,003.21 |
| 职工劳动关系补偿金 | 181,866.00 | 181,866.00 |
| 其他 | 661,485.22 | 532,987.83 |
| 合计 | 6,677,657.37 | 7,555,195.23 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用**41、划分为持有待售的负债**适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

44、长期借款

□适用 √不适用

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|
| 海宁市资产经营公司[注] | 116,167.47 | 116,167.47 |
| 合计 | 116,167.47 | 116,167.47 |

其他说明：

[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。

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利[注] | 30,319,209.85 | 33,138,118.71 |
| 三、其他长期福利 | | |
| | | |
| 合计 | 30,319,209.85 | 33,138,118.71 |

[注]：均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。

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 128,159,539.42 | 1,280,000.00 | 4,354,795.31 | 125,084,744.11 | 与资产、收益相关的政府补助 |
| 热网建设费 | 546,000.00 | | 106,666.67 | 439,333.33 | |
| 合计 | 128,705,539.42 | 1,280,000.00 | 4,461,461.98 | 125,524,077.44 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|----------------|------------|--------------|------|----------------|-------------|
| 原二分厂整体搬迁补偿款 | 116,837,772.78 | | 4,330,603.62 | | 112,507,169.16 | 与资产相关 |
| 工业生产性设备投资项目财政奖励 | 446,730.93 | | 16,570.26 | | 430,160.67 | 与资产相关 |
| 微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助 | 264,000.00 | 670,000.00 | | | 934,000.00 | 与资产相关 |
| 生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助 | 486,000.00 | 610,000.00 | | | 1,096,000.00 | 与资产相关 |
| 刷卡排污系统建设补助资金 | 119,250.00 | | 6,550.00 | | 112,700.00 | 与资产相关 |
| 桐乡钱江生化厂区关停补偿 | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------------|--------------|--|----------------|-------|
| 款 | | | | | | |
| 智能数据采集器政府补助 | 5,785.71 | | 1,071.43 | | 4,714.28 | 与资产相关 |
| 合计 | 128,159,539.42 | 1,280,000.00 | 4,354,795.31 | | 125,084,744.11 | / |

51、股本

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------|--|--|------------|-----------|-------------|
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -692,462.48 | 227,108.55 | | | 158,975.99 | 68,132.56 | -533,486.49 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|-------------|------------|--|--|------------|-----------|-------------|
| 外币财务报表折算差额 | -692,462.48 | 227,108.55 | | | 158,975.99 | 68,132.56 | -533,486.49 |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -692,462.48 | 227,108.55 | | | 158,975.99 | 68,132.56 | -533,486.49 |

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 72,385,928.47 | | | 72,385,928.47 |
| 任意盈余公积 | 5,146,805.76 | | | 5,146,805.76 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 77,532,734.23 | | | 77,532,734.23 |

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 156,711,271.65 | 132,356,337.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 156,711,271.65 | 132,356,337.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,890,061.55 | 11,908,478.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 180,601,333.20 | 144,264,815.67 |

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 222,562,163.71 | 160,000,679.73 | 204,415,814.00 | 152,804,245.23 |
| 其他业务 | 1,931,340.38 | 368,714.58 | 3,886,898.02 | 2,057,295.47 |
| 合计 | 224,493,504.09 | 160,369,394.31 | 208,302,712.02 | 154,861,540.70 |

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 364,128.24 | 768,917.78 |
| 城市维护建设税 | 628,649.12 | 166,895.91 |
| 教育费附加 | 352,950.25 | 88,487.75 |
| 资源税 | | |
| 土地增值税 | 254,996.94 | |
| 房产税 | 68,799.28 | 42,237.90 |
| 地方教育附加 | 235,300.14 | 58,991.85 |
| 合计 | 1,904,823.97 | 1,125,531.19 |

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 运输及保险费 | 2,383,420.36 | 1,844,007.05 |
| 市场推广宣传费 | 147,509.58 | 23,470.00 |
| 业务经费 | 366,517.68 | 174,569.58 |
| 其他 | 261,043.14 | 114,892.08 |
| 合计 | 3,158,490.76 | 2,156,938.71 |

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 6,848,528.24 | 6,735,510.38 |
| 职工薪酬 | 8,793,180.24 | 5,808,360.06 |
| 办公经费 | 2,865,732.56 | 2,454,328.91 |
| 排污费 | 5,555,335.32 | 1,763,512.60 |
| 税金 | 1,364,537.13 | 72,593.68 |
| 折旧及摊销费 | 1,446,577.29 | 970,518.93 |
| 业务经费 | 1,375,047.21 | 818,416.59 |
| 中介费 | 1,337,472.76 | 1,364,518.86 |
| 差旅费 | 202,468.26 | 237,664.97 |
| 保险费 | 355,026.40 | 338,922.36 |
| 其他 | 822,740.18 | 387,831.72 |
| 合计 | 30,966,645.59 | 20,952,179.06 |

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,090,486.79 | 6,222,758.09 |
| 利息收入 | -450,974.14 | -536,572.11 |
| 汇兑损益 | -310,734.58 | -725,391.19 |
| 其他 | 59,323.24 | 573,484.72 |
| 合计 | 3,388,101.31 | 5,534,279.51 |

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 927,474.24 | 932,081.97 |
| 二、存货跌价损失 | 1,194,248.23 | 574,887.63 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,121,722.47 | 1,506,969.60 |

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,099,854.14 | -9,619,642.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------|---------------|
| 益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 委托贷款收益 | 188,853.53 | 246,872.85 |
| 赎回银行理财产品取得的投资收益 | | 192,230.13 |
| 合计 | 3,288,707.67 | -9,180,539.72 |

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,375,000.00 | 87,473.48 | 1,375,000.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 87,473.48 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 4,551,444.12 | 4,679,106.92 | 4,551,444.12 |
| 其他 | 428.00 | 7,967.01 | 428.00 |
| 合计 | 5,926,872.12 | 4,774,547.41 | 5,926,872.12 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 财政补助及奖励 | 6,940.00 | 154,128.00 | |
| 其中：财政奖励资金 | | | |
| 其他 | | | |
| 税收返还 | 189,708.81 | 177,805.04 | |
| 其中：地方水利建设基金返还 | | | |
| 递延收益摊销转入 | 4,354,795.31 | 4,347,173.88 | 与资产相关 |
| 合计 | 4,551,444.12 | 4,679,106.92 | / |

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 192,348.50 | 75,000.00 | 192,348.50 |
| 地方水利建设基金 | 187,394.76 | 209,461.22 | |
| 赔、罚款支出 | 6,892.93 | 772,243.96 | 6,892.93 |
| 合计 | 386,636.19 | 1,056,705.18 | 199,241.43 |

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,446,551.89 | 2,660,660.92 |
| 递延所得税费用 | -156,206.34 | -693,270.91 |
| | | |
| 合计 | 4,290,345.55 | 1,967,390.01 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 31,413,269.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,711,990.39 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 825,512.75 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,142,896.69 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 111,927.67 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -231,614.10 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 403,198.27 |
| 研发费加计扣除的影响 | -513,639.62 |
| 其他 | 125,866.88 |
| 所得税费用 | 4,290,345.55 |

70、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

71、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 收到与收益相关的政府补助 | 6,940.00 | 331,933.04 |
| 收到押金保证金 | 403,000.00 | 10,460,526.25 |
| 利息收入 | 450,974.14 | 529,645.86 |
| 其他 | 24,123,084.43 | 5,457,721.39 |
| 合计 | 24,983,998.57 | 16,779,826.54 |

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 支付(归还)往来款 | 20,000.00 | |
| 管理费用中的付现支出 | 9,179,267.10 | 7,259,046.36 |
| 支付与经营活动相关的银行承兑汇票保证金 | 14,650,038.39 | 11,790,000.00 |
| 销售费用中的付现支出 | 2,298,910.90 | 1,597,908.90 |
| 退回购房意向金 | 12,440,825.00 | |
| 支付押金保证金 | 173,000.00 | 4,666,992.00 |
| 支付捐赠款项 | 192,348.50 | 75,000.00 |
| 其他 | 7,188,139.21 | 4,676,186.11 |
| 合计 | 46,142,529.10 | 30,065,133.37 |

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|--------------|
| 收到计入递延收益的政府补助 | | 3,540,000.00 |
| 合计 | | 3,540,000.00 |

(4)、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 支付银行借款手续费 | | 500,000.00 |
| 合计 | | 500,000.00 |

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 27,122,923.73 | 14,735,185.75 |
| 加：资产减值准备 | 2,121,722.47 | 1,506,969.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,073,926.27 | 20,724,130.07 |
| 无形资产摊销 | 1,235,369.08 | 541,217.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 630,058.28 | 444,115.45 |
| 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） | -1,375,000.00 | -87,473.48 |
| 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） | 3,501,795.80 | 5,677,387.68 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,288,707.67 | 9,180,539.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -142,657.63 | -679,722.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -13,548.71 | -13,548.71 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 12,699,010.12 | -18,778,654.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,962,306.01 | 2,724,942.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -49,734,606.56 | -1,068,923.35 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,792,591.19 | 34,906,165.66 |
| 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 | 95,090,629.95 | 128,824,156.01 |
| 减：现金的期初余额 | 114,375,317.99 | 112,741,391.42 |
| 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 | -19,284,688.04 | 16,082,764.59 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 95,090,629.95 | 114,375,317.99 |
| 其中：库存现金 | 80,859.78 | 59,667.16 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 93,861,884.90 | 113,167,765.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,147,885.27 | 1,147,885.27 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 95,090,629.95 | 114,375,317.99 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

合并现金流量表中现金及现金等价物期末数为 95,090,629.95 元，合并资产负债表中货币资金期末数为 107,551,406.18 元，差额系合并现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 12,400,038.89 元、韩国钱江商务卡保证金 60,737.34 元。

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 12,460,776.23 | 其中 12,400,038.89 元系银行承兑汇票保证金，60,737.34 元系韩国钱江商务卡保证金 |
| 应收票据 | 100,000.00 | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 12,560,776.23 | / |

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|----------------|----------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中: 美元 | 268,460.00 | 6.6312 | 1,780,211.95 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 456,677,843.00 | 0.005793 | 2,645,534.74 |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 1,556,746.85 | 6.6312 | 10,323,099.69 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 466,961,746.00 | 0.005793 | 2,705,109.39 |
| 人民币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中: 美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 1,000,000.00 | 0.005793 | 5,793.00 |
| 人民币 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 韩元 | 6,324,665.00 | 0.005793 | 36,638.78 |
| 人民币 | | | |

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营实体说明

| 公司名称 | 注册地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|------|------|-------|---------|
| 韩国钱江 | 韩国首尔 | 韩元 | 经营地通用货币 |

75、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 桐乡钱江生 | 中国 | 浙江桐乡 | 制造业 | 80.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|------|----|------|------|--------|--|------------|
| 化 | | | | | | |
| 东山热电 | 中国 | 浙江海宁 | 制造业 | 52.38 | | 非同一控制下企业合并 |
| 钱江置业 | 中国 | 浙江海宁 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 韩国钱江 | 韩国 | 韩国首尔 | 商业 | 70.00 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|---------------------|----------------|---------------|
| 东山热电 | 47.62 | 3,105,335.34 | | 2,507,148.00 | 24,994,662.23 |
| 韩国钱江 | 30.00 | -56,642.40 | 68,132.56 | | 1,143,499.12 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------|----------|----------|--------|--------|--------|----------|----------|----------|----------|--------|----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 东山热电 | 2,017.18 | 4,166.05 | 6,183.23 | 818.71 | 115.75 | 934.46 | 2,603.89 | 4,125.15 | 6,729.04 | 1,477.67 | 128.20 | 1,605.87 |
| 韩国钱江 | 554.54 | 180.69 | 735.23 | 325.71 | | 325.71 | 393.41 | 186.31 | 579.72 | 174.03 | | 174.03 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------|--------|--------|----------|----------|--------|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 东山热电 | 2,393.94 | 652.10 | 652.10 | 1,079.82 | 2,188.56 | 588.17 | 588.17 | 1,114.66 |
| 韩国钱江 | 237.60 | -18.88 | 3.83 | 204.55 | 176.08 | 39.67 | 29.81 | -25.42 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 对合营企业 |
|--------|-------|-----|------|---------|-------|
|--------|-------|-----|------|---------|-------|

| 营企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------|----|------|------|-------|----|----------------|
| 平湖诚泰 | 中国 | 浙江平湖 | 房地产业 | 30.00 | | 权益法核算 |
| 钱江明士达 | 中国 | 浙江海盐 | 制造业 | 22.86 | | 权益法核算 |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 平湖诚泰 | 钱江明士达 | 平湖诚泰 | 钱江明士达 |
| 流动资产 | 881,340,388.15 | 93,145,139.59 | 1,556,571,153.41 | 60,082,136.84 |
| 非流动资产 | 2,844,193.32 | 259,716,224.51 | 3,391,417.18 | 268,373,464.27 |
| 资产合计 | 884,184,581.47 | 352,861,364.10 | 1,559,962,570.59 | 328,455,601.11 |
| 流动负债 | 741,159,115.98 | 236,019,004.30 | 1,415,344,097.94 | 241,694,274.68 |
| 非流动负债 | | 4,234,123.92 | | 4,424,002.20 |
| 负债合计 | 741,159,115.98 | 240,253,128.22 | 1,415,344,097.94 | 246,118,276.88 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 143,025,465.49 | 112,608,235.88 | 144,618,472.65 | 82,337,324.23 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 42,907,639.65 | 25,742,242.72 | 43,385,541.80 | 18,822,312.32 |
| 调整事项 | -1,616,104.48 | 471,320.80 | -1,804,958.01 | 471,320.80 |
| --商誉 | | 471,320.80 | | 471,320.80 |
| --内部交易未实现利润 | -1,616,104.48 | | -1,804,958.01 | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 38,033,038.66 | 26,213,563.52 | 41,580,583.79 | 121,936,885.10 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,001,181,417.56 | 295,988,824.83 | 23,812,372.00 | 121,936,885.10 |
| 净利润 | -12,454,662.20 | 30,270,911.65 | -3,411,274.20 | -33,845,058.46 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -12,454,662.20 | 30,270,911.65 | -3,411,274.20 | -33,845,058.46 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,012,906.33 | 3,096,583.93 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -83,677.60 | -2,148,200.21 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -83,677.60 | -2,148,200.21 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 26.88% (2015 年 12 月 31 日: 19.13%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|-------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 22,979,974.27 | | | | 22,979,974.27 |
| 其他应收款 | 20,112.63 | | | | 20,112.63 |
| 小 计 | 23,000,086.90 | | | | 23,000,086.90 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|-------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 30,257,372.53 | | | | 30,257,372.53 |
| 其他应收款 | 20,112.63 | | | | 20,112.63 |
| 小 计 | 30,277,485.16 | | | | 30,277,485.16 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 157,500,000.00 | 160,434,581.10 | 160,434,581.10 | | |
| 应付票据 | 12,300,000.00 | 12,300,000.00 | 12,300,000.00 | | |
| 应付账款 | 50,820,272.29 | 50,820,272.29 | 50,820,272.29 | | |
| 应付利息 | 205,187.25 | 205,187.25 | 205,187.25 | | |
| 应付股利 | 640,688.00 | 640,688.00 | 640,688.00 | | |
| 其他应付款 | 6,677,657.37 | 6,677,657.37 | 6,677,657.37 | | |
| 长期应付款 | 116,167.47 | 116,167.47 | | | 116,167.47 |
| 小 计 | 228,259,972.38 | 231,194,553.48 | 231,078,386.01 | | 116,167.47 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 171,000,000.00 | 174,692,459.13 | 174,692,459.13 | | |
| 应付票据 | 16,650,000.00 | 16,650,000.00 | 16,650,000.00 | | |
| 应付账款 | 67,155,456.02 | 67,155,456.02 | 67,155,456.02 | | |
| 应付利息 | 276,771.07 | 276,771.07 | 276,771.07 | | |
| 应付股利 | 389,984.00 | 389,984.00 | 389,984.00 | | |
| 其他应付款 | 7,555,195.23 | 7,555,195.23 | 7,555,195.23 | | |
| 长期应付款 | 116,167.47 | 116,167.47 | | | 116,167.47 |
| 小 计 | 263,143,573.79 | 266,836,032.92 | 266,719,865.45 | | 116,167.47 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2015年12月31日：人民币0万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|------|-------|------|------------------|-------------------|
| 海宁市资产 | 浙江海宁 | 国有资产投 | 20 | 33.30 | 33.30 |

| | | | | | |
|------|--|-----|--|--|--|
| 经营公司 | | 资开发 | | | |
| | | | | | |

本企业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 2016 年 06 月 30 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

本企业最终控制方是海宁市财政局

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期公司未与联营企业发生关联方交易。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 海宁紫光水务有限责任公司 | 同受第一大股东控制 |
| 海宁市自来水有限公司 | 同受第一大股东控制 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 海宁紫光水务有限责任公司 | 污水处理等 | 274,921.97 | 1,007,625.60 |
| 海宁市自来水有限公司 | 污水处理等 | 1,171,580.80 | 1,083,241.60 |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,175,174.00 | 1,153,605.00 |

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------|------------|------------|
| 长期应付款 | 海宁市资产经营公司 | 116,167.47 | 116,167.47 |
| 小计 | | 116,167.47 | 116,167.47 |

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1)、报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 生物制品业 | 热电行业 | 房地产业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|---------------|------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 159,360,137.58 | 56,772,316.36 | 6,384,770.82 | 44,938.95 | | 222,562,163.71 |
| 主营业务成本 | 119,447,005.14 | 35,584,008.64 | 4,965,679.24 | 3,986.71 | | 160,000,679.73 |
| 资产总额 | 725,190,190.52 | 233,641,762.08 | 80,849,361.29 | 124,794.18 | | 1,039,806,108.07 |
| 负债总额 | 312,389,624.13 | 75,322,407.21 | 30,288,305.11 | 18,859.85 | | 418,019,196.30 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 子公司桐乡钱江生化关停补偿事项

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），桐乡钱江生化被列为应淘汰关闭企业，并已于2013年11月28日停止生产。

根据桐乡钱江生化与崇福镇政府于2014年3月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议》，以及2015年12月签订的《桐乡市“退二进三”企业补偿安置协议的补充协议》，崇福镇政府就桐乡钱江生化关停给予土地使用权补偿14,900,942.00元、房屋及其附属物补偿10,662,070.00元、机器设备搬迁补偿1,825,530.00元，合计27,388,542.00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。

截至2016年6月30日，桐乡钱江生化已收到补偿款1,000万元，计入“递延收益”科目；已发生资产处置损失6,703,694.06元、职工安置补偿费用8,926,948.71元，并将上述关停过程中累计已发生的损失及相关费用合计15,630,642.77元，计入“其他非流动资产”科目。

2. 联营企业股权转让

根据2014年11月21日公司七届董事会2014年第一次临时会议决议，以及公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议，公司将持有的嘉善银都45%股权作价4,500万元转让给邱彤。

根据公司与邱彤签订的《股份质押协议》，邱彤将其合法拥有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司（以下简称九鼎集团）6,507,655股股份质押给公司。上述股权已于2014年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司办妥质押登记手续。

九鼎集团2015年4月实施了资本公积转增股本的利润分配方案，邱彤质押给本公司的九鼎集团股份数量变更为7,987,140股。根据公司与邱彤于2015年6月签订的补充协议，公司提前解除其中450万股质押股权，并约定其将该部分股权出售所得资金用于支付股权转让款。

截至2016年6月30日，上述质押的九鼎集团股份总数为3,487,140股，公司累计已收到股权转让款65,028.05元，嘉善银都尚未办妥工商变更登记手续。

3. 重大资产重组事项

公司目前正筹划资产收购的重大资产重组事项,公司股票已于2016年5月31日起开始停牌,本次重大资产重组为公司以非公开发行股份及支付现金的方式收购香港瑞华药业国际有限公司持有的江苏宝众宝达药业有限公司100%股权,同时募集配套资金,最终交易方式尚未确定。

截至本报告披露日,公司已与香港瑞华药业国际有限公司、江苏宝众宝达药业有限公司签署了《合作意向书》,公司已初步完成了相关中介的选聘工作,但尚未签署合作框架和中介服务协议,相关工作正在有序推进中。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 76,236,775.07 | 100.00 | 13,426,783.97 | 17.61 | 62,809,991.10 | 67,618,048.02 | 100.00 | 12,519,939.51 | 18.52 | 55,098,108.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 76,236,775.07 | / | 13,426,783.97 | / | 62,809,991.10 | 67,618,048.02 | / | 12,519,939.51 | / | 55,098,108.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 63,982,489.84 | 3,838,949.39 | 6 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 63,982,489.84 | 3,838,949.39 | 6 |
| 1 至 2 年 | 2,421,622.70 | 363,243.41 | 15 |
| 2 至 3 年 | 868,673.37 | 260,602.01 | 30 |
| 3 年以上 | 8,963,989.16 | 8,963,989.16 | 100 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 76,236,775.07 | 13,426,783.97 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 906,844.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------------|---------------|----------------|--------------|
| 上海悦联化工有限公司 | 8,125,745.00 | 10.66 | 487,544.70 |
| 上海同瑞生物科技有限公司 | 5,479,369.60 | 7.19 | 328,762.14 |
| 浙江朗华制药有限公司 | 5,000,000.00 | 6.56 | 300,000.00 |
| 湖南隆泰现代农业发展有限公司 | 3,425,560.00 | 4.49 | 205,533.60 |
| QJ BIOCHIMICAL CO LTD | 3,102,426.14 | 4.07 | 188,818.24 |
| 小 计 | 25,133,100.74 | 32.97 | 1,510,658.68 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,483,859.92 | 99.83 | 3,377,957.74 | 29.36 | 8,105,902.18 | 11,885,271.15 | 99.83 | 2,111,571.54 | 17.77 | 9,773,699.61 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|--------------|---|--------------|---------------|------|--------------|---|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,112.63 | 0.17 | | | 20,112.63 | 20,112.63 | 0.17 | | | 20,112.63 |
| 合计 | 11,503,972.55 | / | 3,377,957.74 | / | 8,126,014.81 | 11,905,383.78 | / | 2,111,571.54 | / | 9,793,812.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 908,398.18 | 54,503.89 | 6 |
| 1 年以内小计 | 908,398.18 | 54,503.89 | 6 |
| 1 至 2 年 | 85,000.00 | 12,750.00 | 15 |
| 2 至 3 年 | 10,256,796.99 | 3,077,039.10 | 30 |
| 3 年以上 | 233,664.75 | 233,664.75 | 100 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 11,483,859.92 | 3,377,957.74 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,266,386.2 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 10,469,358.11 | 11,601,197.00 |
| 出口退税 | 20,112.63 | 20,112.63 |
| 应收暂付款 | 852,942.58 | 170,530.36 |
| 押金保证金 | 158,200.00 | 110,000.00 |
| 其 他 | 3,359.23 | 3,543.79 |
| 合 计 | 11,503,972.55 | 11,905,383.78 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|---------------|--|---------------------|--------------|
| 桐乡钱江生化 | 拆借款 | 10,469,358.11 | 其中 1 年以内 243,161.12 元， 2-3 年 10,226,196.99 元 | 91.01 | 3,082,448.76 |
| 中国国际贸易促进委员会化工行业分会 | 应收暂付款 | 145,400.00 | 其中 1 年以内 135,400.00 元， 3 年以上 10,000.00 元 | 1.26 | 18,124.00 |

| | | | | | |
|---------------------|-------|---------------|-------|-------|--------------|
| 厦门市凤凰创意会展服务有限公司 | 应收暂付款 | 99,420.00 | 1 年以内 | 0.86 | 5,965.20 |
| 临朐鑫圣钛业有限公司 | 应收暂付款 | 90,000.00 | 3 年以上 | 0.78 | 90,000.00 |
| 中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴分公司 | 应收暂付款 | 80,000.00 | 1-2 年 | 0.70 | 12,000.00 |
| 合计 | / | 10,884,178.11 | / | 94.61 | 3,208,537.96 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 76,046,796.08 | 2,740,731.59 | 73,306,064.49 | 76,046,796.08 | 2,468,374.32 | 73,578,421.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 67,259,508.51 | | 67,259,508.51 | 63,970,800.84 | | 63,970,800.84 |
| 合计 | 143,306,304.59 | 2,740,731.59 | 140,565,573.00 | 140,017,596.92 | 2,468,374.32 | 137,549,222.60 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|------------|--------------|
| 桐乡钱江生化 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | 272,357.27 | 2,740,731.59 |
| 东山热电 | 13,244,096.08 | | | 13,244,096.08 | | |
| 钱江置业 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 韩国钱江 | 4,802,700.00 | | | 4,802,700.00 | | |
| 合计 | 76,046,796.08 | | | 76,046,796.08 | 272,357.27 | 2,740,731.59 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 一、合 营企 业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联 营企 业 | | | | | | | | | | |
| 平湖诚 泰 | 41,580 ,583.7 9 | | | -3,547 ,545.1 3 | | | | | 38,033 ,038.6 6 | |
| 江西绿 田 | 3,096, 583.93 | | | -83,67 7.60 | | | | | 3,012, 906.33 | |
| 钱江明 士达 | 19,293 ,633.1 2 | | | 6,919, 930.40 | | | | | 26,213 ,563.5 2 | |
| 小计 | 63,970 ,800.8 4 | | | 3,288, 707.67 | | | | | 67,259 ,508.5 1 | |
| 合计 | 63,970 ,800.8 4 | | | 3,288, 707.67 | | | | | 67,259 ,508.5 1 | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 192,373,483.29 | 141,628,341.47 | 183,822,500.88 | 141,263,449.51 |
| 其他业务 | 203,245.66 | 10,208.23 | 1,969,063.12 | 1,819,756.52 |
| 合计 | 192,576,728.95 | 141,638,549.70 | 185,791,564.00 | 143,083,206.03 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,757,852.00 | 2,144,996.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,288,707.67 | -9,372,769.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 6,046,559.67 | -7,227,773.85 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,375,000.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,551,444.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 188,853.53 | |
| 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 | -198,813.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -26,752.22 | |
| 少数股东权益影响额 | -276,469.07 | |
| 合计 | 5,613,262.93 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.09 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.13 | 0.06 | 0.06 |

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 | 23,890,061.55 | |
| 非经常性损益 | B | 5,613,262.93 | |
| 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 | 18,276,798.62 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 572,534,526.49 | |
| 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 | 外币财务报表折算差额 | I1 | 158,975.99 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 3 |
| 报告期月份数 | K | 6 | |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 584,400,069.27 | |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 4.09% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 3.13% | |

3. 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 | 本期数 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 23,890,061.55 |
| 非经常性损益 | B | 5,613,262.93 |
| 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 | 18,276,798.62 |
| 期初股份总数 | D | 301,402,144.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |

| | | |
|--------------------|---|----------------|
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 301,402,144.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.08 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.06 |

(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。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

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 |
|---------|---------------|---------------|----------|---|
| 预付款项 | 7,096,199.24 | 879,813.26 | 705.56% | 主要系公司在建工程项目预付的材料款及设备款增加。 |
| 其他应收款 | 1,291,448.32 | 857,609.38 | 50.59% | 主要系公司暂付费用增加。 |
| 投资性房地产 | 36,753,832.51 | 3,218,391.76 | 1041.99% | 主要系子公司钱江置业出租房屋增加。 |
| 预收款项 | 26,031,372.33 | 38,043,850.48 | -31.58% | 主要系子公司钱江置业本期部份房屋出售确认收入所致。 |
| 应付职工薪酬 | 1,896,979.16 | 4,969,237.81 | -61.83% | 主要系公司本期已付上年职工年终奖所致。 |
| 应付股利 | 640,688.00 | 389,984.00 | 64.29% | 主要系子公司东山热电本期还未付部份少数股东股利。 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业税费 | 1,904,823.97 | 1,125,531.19 | 69.24% | 主要系公司应缴流转税增加相应增加城建税及教育费附加等所致。 |
| 销售费用 | 3,158,490.76 | 2,156,938.71 | 46.43% | 主要系公司运输保险费增加所致。 |
| 管理费用 | 30,966,645.59 | 20,952,179.06 | 47.80% | 主要系公司购入排污权费摊销增加,科技经费投入增加,职工薪酬增加,钱江置业折旧增加所致。 |
| 财务费用 | 3,388,101.31 | 5,534,279.51 | -38.78% | 主要系公司借入银行贷款减少,利率下降,相应的利息支出减少。 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 资产减值损失 | 2,121,722.47 | 1,506,969.60 | 40.79% | 主要系公司计提存货跌价准备增加所致所致。 |
| 投资收益 | 3,288,707.67 | -9,180,539.72 | 135.82% | 主要系公司联营公司钱江明士达光电科技有限公司利润增加,而上年同期亏损,所以本期权益法核算的长期股权投资收益增加。 |
| 营业外支出 | 386,636.19 | 1,056,705.18 | -63.41% | 主要系公司上年同期补交以前年度股票交易营业税后交税收滞纳金 73.3 万元。 |
| 所得税 | 4,290,345.55 | 1,967,390.01 | 118.07% | 主要系公司及子公司东山热电本期按税法及相关规定计算的当期所得税增加。 |
| 现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,792,591.19 | 34,906,165.66 | -49.03% | 主要系子公司钱江置业本期退还购房款及购房定金所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,433,524.23 | 4,190,143.74 | -516.06% | 主要系公司上年有收回扬州中远股利及全资子公司钱江置业上年购买银行理财产品到期赎回,未重新购入所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,475,442.48 | -22,244,366.83 | 12.45% | 主要系公司减少短期借款额少于上年同期。 |

第十一节 备查文件目录

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

董事长：高云跃

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 16 日