公司代码：600796　　公司简称：钱江生化

# 目录

第一节　释义.....3
第二节　公[illegible]简介.....3
第三节　会计数据和财务指标摘要.....5
第四节　董事会　告.....7
第五节　重要事项.....13
第　节　　份变动及　东情况.....19
第七节　优先　相关情况.....21
第八节　董事、监事、高级管[illegible]人员情况.....21
第九节　公[illegible]债券相关情况.....22
第十节　财务　告.....23
第十一节　备查文件目录.....112

# □□□　　□□

在本　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□委员会 |
| 上证所 | 指 | 上　证券交易所 |
| 钱江生化、本公□、公□ | 指 | 浙江钱江生物化学　份有限公□ |
| 钱江置业 | 指 | 　宁钱江置业有限公□ |
| 桐乡钱江 | 指 | 桐乡钱江生物化学有限公□ |
| 韩国钱江 | 指 | QJ BIO CHEMICAL CO.其公他年年双进润润进其□ |

## 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　址 | 浙江省　宁市　洲街道钱江西路178号钱江大厦 | 浙江省　宁市　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　变更简介

| | |
|---|---|
| 公□注册　址 | 浙江省　宁市西山路598号7楼 |
| 公□注册　址的邮政编码 | 314400 |
| 公□办公　址 | 浙江省　宁市　洲街道钱江西路178号钱江大厦 |
| 公□办公　址的邮政编码 | 314400 |
| 公□网址 | http://www.600796.com |
| 电子信箱 | qjbioch@600796.com |
| 　告期内变更情况查询索引 | |

## 四、 信息披露及备置地点变更情　简介

| | |
|---|---|
| 公□选定的信息披露　纸名称 | 上　证券 |
| 登载半年度　告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公□半年度　告备置　点 | 浙江钱江生物化学　份有限公□董事会办公室 |
| 　告期内变更情况查询索引 | 公□总部办公　址自2016年3月14日搬迁至浙江省　宁市　洲街道钱江西路178号钱江大厦（详见2016年3月11日在《上　证券　》、上　证券交易所网站http//www.sse.com.cn披露的临2016-002《关于公□办公　址变更的公告》） |

## 五、 公司股票简

| 种类 | 上市交易所 | 简称 | 代码 | 变更前　简称 |
|---|---|---|---|---|
| A | 上　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

| | |
|---|---|
| 注册登记日期 | 2016年3月15日 |
| 注册登记　点 | 浙江省工商行政管□局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 　一社会信用代码 913300001429396622 |
| 税务登记号码 | 913300001429396622 |
| 组织机构代码 | 913300001429396622 |
| 　告期内注册变更情况查询索引 | 公□于 2016 年 7 月 21 日在上　证券交易所网站发布《关于公□完成“五证合一”的公告》 |

## 七、 其他有关资

## 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　币性资产交　损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 　不可抗力　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　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， | | |

2016

**二、优化销售格局，提高盈利能力**

从市场调研、客户选　、产品配合三方面综合　虑，优化公[redacted]销售格局。

管理费用变动原　　明:主要系公司　入排污权费摊销增加、科　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　　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　　明:主要系子公司钱江置业本期　还　房款及　房定金所致;
投资活动产生的现金流量净额变动原　　明:主要系公司上年有收回扬州中远　利及全资子公司钱江置业上年　全资子公书

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 房　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 | 222,5 | | | | | |

## (三)　心竞争力分析

告期内，公[illegible]核心竞[illegible]力未发生重要变化。

## (四) 投资状　分析

### 1、 对外股权投资总体分析

告期内，公[illegible]无无新增对外投资。

### (1) 证券投资情

□适用　√不适用

### (2) 持有其他上市公司股权情

□适用　√不适用

### (3) 持有金融企业股权情

□适用　√不适用

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情

### (1) 委托理财情

□适用　√不适用

### (2) 委托贷[illegible]情

□适用　√不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情

□适用　√不适用

三、资　交易、企业合并六监一大能项大大担财计监情监重大承担并监重和和和并重重大和承担承大预监大六

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 业费用（买） | | | | | | | | |
| 宁紫光水务有限责任公 | 其他关联人 | 水电汽等其他公用事业费用（买） | 污水处 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　回的详细情况 | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选　与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原 | | | | | 宁市自来水有限公 是　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 生产、生活用水一直由　宁市自来水有限公 提供。<br>宁紫光水务有限责任公 主要经营污水收集、输送、处 、排水、污水综合　 ，也是　宁市专业的具有污水处 能力的企业。<br>根据财政部、国家发展改革委、 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 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　中单独列明污水处 费的缴款数额”，公 污水处 费于2016年2月开始由　宁市 房和城乡规划建设局收取。 | | | | | | |
| 关联交易对上市公 独立性的影响 | | | | | 宁市自来水有限公 、　宁紫光水务有限责任公 系本公 控　　东　宁市资产经营公 的全资孙公 ，与本公 同受第一大　东控制。公 与其发生的日常关联交易不影响公 的独立性。 | | | | | |
| 公 对关联方的依 程度，以及相关解决措施（如有） | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的　明 | | | | | 公 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 经审计净资产比例小于1%。 | | | | | |

## (二) 资

| | |
|---|---|
| 无 | 无 |
| | |

2、 已在临时公告披露，但有后　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、

| | |
|---|---|
| 担保总额占公[redacted]净资产的比例(%) | 0.24 |
| 其中： | |

为　东、　际控制人及其关联方提供担保的 0
金额（C）

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政　、会计估计或　算方法变更的原　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　及影响的分析说明

□适用　√不适用

### (三) 其他

1、桐乡钱江生化公□关停补偿事项

桐乡钱江生化公□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“　二进三”企业补偿安置协议》，以及 2015 年 12 月签订的《桐乡市“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□披露于《上　证券　》和上　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□　份有限公□　份事项

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

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

“九鼎集团”2015 年 4 月　施了资本公积转增　本的利润分配方案，邱彤质押给本公□的“九鼎集团”　份数量变更为 7,987,140　。根据公□与邱彤于 2015 年 6 月签订的补充协议，公□提前解除其中 450 万　质押　权，并约定其将□部分　权出售所得资金用于支付　权转让款。

截至 2016 年 6 月 30 日，上述质押的“九鼎集团”　份总数为 3,487,140　，公□累计已收到　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　告披露日尚未复牌，导致其　的　份转让款公□尚未收到，付款计划详见公□ 2015 年 6 月 30 日披露于《上　证券　》和上　证券交易所网站（　www.sse.com.cn）临 2015—011《关于收到　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□公□　权转让和分红支付事项

2014 年公□将扬州市中远房产有限公□ 40%　权以 3,800 万元的价格转让，具体详见公□（2014 年 3 月 1 日、3 月 2□日、12 月 23 日）披露于《上　证券　》和上　证券交易所网站（　www.sse.com.cn）上的公告。

议。相关工作正在有序推进中，具体详见公□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。

# □□□　□□□□□□□□□

## 一、股本变动情

### (一) 股份变动情　表

1、 股份变动情　表

告期内，公□　份总数及　本结构未发生变化。

2、 股份变动情　说明

告期内，公□　份总数及　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　等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 蔡伴兄 | 0 | 1,370,000 | 0.45 | 0 | 未知 | | 内自然人 |
| 宋戈 | 1,268,500 | 1,268,500 | 0.42 | 0 | 未知 | | 内自然人 |
| 中[illegible]盛世资产—兴业银行—泽泉（进取）19 号资产管[illegible]计划 | 1,257,313 | 1,257,313 | 0.42 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 申银万国期有限公[illegible]—申万期 -安盈鸿盛 1 号资产管[illegible]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 | | 内自然人 |
| 张怀玉 | 1,117,138 | 1,117,138 | 0.37 | 0 | 未知 | | 内自然人 |

(三) 战略投资者或一般法人　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

□适用　√不适用

□□□　□□□□□□□

□适用　√不适用

□□□　□□□□□□□□□□□□□□

一、持股变动情

(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

√适用　□不适用

单位:

| 姓名 | 职务 | 期初持　数 | 期末持　数 | 告期内　份增减变动量 | 增减变动原 |
|---|---|---|---|---|---|
| 高　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 |

# □□□　　□□□□□□□□

□适用　√不适用

# 十节　　财务报告

## 一、审计报告

□适用　√不适用

## 二、财务报表

合并资　负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学　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 |
| --- | --- | --- | --- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,072,477.30 | 1,142,322.03 |
| 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　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　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　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　合同准备金 | | | |
| 代[illegible]买卖证券款 | | | |
| 代[illegible]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 | | | |
| 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 | | | |
| 延收益 | | 125,524,077.44 | 128,705,539.42 |
| 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** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 本 | | 301,402,144.00 | 301,402,144.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 37,580,839.09 | 37,580,839.09 |
| 减：库存 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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　东损益 | | 3,232,862.18 | 2,826,707.73 |
| 、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

## 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 | -9,3 |

## 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　活动　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　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 | | | |
| 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　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 |
| 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　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　生的现金流量 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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　生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数　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　利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动现金流入小计 | | 4,432,852.00 | 9,309,864.05 |
| 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　生的现金流量：**

# 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | 0<br>0 | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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） 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 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入 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 或股东）的分配 | | | | | | | | | | | 0.00 | -1,950,004.00 | -1,950,004.00 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四） 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　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　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 | 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 | | | | | | | | | | | |

# 三、公司基本情

## 1.　公司概

3.　　业周期

除房　产行业以外，公[illegible]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　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[illegible]的记账本位币为人民币。

5.　同一控[illegible]下和非同一控[illegible]下企业合并的会计　理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处[illegible]方法

公[illegible]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　表中的账面价值计量。公[illegible]按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务　表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行　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[illegible]方法

公[illegible]在　买日对合并成本大于合并中取得的被　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　买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被　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　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　[illegible]方法

母公[illegible]将其控制的所有子公[illegible]纳入合并财务　表的合并范围。合并财务　表以母公[illegible]及其子公[illegible]的财务　表为基础，根据其他有关资料，由母公[illegible]按照《企业会计准则第 33 号——合并财务　表》编制。

7.　现　　确　标准

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

8.　外币业务和外币报表折

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　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[illegible]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[illegible]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[illegible]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　际利率法，按摊　成本计量；(2) 在活跃市场中没有　价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与[illegible]权益工具挂钩并须通过交付[illegible]权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公[illegible]采用　际利率法，按摊　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　价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付[illegible]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　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[illegible]：(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　利，确认为投资收益；

处置时，将　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　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　利，于被投资单位宣告发放　利时计入投资收益；处置时，将　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[redacted]金融资产所有权上几乎所有的风　和　酬已转移时，终止确认[redacted]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[redacted]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[redacted]已将金融资产所有权上几乎所有的风　和　酬转移给了转入方的，终止确认[redacted]金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风　和　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[redacted]既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风　和　酬的，分别下列情况处[redacted]：(1) 放弃了对[redacted]金融资产控制的，终止确认[redacted]金融资产；(2) 未放弃对[redacted]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)　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[redacted]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　术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公[redacted]将估值　术使用的输入值分以下层级，并依次使用：　,Ë

(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　；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测　，或包括在具有类似信用风　特征的金融资产组合中进行减值测　；单独测　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　特征的金融资产组合中再进行减值测　。测　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：

债务人发生严重财务困　；

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；

公[redacted]出于经济或法律等方面　素的　虑，对发生财务困　的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

债务人发生重大财务困　，[redacted]债务工具无法在活跃市场继续交易；

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　术、市场、经济或法律环　等发生重大不利变化使

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　额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测　，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).

“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　表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期　权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期　权投资账面价值加上合并日进一步取得　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　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□通过多次交易分步　现非同一控制下企业合并形成的长期　权投资，区分个别财务　表和合并财务　表进行相关会计处□：

1) 在个别财务　表中，按照原持有的　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　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□。不属于“一揽子交易”的，对于　买日之前持有的被　买方的　权，按照□　权在　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；　买日之前持有的被　买方的　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　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　际支付的　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　币性资产交　取得的，按《企业会计准则第 7 号——非　币性资产交　》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　施控制的长期　权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期　权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公□投资至丧失控制权的的处□方法

(1) 个别财务　表

对处置的　权，其账面价值与　际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩　　权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起　施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位　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　表

1) 通过多次交易分步处置对子公□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　权投资相对应享有子公□自　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□控制权时，对于剩　　权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置　权取得的对价与剩　　权公允价值之和，减去按原持　比例计算应享有原有子公□自　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□　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□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□并丧失控制权的交易进行会计处□。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□子公□净资产份额的差额，在合并财务　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　地

**(1).如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房　产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并按照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

**(1).确认　件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管□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□

**(2).折旧方法**

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | c |
| --- | --- | --- | --- | --- |

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　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　建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在　建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间　续过 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　建或者生产活动重新开始。

(3) 当所　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　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　际发生的利息费用(包括按照　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　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　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

(1). 计价方法、使用寿命、　值测试

1. 无形资产包括土　使用权、专利权及非专利　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　现方式系　合理　摊销，无法可靠确定预期　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　使用权 | 50 |
| 排污权 | 5 |
| 非专利　术 | 10 |

(2). 内部研究开发支出会计政

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术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的　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　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　计量。

19. 长期资　　值

对长期　权投资、采用成本模式计量的投资性房　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　表明发生减值的，估计其可收回金额。对　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　，每年都进行减值测　。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测　。

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　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　价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计　理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将　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　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　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　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　的，以设定受益计划的盈　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　理方法**

向职工提供的辞　福利，在下列两者

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[redacted]币资金的时间和[redacted]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[redacted]主要销售农药、兽药、化合物 T、蒸汽等产品，以及从事商业[redacted]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[redacted]已根据合同约定将产品交付给[redacted]方，且产品销售收入金额已确定，已经收回[redacted]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[redacted]计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公[redacted]已根据合同约定将产8[redacted]关、离筑，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回[redacted]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[redacted]计量。

商业[redacted]产开发及销售确认需满足以下条件：(1) 公[redacted]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[redacted]相

2. 确认　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　延所得税资产。

3. 资产负债表日，对　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　延所得税资产的利益，则减记　延所得税资产的账面价值。在很可能

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　额 | 期初　额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑　据 | 22,979,974.27 | 30,257,372.53 |
| 商业承兑　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　据 | 100,000.00 |
| 商业承兑　据 | |
| 合计 | 100,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资　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　据 | 47,673,446.37 | |
| 商业承兑　据 | | |
| 合计 | 47,673,446.37 | |

银行承兑汇　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　到期不获支付的可能性较低，故本公[illegible]将已背书或贴现的银行承兑汇　予以终止确认。但如果[illegible]等　据到期不获支付，依据《　据法》之规定，公[illegible]仍将对持　人承担　带责任。

(4). 期末公司　出票人未履约而将其转应收账[illegible]的票据

□适用 √不适用

5、 应收账[illegible]

(1). 应收账[illegible]分类披露

单位：元　币种：人民币

| 类别 | 期末　额 | | | | | 期初　额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面　额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面　额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计期 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按信用风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　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 | 用0,4270 | |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情　：

| 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　限公司 | 8,125,745.00 | | |

| 项目(或被投资单位) | 期末　额 | 期初　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　额 | 账龄 | 未收回的原 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 扬州中远 | 64,000,000.00 | 1-2年 | 其资金紧张，暂未收回 | 否 |
| | | | | |
| 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　额 | | | | | 期初　额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面　额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面　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　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　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　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　：**

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　，未发生减值 |
| 小　计 | 20,112.63 | | | |

**(3)．本期实际　销的其他应收款情**

□适用　√不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情**

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面　额 | 期初账面　额 |
| --- | --- | --- |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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　物 | 1,317,607.77 | | 1,317,607.77 | 2,971,834.84 | | 2,971,834.84 |

11、

| | 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 | 宣告发放现金利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 额 | 值准备期末额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| 4.期末　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　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　资产/　形资产 | 107,412.98 | 54,612.75 | | 162,025.73 |
| | | | | |
| 4.期末　额 | 581,998.67 | 390,367.10 | | 972,365.77 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初　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　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　权证书的投资性　地　情　：**

□适用　√不适用

**18、　固定资**

**(1)．　固定资　情**

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通用设备 | 专用设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初额 | 198,832,114.03 | | 5,544,218.50 | 237,587,971.33 | 146,577,021.83 | 588,541,325.69 |
| 2.本期增加金额 | 37,113,523.62 | | 9,604.78 | 1,278,539.94 | 907,144.25 | 39,308,812.59 |
| （1）　置 | | | | 658,471.31 | 29,914.53 | 688,385.84 |
| （2） | 4,533,699.47 | | | 585,987.18 | 877,229.72 | 5,996,916.37 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 在建工程转入 | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| (3)开发成本转入 | 32,067,824.15 | | | | | 32,067,824.15 |
| (4)投资性房产转入 | 512,000.00 | | | | | 512,000.00 |
| （5）外币　表折算影响 | | | 9,604.78 | 34,081.45 | | 43,686.23 |
| 3.本期减少金额 | 27,506,199.69 | | | | | 27,506,199.69 |
| （1）处置或　废 | | | | | | |
| (2)转入投资性房　产 | 27,506,199.69 | | | | | 27,506,199.69 |
| 4.期末额 | 208,439,437.96 | | 5,553,823.28 | 238,866,511.27 | 147,484,166.08 | 600,343,938.59 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初额 | 41,599,464.46 | | 2,994,830.05 | 59,535,704.59 | 71,427,887.42 | 175,557,886.52 |
| 2.本期增加金额 | 3,681,997.73 | | 352,323.76 | 9,044,527.26 | 7,848,147.13 | 20,926,995.88 |
| （1）计提 | 3,574,584.75 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 |

(3). 本期计提在建工程　值准备情　：

□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　额 | 期初　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、

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4.期末　额 | 29,899,883.12 | | 2,803,203.67 | 1,198,240.00 | 33,901,326.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初　额 | 5,165,666.90 | | 822,411.45 | | 5,988,078.35 |
| 2.本期增加金额 | 358,539.51 | | 188,904.83 | 599,120.02 | 1,146,564.36 |
| （1）计提 | 303,926.76 | | 145,830.47 | 599,120.02 | |

| | |
|---|---|
| 东山热电 | 447,080.87 |

| 项目 | 期末　额 | 期初　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 |

| 项目 | 期末　额 | 期初　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

一、[redacted]7发益良6收钱补贴

38、 应付利息

√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 额 | 期末 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 明：

[注]：均系公[redacted]应付 宁市资产经营公[redacted]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 额 | 期初 额 |
|---|---|---|

(2) 设定受益计划变动情

□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　额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末　额 | 形成原 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 128,159,539.42 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 桐乡钱江生化厂区关停补偿款 | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 当期转入损益 | | | | |
| 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 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务　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　额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末　额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈　公积 | 72,385,928.47 | | | 72,385,928.47 |
| 任　盈　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[illegible]所有者的净利润 | 23,890,061.55 | 11,908,478.02 |
| 减：提取法定盈　公积 | | |
| 提取任　盈　公积 | | |
| 提取一般风　准备 | | |
| 应付普通　　利 | | |
| 转作　本的普通　　利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 180,601,333.20 | 144,264,815.67 |

| | | |
|---|---|---|
| 保　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　　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　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　权投资减值损失 | | |
| 　、投资性房　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　权投资收益 | 3,099,854.14 | -9,619,642.70 |
| 处置长期　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　　权按公允价值重新计量产生的利得 | | |

委托贷款收益　　可55加883值制术处或元提值末14999准处）元0减558本术4

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | 4,551,444.12 | 4,679,106.92 | / |

## 68、　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　币性资产交损失 | | | |
| 对外捐赠 | 192,348.50 | 75,000.00 | 192,348.50 |

其他

| | | |
|---|---|---|
| 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　活动现金流量：** | | |



期额

(3)

| | | |
|---|---|---|
| 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　额 | 折算汇率 | 期末折算人民币额 |
|---|---|---|---|
| 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　实体说明，包括对于重要的境外经　实体，应披露其境外主要经　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　。

√适用 □不适用

外经营　体　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、 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　认资　、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　生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步　现企业合并且在　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　、负债的账面价值

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、　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 | 主要经营 | 注册 | 业务性质 | 持　比例(%) | 取得 |
|---|---|---|---|---|---|

| 名称 | | | | 直接 | 间接 | 方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 桐乡钱江生化 | 中　国 | 浙江桐乡 | 制　业 | 80.00 | | 设　立 |
| 东山热电 | 中　国 | 浙江海宁 | 制　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 |

| 要经营 | 注册 | 业务性质 | 持　比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 直接 | 间接 | |
| 国 | 浙江平湖 | 房　产业 | 30.00 | | 权益法核算 |
| 国 | 浙江　盐 | 制造业 | 22.86 | | 权益法核算 |

**业的主要财务信息**

单位：元　币种：人民币

| 期末　额/ 本期发生额 | | 期初　额/ 上期发生额 | |
|---|---|---|---|
| 平湖诚泰 | 钱江明士达 | 平湖诚泰 | 钱江明士达 |
| 881,340,388.15 | 93,145,139.59 | 1,556,571,153.41 | 60,082,136.84 |
| 2,844,193.32 | 259,716,224.51 | 3,391,417.18 | 268,373,464.27 |
| 884,184,581.47 | 352,861,364.10 | 1,559,962,570.59 | 328,455,601.11 |
| | | | |
| 741,159,115.98 | 236,019,004.30 | 1,415,344,097.94 | 241,694,274.68 |
| | 4,234,123.92 | | 4,424,002.20 |
| 741,159,115.98 | 240,253,128.22 | 1,415,344,097.94 | 246,118,276处元响元响元明元 |

(3). 不重要的合　企业和联　企业的汇总财务信息

单位：元　币种：人民币

| | 期末　额/ 本期发生额 | 期初　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　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　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　明

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公[illegible]从事风　管[illegible]的目标是在风　和收益之间取得平衡，将风　对本公[illegible]经营业绩的负面影响降至最低水平，使　东和其他权益投资者的利益最大化。基于[illegible]风　管[illegible]目标，本公[illegible]风管[illegible]的基本策略是确认和分析本公[illegible]面临的各种风　，建立适当的风　承受底线和进行风　管[illegible]，并及时可靠　对各种风　进行监督，将风　控制在限定的范围内。

本公[illegible]在日常活动中面临各种与金融工具相关的风　，主要包括信用风　、流动风　及市场风　。管[illegible]层已审议并批准管[illegible]这些风　的政策，概括如下。

（一）信用风

信用风　，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　。

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

1. 银行存款[illegible]6459处或元58处成元49[illegible]或元提值 149本4售东

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　与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项　额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风　。

由于本公司的应收账款风　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　额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风　。

(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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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　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

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

1. 利率风

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

截至2016年6月30日，本公[illegible]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[illegible]的利润总额和　东权益产生重大的影响。

2. 外汇风

外汇风　，是指金融工具的公允价值或未来现金流量　外汇汇率变动而发生波动的风　。本公[illegible]面临的汇率变动的风　主要与本公[illegible]外币　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[illegible]会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风　敞口维持在可接受的水平。

本公[illegible]期末外币　币性资产和负债情况见本财务　表附注合并财务　表项目注释其他之外币　币性项目　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

单位:亿元　币种:人民币

| 母公司名称 | 注册 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持　比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁市资产经营公司 | 浙江　宁 | 国有资产投资开发 | 20 | 33.30 | 33.30 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的　明

宁市资产经营公司系由　宁市国有资产管理委员会　权　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　比例为 33.30%。截至 2016 年 06 月 30 日，该公司对本公司的持　比例未发生变动。

本企业最终控制方是　宁市财政局

其他　明：

### 2、 本企业的子公司情

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　表附注在其他主体中的权益之　明。

### 3、 本企业合　和联　企业情

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　表附注在其他主体中的权益之　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　额的其他合营或联营

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情

□适用 √不适用

(4). 关联担保情

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资　转让、债务重组情

□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　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　额 | 期初账面　额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期应付款 | 宁市资产经营公 | 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

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情

□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　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

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资　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　置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经

□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　：

公[illegible]以内部组织结构、管[illegible]要求、内部　告制度等为依据确定经营分部。公[illegible]的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) [illegible]组成部分　　定[illegible]分已失

九鼎集团 2015 年 4 月　施了资本公积转增　本的利润分配方案，邱彤质押给本公□的九鼎集团　份数量变更为 7,987,140　。根据公□与邱彤于 2015 年 6 月签订的补充协议，公□提前解除其中 450 万　质押　权，并约定其将□部分　权出售所得资金用于支付　权转让款。

截至 2016 年 6 月 30 日，上述质押的九鼎集团　份总数为 3,487,140　，公□累计已收到　权转让

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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　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 | | |

组合中，采用　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　：
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　销的应收账[illegible]情
□适用　√不适用

(4).　按欠[illegible]方归集的期末余额前五名的应收账[illegible]情　：

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |

□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　，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　：**

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　销的其他应收款情**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情**

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面　额 | 期初账面　额 |
| --- | --- | --- |

拆　款

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 平湖诚泰 | 41,580,583.79 | | | -3,547,545.13 | | | | | | 38,033,038.66 | |
| 江西绿田 | 3,096,583.93 | | | -83,677.60 | | | | | | 3,012,906.33 | |
| 钱江明士达 | 19,293,633.12 | | | 6,919,930.40 | | | | | | 26,213,563.[illegible] | |
| 小计 | 63,970,800.84 | | | 3,288,707.67 | | | | | | [illegible]1 | |
| 合计 | 63,970,800.84 | | | 3,288,707.67 | | | | | | [illegible]7,259,508.51 | |

**4、　业收入和　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 |

主水缴印维营维付建缴印向缴建付个营缴建印建付个[illegible]印建付个营缴建印维维营营印维水营维建建比个银

## 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 | 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　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　币性资产交　损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 　不可抗力　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　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、交易性值融19655加883值资处）元0减5本5(496本增58处成元496889处14999准处）元债交价值产生动减5本5(496本增 | | |

## 2、 净资　收益率及每股收益

| 告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每　收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每　收益 | 稀释每　收益 |
| 归属于公[illegible]普通　　东的净利润 | 4.09 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公[illegible]普通　　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　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 | | | |
| 减少净资产次月起　报告期期末的累计月数 | | H | |
| 其他 | [illegible]币财务报表折　差额 | I1 | 158,975.99 |
| | 增减净资产次月起　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×F/K - ×H/K±I×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　收益和稀释每　收益的计算过程

(1) 基本每　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　报告期期末的累计月数 | | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起　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 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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致　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　限公司利润增加,而上年同期亏损,　以本期权益法核　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　股票交易营业税后交税收　　金 73.3 万元。 |
| 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税法及相关规　计　的当期　得税增加。 |
| 现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅 | 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　金　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　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　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　款额少于上年同期。 |

# 第十一节　　备查件目录

| | |
|---|---|
| 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　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　表； |
| | 　告期内在上　证券交易所网站及《上　证券　》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。 |

董事长：高　跃

董事会批准　送日期：2016 年 8 月 16 日