

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

## 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

## 一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人叶启东、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）沈建浩保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	931,268,131.79	874,700,122.79	6.47
归属于上市公司股东的净资产	587,754,509.91	597,091,102.20	-1.56
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	9,820,835.11	-12,884,799.20	176.22
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	277,047,149.45	287,413,724.68	-3.61
归属于上市公司股东的净利润	-8,678,375.10	-10,603,704.61	18.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-23,295,679.60	-30,523,227.70	23.68

润			
加权平均净资产收益率 (%)	-1.47	-1.86	增加 0.39 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.03	-0.04	25.00
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	-0.04	25.00

注：经营活动产生的现金流量净额 9,820,835.11 元较上年同期增加 176.22%，主要系公司应付票据到期保证金转入增加、收到税收返还增加及支付职工社保减少，支付票据保证金增加所致。

#### 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-641.75	-337,625.10	
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	3,752,584.08	10,100,289.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		5,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,550.00	-423,061.28	
少数股东权益影响额（税后）	-33,922.55	29,415.83	
所得税影响额	-56,784.52	48,285.45	
合计	3,410,685.26	14,617,304.50	

#### 2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）	27,241					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	100,378,762	33.30	0	无	0	国家
朱晓励	2,838,062	0.94	0	未知		境内自然人
黄米英	2,036,730	0.68	0	未知		境内自然人
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	0.52	0	无	0	国有法人

吴佳健	1,536,900	0.51	0	未知		境内自然人
陈志勇	1,308,200	0.43	0	未知		境内自然人
张群群	1,300,260	0.43	0	未知		境内自然人
李宇剑	1,193,200	0.40	0	未知		境内自然人
吴玉龙	1,086,500	0.36	0	未知		境内自然人
上海通怡投资管理有限公司-通怡麒麟6号私募证券投资基金	1,053,740	0.35	0	未知		其他
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			
朱晓励	2,838,062	人民币普通股	2,838,062			
黄米英	2,036,730	人民币普通股	2,036,730			
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			
吴佳健	1,536,900	人民币普通股	1,536,900			
陈志勇	1,308,200	人民币普通股	1,308,200			
张群群	1,300,260	人民币普通股	1,300,260			
李宇剑	1,193,200	人民币普通股	1,193,200			
吴玉龙	1,086,500	人民币普通股	1,086,500			
上海通怡投资管理有限公司-通怡麒麟6号私募证券投资基金	1,053,740	人民币普通股	1,053,740			
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，海宁市资产经营公司与海宁市实业投资集团有限公司为受同一控制人海宁市人民政府国有资产监督管理委员会控制的关联方关系，一致行动人。其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收款项融资	12,510,859.88	19,421,038.30	-35.58	主要系收到银行承兑汇票减少所致
预付款项	8,718,765.52	3,482,783.95	150.34	主要系期末预付原材料款、废渣处理款增加所致
其他应收款	13,614,811.81	1,968,743.17	591.55	主要系光耀热电公司预付收购东山热电股权款所致
其他流动资产	6,148,516.90	10,793,590.54	-43.04	主要系光耀热电公司收到留抵增值税进项税增量退回所致
在建工程	78,245,045.95	14,444,798.08	441.68	主要系光耀热电公司天然气分布式热电项目投入增加所致
无形资产	38,673,243.92	24,136,888.91	60.22	主要系光耀热电公司购入土地使用权所致
长期待摊费用	959,894.92	1,462,130.64	-34.35	主要系公司生产用机物料树脂摊销所致
短期借款	61,065,884.72	45,051,880.98	35.55	主要系本期借款增加所致
应付票据	3,547,500.00	19,400,000.00	-81.71	主要系上期末开具的银行承兑汇票本期到期,本期开具减少所致
应付账款	36,454,458.00	55,264,010.15	-34.04	主要系公司及子公司支付原材料、项目设备款增加所致
预收款项	671,037.48	2,380,698.17	-71.81	子公司钱江置业预收房屋租金减少所致
合同负债	5,006,426.53	3,203,222.39	56.29	主要系期末预收合同货款增加所致
应付职工薪酬	1,743,096.22	4,597,986.99	-62.09	主要系公司本期已付上年职工年终奖所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
财务费用	1,734,469.07	951,565.39	82.28	主要系本期汇兑损失增加所致
信用减值损失	4,818,627.16	-1,079,686.83	546.30	主要系本期收到上期已计提减值准备的其他应收款,坏账准备转回所致
资产减值损失	-5,549,108.16	-11,801,893.86	52.98	主要系本期计提存货(库存商品及在产品)跌价准备减少所致
投资收益	178,251.52	-62,424.63	385.55	主要系本期联营企业南京迈得特光学有限公司产生利润而上年同期为负

其他收益	10,100,289.60	19,983,548.98	-49.46	主要系本期收到与收益相关的政府补助比上期减少所致
营业外收入	36,260.48	8,748.87	314.45	主要系本期处置报废固定资产收入增加所致
营业外支出	796,819.77	41,659.10	1812.71	主要系子公司东山热电公司处置非流动资产损失所致
<b>现金流量表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	9,820,835.11	-12,884,799.20	176.22	主要系公司应付票据到期保证金转入增加、收到税收返还增加及支付职工社保减少,支付票据保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-110,242,118.81	-34,927,358.74	-215.63	主要系子公司光耀热电公司本期在建工程项目投入增加及支付收购东山热电股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	99,766,751.23	-2,026,144.39	5023.97	主要系借款增加、子公司光耀热电公司增资扩股吸收投资增加所致

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

根据八届董事会 2018 年第二次临时会议和 2018 年第二次临时股东大会决议,公司将持有的平湖市诚泰房地产有限公司 30%股权通过在产权交易市场公开挂牌的方式予以转让,浙江诚泰房地产集团有限公司以 7,463.458 万元价格成交,根据协议,上述股权转让款及利息应在 2019 年 3 月底前支付给公司,截至 2019 年 12 月 31 日,公司已累计收到本次股权转让款 5,647.5935 万元,尚余 1,815.8645 万元股权转让款未收到,股权受让方浙江诚泰房地产集团有限公司给公司出具了《付款承诺计划书》,对剩余款项作出付款计划,承诺将于 2020 年 12 月 15 日前付清剩余股权转让款和全部利息及平湖诚泰分红款 520 万元。截止 2019 年 12 月 31 日,平湖诚泰已完成了工商变更登记。

2020 年 1-6 月,公司收到浙江诚泰根据《付款承诺计划书》需支付的 550 万元股权转让款,9 月底需支付的 1,000 万元股权转让款未收到。截至 2020 年 9 月 30 日,公司已累计收到股权转让款 6,197.5935 万元,尚余 1,265.8645 万元股权转让款和平湖诚泰 520 万元分红款及全部利息未收到。详见公司公告临 2020-010、临 2020-029、临 2020-037、临 2020-049。

公司已于 2020 年 10 月 15 日向海宁市人民法院提请诉讼,要求法院判令被告浙江诚泰房地产集团有限公司和平湖市诚泰房地产有限公司支付公司股权转让款 1,265.8645 万元及相应利息、平湖市诚泰房地产有限公司分红款 520 万元及相应利息损失。详见公司公告临 2020-050。

公司已于 2019 年年报中将截至财务报表批准报出日尚未收到的股权转让款 1,785.8645 万元和 520 万元分红款单项计提信用减值损失 2,305.8645 万元。2020 年 1-9 月收到的股权转让款将转回上述已计提的信用减值损失。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	浙江钱江生物化学股份有限公司
法定代表人	叶启东
日期	2020 年 10 月 28 日

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2020 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	109,183,665.16	118,549,269.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,700,000.00	5,700,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	54,221,051.93	50,151,130.06
应收款项融资	12,510,859.88	19,421,038.30
预付款项	8,718,765.52	3,482,783.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,614,811.81	1,968,743.17
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	171,782,338.52	175,285,910.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		



其他流动资产	6,148,516.90	10,793,590.54
流动资产合计	381,880,009.72	385,352,465.45
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,109,793.38	4,931,541.86
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,133,573.67	40,097,415.03
固定资产	354,853,155.27	370,578,395.98
在建工程	78,245,045.95	14,444,798.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,673,243.92	24,136,888.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	959,894.92	1,462,130.64
递延所得税资产	3,413,414.96	3,696,486.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	549,388,122.07	489,347,657.34
资产总计	931,268,131.79	874,700,122.79
<b>流动负债：</b>		
短期借款	61,065,884.72	45,051,880.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,547,500.00	19,400,000.00
应付账款	36,454,458.00	55,264,010.15
预收款项	671,037.48	5,583,920.56
合同负债	5,006,426.53	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,743,096.22	4,597,986.99
应交税费	4,618,652.99	5,279,048.81
其他应付款	2,903,499.99	3,476,806.99
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	116,010,555.93	138,653,654.48
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬	15,822,471.40	17,645,745.20
预计负债		
递延收益	85,029,095.81	83,572,420.97
递延所得税负债	541,627.10	561,950.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,509,361.78	101,896,283.81
负债合计	217,519,917.71	240,549,938.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	37,003,830.39	37,580,839.09
减：库存股		
其他综合收益	-483,091.06	-401,882.57
专项储备		
盈余公积	85,715,065.24	85,715,065.24
一般风险准备		
未分配利润	164,116,561.34	172,794,936.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	587,754,509.91	597,091,102.20
少数股东权益	125,993,704.17	37,059,082.30
所有者权益（或股东权益）合计	713,748,214.08	634,150,184.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	931,268,131.79	874,700,122.79

法定代表人：叶启东

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

2020 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	79,181,340.81	89,832,669.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	39,428,537.14	40,028,839.11
应收款项融资	7,310,805.00	13,044,575.35
预付款项	7,981,110.93	3,122,450.36
其他应收款	1,300,393.57	7,211,722.83
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	167,612,085.38	165,989,419.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	911,321.77	86,036.89
流动资产合计	303,725,594.60	319,315,713.27
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,036,375.58	174,766,952.40
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,097,355.66	26,144,136.43
固定资产	220,543,088.38	225,724,323.12
在建工程	1,357,925.87	6,150,096.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,717,062.84	10,979,617.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	766,151.29	1,261,797.30
递延所得税资产	3,275,291.63	3,638,753.21
其他非流动资产		

非流动资产合计	491,793,251.25	478,665,676.69
资产总计	795,518,845.85	797,981,389.96
<b>流动负债：</b>		
短期借款	61,065,884.72	45,051,880.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,547,500.00	19,400,000.00
应付账款	36,707,633.82	43,324,128.03
预收款项		3,199,144.66
合同负债	5,006,426.53	
应付职工薪酬	1,120,995.40	3,560,985.58
应交税费	1,687,920.56	2,258,713.75
其他应付款	15,946,135.87	2,709,921.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,082,496.90	119,504,774.52
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬	15,822,471.40	17,645,745.20
预计负债		
递延收益	76,351,310.41	82,793,619.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,289,949.28	100,555,531.71
负债合计	217,372,446.18	220,060,306.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	301,402,144.00	301,402,144.00
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		

## 2020 年第三季度报告

盈余公积	85,715,065.24	85,715,065.24
未分配利润	154,182,181.89	153,956,865.95
所有者权益（或股东权益）合计	578,146,399.67	577,921,083.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	795,518,845.85	797,981,389.96

法定代表人：叶启东

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

2020 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
一、营业总收入	86,300,135.94	100,875,765.00	277,047,149.45	287,413,724.68
其中：营业收入	86,300,135.94	100,875,765.00	277,047,149.45	287,413,724.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	86,426,979.99	109,184,457.75	288,349,895.98	297,771,872.25
其中：营业成本	70,815,448.16	93,991,830.53	247,501,181.58	254,300,555.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	1,023,864.40	870,642.39	2,699,808.48	2,380,658.33
销售费用	1,496,172.89	1,381,088.28	4,461,487.00	4,161,098.27
管理费用	8,481,728.99	9,453,221.34	23,285,032.89	26,640,643.77
研发费用	3,273,206.70	3,420,427.85	8,667,916.96	9,337,351.17
财务费用	1,336,558.85	67,247.36	1,734,469.07	951,565.39
其中：利息费用	606,139.42	876,475.92	1,678,676.51	2,443,436.93
利息收入	-281,924.52	-148,395.00	-729,828.90	-944,879.42
加：其他收益	3,752,584.08	2,490,832.52	10,100,289.60	19,983,548.98
投资收益（损失以“-”号填列）	8,971.51	5,525.09	178,251.52	-62,424.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,971.51	5,525.09	178,251.52	-62,424.63

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	147,402.79	-1,013,444.77	4,818,627.16	-1,079,686.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,419,168.53	-7,738,317.26	-5,549,108.16	-11,801,893.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-127.09	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-637,054.20	-14,564,097.17	-1,754,813.50	-3,318,603.91
加：营业外收入		0.18	36,260.48	8,749.05
减：营业外支出	251,191.75	37,133.09	796,819.77	41,659.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-888,245.95	-14,601,230.08	-2,515,372.79	-3,351,513.96
减：所得税费用	768,772.86	166,560.63	2,199,145.51	2,315,509.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,657,018.81	-14,767,790.71	-4,714,518.30	-5,667,023.12
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,657,018.81	-14,767,790.71	-4,714,518.30	-5,667,023.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,714,721.65	-16,355,248.68	-8,678,375.10	-10,603,704.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,057,702.84	1,587,457.97	3,963,856.80	4,936,681.49
六、其他综合收益的税后净额	-26,312.04	55,366.15	-116,012.12	-141,117.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的	-18,418.42	38,756.31	-81,208.48	-98,782.53

税后净额				
1. 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变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-18,418.42	38,756.31	-81,208.48	-98,782.53
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额	-18,418.42	38,756.31	-81,208.48	-98,782.53
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-7,893.62	16,609.84	-34,803.64	-42,335.37
七、综合收益总额	-1,683,330.85	-14,712,424.56	-4,830,530.42	-5,808,141.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,733,140.08	-16,316,492.37	-8,759,583.58	-10,702,487.14
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	3,049,809.23	1,604,067.81	3,929,053.16	4,894,346.12
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.05	-0.03	-0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.02	-0.05	-0.03	-0.04

法定代表人：叶启东

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

2020年1—9月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 度(7-9月)	2019年第三季 度(7-9月)	2020年前三季 度(1-9月)	2019年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	38,780,201.76	83,487,514.23	192,062,728.86	236,770,041.33
减：营业成本	46,138,905.61	82,466,033.15	172,680,037.84	222,016,469.84
税金及附加	667,683.66	588,722.81	1,768,781.08	1,698,700.17
销售费用	1,496,172.89	1,381,088.28	4,461,487.00	4,161,098.27
管理费用	5,814,139.51	8,261,819.67	16,303,391.19	22,304,384.75
研发费用	3,273,206.70	3,420,427.85	8,667,916.96	9,337,351.17
财务费用	1,468,998.14	102,105.59	1,957,865.88	1,052,893.46
其中：利息费用	606,139.42	876,475.92	1,678,676.51	2,443,436.93
利息收入	-121,503.35	-141,459.31	-473,027.55	-865,157.99
加：其他收益	2,218,236.21	2,473,950.02	8,442,071.63	19,948,141.48
投资收益（损失以“-”号填列）	8,971.51	5,525.09	6,306,811.52	6,066,135.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,971.51	5,525.09	178,251.52	-62,424.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	265,780.02	-956,173.30	5,422,316.52	-1,232,904.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,419,168.53	-7,738,317.26	-5,549,108.16	-11,801,893.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-127.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,005,085.54	-18,947,698.57	845,213.33	-10,821,377.36
加：营业外收入		0.14	212.39	0.14
减：营业外支出	250,550.00	36,633.09	256,648.20	40,744.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,255,635.54	-18,984,331.52	588,777.52	-10,862,121.32
减：所得税费用	-456,413.63	-960,644.94	363,461.58	-1,200,749.01
四、净利润（净亏损以	-21,799,221.91	-18,023,686.58	225,315.94	-9,661,372.31



“—”号填列)				
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-21,799,221.91	-18,023,686.58	225,315.94	-9,661,372.31
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	-21,799,221.91	-18,023,686.58	225,315.94	-9,661,372.31
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.06	0.00	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.06	0.00	0.13

法定代表人：叶启东

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

2020年1—9月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,809,510.45	286,421,978.68
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,771,207.96	4,139,158.44
收到其他与经营活动有关的现金	35,303,742.23	24,204,960.19
经营活动现金流入小计	321,884,460.64	314,766,097.31
购买商品、接受劳务支付的现金	231,524,783.16	235,711,086.42
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	48,216,204.35	53,396,087.99
支付的各项税费	7,716,460.91	6,460,222.46
支付其他与经营活动有关的现金	24,606,177.11	32,083,499.64
经营活动现金流出小计	312,063,625.53	327,650,896.51
经营活动产生的现金流量净额	9,820,835.11	-12,884,799.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	5,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,442.64	
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	1,321,424.53	

投资活动现金流入小计	6,871,867.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,985,643.48	29,927,358.74
投资支付的现金	12,313,596.70	5,000,000.00
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	4,814,745.80	
投资活动现金流出小计	117,113,985.98	34,927,358.74
投资活动产生的现金流量净额	-110,242,118.81	-34,927,358.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	90,000,000.00	
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	38,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	128,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,233,248.77	7,026,144.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,571,440.00	5,571,440.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,233,248.77	57,026,144.39
筹资活动产生的现金流量净额	99,766,751.23	-2,026,144.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	553,462.39	-728,325.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-101,070.08	-50,566,627.80
加：期初现金及现金等价物余额	105,226,026.10	147,559,643.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	105,124,956.02	96,993,016.16

法定代表人：叶启东

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

2020年1—9月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,312,081.52	236,119,745.97
收到的税费返还	3,132,959.62	4,139,158.44
收到其他与经营活动有关的现金	32,735,277.48	23,713,614.03

## 2020 年第三季度报告

经营活动现金流入小计	227,180,318.62	263,972,518.44
购买商品、接受劳务支付的现金	165,006,917.99	206,928,820.23
支付给职工及为职工支付的现金	40,809,592.34	46,903,860.07
支付的各项税费	2,533,842.34	1,187,472.37
支付其他与经营活动有关的现金	24,824,376.49	30,957,841.77
经营活动现金流出小计	233,174,729.16	285,977,994.44
经营活动产生的现金流量净额	-5,994,410.54	-22,005,476.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	19,044,903.31	
取得投资收益收到的现金	6,128,560.00	6,128,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	25,173,463.31	6,128,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,483,901.23	24,842,713.61
投资支付的现金	25,091,171.66	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,575,072.89	29,842,713.61
投资活动产生的现金流量净额	-10,401,609.58	-23,714,153.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	38,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,664,672.77	2,457,568.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,664,672.77	52,457,568.39
筹资活动产生的现金流量净额	14,335,327.23	2,542,431.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	671,864.06	-601,262.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,388,828.83	-43,778,460.56
加：期初现金及现金等价物余额	76,572,669.64	123,139,067.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	75,183,840.81	79,360,607.32

法定代表人：叶启东

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	118,549,269.26	118,549,269.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,700,000.00	5,700,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,151,130.06	50,151,130.06	
应收款项融资	19,421,038.30	19,421,038.30	
预付款项	3,482,783.95	3,482,783.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,968,743.17	1,968,743.17	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	175,285,910.17	175,285,910.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,793,590.54	10,793,590.54	
流动资产合计	385,352,465.45	385,352,465.45	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,931,541.86	4,931,541.86	
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,097,415.03	40,097,415.03	
固定资产	370,578,395.98	370,578,395.98	
在建工程	14,444,798.08	14,444,798.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	24,136,888.91	24,136,888.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,462,130.64	1,462,130.64	
递延所得税资产	3,696,486.84	3,696,486.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	489,347,657.34	489,347,657.34	
资产总计	874,700,122.79	874,700,122.79	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	45,051,880.98	45,051,880.98	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,400,000.00	19,400,000.00	
应付账款	55,264,010.15	55,264,010.15	
预收款项	5,583,920.56	2,380,698.17	-3,203,222.39
合同负债		3,203,222.39	3,203,222.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,597,986.99	4,597,986.99	
应交税费	5,279,048.81	5,279,048.81	
其他应付款	3,476,806.99	3,476,806.99	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	138,653,654.48	138,653,654.48	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	116,167.47	116,167.47	
长期应付职工薪酬	17,645,745.20	17,645,745.20	

预计负债			
递延收益	83,572,420.97	83,572,420.97	
递延所得税负债	561,950.17	561,950.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	101,896,283.81	101,896,283.81	
负债合计	240,549,938.29	240,549,938.29	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	301,402,144.00	301,402,144.00	
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	-401,882.57	-401,882.57	
专项储备			
盈余公积	85,715,065.24	85,715,065.24	
一般风险准备			
未分配利润	172,794,936.44	172,794,936.44	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	597,091,102.20	597,091,102.20	
少数股东权益	37,059,082.30	37,059,082.30	
所有者权益（或股东权益） 合计	634,150,184.50	634,150,184.50	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	874,700,122.79	874,700,122.79	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，通过对年初预收款项按新准则要求进行梳理、复核，将符合准则规定的预收款项金额调至合同负债。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	89,832,669.64	89,832,669.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	40,028,839.11	40,028,839.11	
应收款项融资	13,044,575.35	13,044,575.35	

## 2020 年第三季度报告

预付款项	3,122,450.36	3,122,450.36	
其他应收款	7,211,722.83	7,211,722.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	165,989,419.09	165,989,419.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,036.89	86,036.89	
流动资产合计	319,315,713.27	319,315,713.27	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	174,766,952.40	174,766,952.40	
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,144,136.43	26,144,136.43	
固定资产	225,724,323.12	225,724,323.12	
在建工程	6,150,096.59	6,150,096.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,979,617.64	10,979,617.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,261,797.30	1,261,797.30	
递延所得税资产	3,638,753.21	3,638,753.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计	478,665,676.69	478,665,676.69	
资产总计	797,981,389.96	797,981,389.96	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	45,051,880.98	45,051,880.98	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,400,000.00	19,400,000.00	
应付账款	43,324,128.03	43,324,128.03	
预收款项	3,199,144.66		-3,199,144.66
合同负债		3,199,144.66	3,199,144.66
应付职工薪酬	3,560,985.58	3,560,985.58	
应交税费	2,258,713.75	2,258,713.75	
其他应付款	2,709,921.52	2,709,921.52	



其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	119,504,774.52	119,504,774.52	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	116,167.47	116,167.47	
长期应付职工薪酬	17,645,745.20	17,645,745.20	
预计负债			
递延收益	82,793,619.04	82,793,619.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,555,531.71	100,555,531.71	
负债合计	220,060,306.23	220,060,306.23	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	301,402,144.00	301,402,144.00	
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	85,715,065.24	85,715,065.24	
未分配利润	153,956,865.95	153,956,865.95	
所有者权益（或股东权益）合计	577,921,083.73	577,921,083.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	797,981,389.96	797,981,389.96	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，通过对年初预收款项按新准则要求进行梳理、复核，将符合准则规定的预收款项金额调至合同负债。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。按照财政部相关规定，公司 2020 年尚未开始执行新租赁准则。

4.4 审计报告

适用 不适用