

公 代码：600796

公 简称：钱江生化

# 浙江钱江生物化学股份有限公司

## 2016 年第三季度报告



# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公 主要财务数据和 东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

## 一、重要提示

1.1 公 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 、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 全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公 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）沈建浩保证季度报告中财务报表的真 、准确、完整。

1.4 本公 第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 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	1,019,267,489.96	1,073,191,064.32	-5.02
归属于上市公司股东的净资产	610,493,476.39	572,534,526.49	6.63
	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	20,210,059.02	28,476,838.56	-29.03
	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	343,289,824.57	310,324,349.40	10.62
归属于上市公司股东的净利润	37,659,288.00	14,980,966.53	151.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,598,931.46	7,920,856.86	261.06

加权平均净资产收益率 (%)	6.27	2.71	增加 3.56 个百分点
基本每股收益 (元/)	0.12	0.05	140.00
稀释每股收益 (元/)	0.12	0.05	140.00

注：归属于上市公司股东的净利润 3,765.93 万元比去年同期的 1,498.10 万元，增长 151.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,859.89 万元比去年同期的 792.09 万元，增长 261.06%，主要系公司参股的钱江明士达光电公司今年盈利所致。

#### 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	1,337,254.61	2,712,254.61	
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	2,341,622.08	6,893,066.20	
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			
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	86,766.08	275,619.61	
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	-95,889.74	-294,703.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-222,242.20	-248,994.41	
少数股东权益影响额（税后）	-417.22	-276,886.30	
合计	3,447,093.61	9,060,356.54	

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：

股东总数（户）	31,666
前十名股东持股情况	

东名称 (全称)	期末持 数 量	比例 (%)	持有有限 售条件 份数量	质押或冻结情况		东性质
				份状态	数量	
海宁市资产经营公	100,378,762	33.30	0	无	0	国家
浙江康恩贝制药份有限公	6,241,763	2.07	0	未知		其他
姚再贵	1,978,400	0.66	0	未知		境内自然人
海宁市 业投资集团有限公	1,566,841	0.52	0	无	0	国有法人
蔡伴兄	1,370,000	0.45	0	未知		境内自然人
宋戈	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	0.42	0	未知		其他
申银万国期 有限公 一申万期 一安盈鸿盛1号资产管理计划	1,134,800	0.38	0	未知		其他
钟积东	1,130,000	0.37	0	未知		境内自然人
张怀玉	1,117,138	0.37	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件 东持 情况						
东名称	持有无限售条件流通 的数 量	份种类及数量				
		种类	数量			
海宁市资产经营公	100,378,762	人民币普通	100,378,762			
浙江康恩贝制药 份有限公	6,241,763	人民币普通	6,241,763			
姚再贵	1,978,400	人民币普通	1,978,400			
海宁市 业投资集团有限公	1,566,841	人民币普通	1,566,841			
蔡伴兄	1,370,000	人民币普通	1,370,000			
宋戈	1,268,500	人民币普通	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	1,257,313			
申银万国期 有限公 一申万期 一安盈鸿盛1号资产管理计划	1,134,800	人民币普通	1,134,800			
钟积东	1,130,000	人民币普通	1,130,000			
张怀玉	1,117,138	人民币普通	1,117,138			

上述 东关联关系或一致行动的说明	本公 前十名 东均为无限售条件流通 东，其中海宁市资产经营公 是本公 第一大国有 东，海宁市 业投资集团有限公 与海宁市资产经营公 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 东之间是否存在关联关系。
------------------	---

2.3 截止报告期末的优先 东总数、前十名优先 东、前十名优先 无限售条件 东持  
情况表

				业营业税增加及附加增加 致。
管理费用	44,581,216.99	33,440,310.14	33.32%	主要系公司及子公司东山热电购入排污权费摊销增加,职工薪酬增加,钱江置业折旧增加 致。
财务费用	5,034,817.26	7,388,650.61	-31.86%	主要系公司 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	5,760,178.96	3,056,138.63	88.48%	主要系公司计提应收账款坏账准备及存货跌价准备增加 致。
投资收益	727,008.21	-13,522,453.50	105.38%	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,以本期权益法核算的长期股权投资收益增加。
营业外支出	574,554.77	1,159,870.09	-50.46%	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 金 73.3 万元。
得税	8,155,566.33	3,325,629.98	145.23%	主要系公司及子公司钱江置业本期按税法及相关规定计算的当期 得税增加。
<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	20,210,059.02	28,476,838.56	-29.03%	主要系公司收到出口退税减少及子公司钱江置业本期退还购房款及购房定金 致。
投资活动产生的现金流量净额	-35,666,993.88	-3,445,639.57	-935.13%	主要系公司上年有收回扬州中远股利及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,而本期又购入银行理财产品未到期 致。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,395,744.94	-35,310,346.29	39.41%	主要系公司减少短期 款额少于上年同期。

### 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

#### 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“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 元补偿律审 理管高保保 管 度保报录81管高理理高保度保报录71管高理理员度人人录,1管高理理员度人



权，并约定其将该部分 权出售所得资金用于支付 权转让款。“九鼎集团”2016 年 3 月 施了资本公积转增 本的利润分配方案，截至 2016 年 9 月 30 日，上述质押的“九鼎集团” 份总数为 9,510,378 ，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，截至本报告披露日尚未复牌，导致其余的 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 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 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 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 已收到上述 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 2014 年 8 月 23 日 东会决议，公 持有的 权可分得现金红利 8,000 万元，截至本报告披露日，公 收到扬州中远分红款 1,600 万元，剩余红利 6,400 万元。经公 催讨，扬州中远同 ，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。

### 3.3 公 及持 5%以上的 东承诺事项履行情况

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 说明

适用 不适用

公 名称	浙江钱江生物化学 份有 限公
法定代表人	高云跃
日期	2016 年 10 月 28 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:浙江钱江生物化学 份有限公

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	86,637,177.56	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 据	21,202,656.60	30,257,372.53
应收账款	75,158,866.33	62,454,885.19
预付款项	5,507,815.54	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 利	64,000,000.00	64,000,000.00
其他应收款	1,021,717.82	857,609.38
买入返售金融资产		
存	143,659,229.00	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	11,744,421.27	1,992,182.63
流动资产合计	442,793,714.74	524,623,486.89

工程物资	126,606.84	70,440.16
固定资产清理	22,910.97	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,331,677.40	24,294,264.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	775,501.45	1,142,322.03
递延所得税资产	3,101,673.30	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	576,473,775.22	548,567,577.43

永续债		
长期应付款	116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬	29,392,738.64	33,138,118.71
专项应付款		
预计负债		
递延收益	122,824,335.76	128,705,539.42
递延所得税负债	650,016.78	670,339.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,983,258.65	162,630,165.45
负债合计	382,249,680.73	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	-392,800.58	

应收利息		
应收 利	64,000,000.00	64,000,000.00
其他应收款	8,163,604.95	9,793,812.24
存	126,377,071.73	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	733,827.78	
流动资产合计	392,127,646.04	392,722,064.03
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期 股权投资	138,003,873.54	137,549,222.60
投资性房 产		
固定资产	368,574,837.93	385,541,174.43
在建工程	24,220,502.46	20,389,999.31
工程物资	126,606.84	70,440.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,403,777.04	16,044,006.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	769,811.21	1,134,642.94
递延所得税资产	3,435,648.10	3,065,524.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	551,535,057.12	563,795,010.28
资产总计	943,662,703.16	956,517,074.31
<b>流动负债：</b>		
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 据	9,215,000.00	16,650,000.00
应付账款	33,894,634.85	39,557,624.85
预收款项	2,429,587.49	3,390,088.26
应付职工薪酬	1,333,247.71	3,563,974.51
应交税费	1,854,371.63	4,993,054.20
应付利息	183,295.46	267,635.34
应付 利		
其他应付款	2,121,238.94	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	207,031,376.08	237,889,672.39
<b>非流动负债：</b>		
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	29,392,738.64	33,138,118.71
专项应付款		
预计负债		
递延收益	112,198,192.89	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	141,707,099.00	151,348,189.89
负债合计	348,738,475.08	389,237,862.28
<b>所有者权益：</b>		
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	36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存		
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	179,142,341.31	151,497,325.26
所有者权益合计	594,924,228.08	567,279,212.03
负债和所有者权益总计	943,662,703.16	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—9 月

编制单位：浙江钱江生物化学 份有限公

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	118,796,320.48	102,021,637.38	343,289,824.57	310,324,349.40
其中：营业收入	118,796,320.48	102,021,637.38	343,289,824.57	310,324,349.40
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	100,833,826.61	94,508,406.36	302,743,005.02	280,645,845.13
其中：营业成本	77,947,820.84	76,276,664.83	238,317,215.15	231,138,205.53
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	1,898,678.65	234,698.04	3,803,502.62	1,360,229.23
销售费用	2,087,583.28	2,105,372.28	5,246,074.04	4,262,310.99
管理费用	13,614,571.40	12,488,131.08	44,581,216.99	33,440,310.14
财务费用	1,646,715.95	1,854,371.10	5,034,817.26	7,388,650.61
资产减值损失	3,638,456.49	1,549,169.03	5,760,178.96	3,056,138.63
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）	-2,561,699.46	-4,341,913.78	727,008.21	-13,522,453.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,648,465.63	-4,095,040.93	451,388.51	-13,714,683.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,400,794.41	3,171,317.24	41,273,827.76	16,156,050.77
加：营业外收入	3,682,262.53	2,668,776.30	9,609,134.65	7,443,323.71
其中：非流动资产处置利得	1,337,254.61		2,712,254.61	87,473.48
减：营业外支出	187,918.58	103,164.91	574,554.77	1,159,870.09
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,895,138.36	5,736,928.63	50,308,407.64	22,439,504.39
减：所得税费用	3,865,220.78	1,358,239.97	8,155,566.33	3,325,629.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,029,917.58	4,378,688.66	42,152,841.31	19,113,874.41

归属于母公司所有者的净利润	13,769,226.45	3,072,488.51	37,659,288.00	14,980,966.53
少数股东损益	1,260,691.13	1,306,200.15	4,493,553.31	4,132,907.88
六、其他综合收益的税后净额	200,979.88	-166,333.27	428,088.43	-265,004.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	140,685.91	-116,433.29	299,661.90	-185,503.26
（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	140,685.91	-116,433.29	299,661.90	-185,503.26
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	140,685.91	-116,433.29	299,661.90	-185,503.26
6. 其他				

归属于过超显下日部制然截态应控过显下日然超然截下日部制然截态应控过显下日然格截然截药应安应职截



综合收益总额				
八、每 收益:				
(一) 基本每 收益 (元/ )	0.05	0.01	0.12	0.05
(二) 稀释每 收益 (元/ )	0.05	0.01	0.12	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前 现的净利润为：0 元，上期被合并方 现的净利润为：0 元。

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建造

会计机构负责人：沈建造

### 母公司利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：浙江钱江生物化学 份有限公

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	84,936,292.87	90,014,644.54	277,513,021.82	275,806,208.54
减：营业成本	61,040,912.76	69,324,379.97	202,679,462.46	212,407,586.00
营业税金及附加	222,122.96	89,199.27	1,198,336.31	1,003,300.99
销售费用	2,065,157.13	2,071,445.28	4,671,661.75	4,100,311.99
管理费用	11,509,374.03	11,162,646.85	37,638,384.03	29,504,850.58
财务费用	1,534,181.19	1,537,482.28	4,751,723.21	6,369,323.21
资产减值损失	3,564,592.80	1,700,331.47	7,204,428.96	2,521,977.42
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)	-2,561,699.46	-4,341,913.78	3,484,860.21	-11,569,687.63
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-2,561,699.55	-4,341,913.78	727,008.12	-13,714,683.63
二、营业利润(亏损以“－” 号填列)	2,438,252.54	-212,754.36	22,853,885.31	8,329,170.72
加：营业外收入	3,678,786.55	2,428,786.94	8,218,969.24	7,197,271.34
其中：非流动资产 处置利得	1,337,254.61		1,337,254.61	87,473.48
减：营业外支出	157,987.40	91,614.64	515,583.19	1,126,434.21
其中：非流动资产 处置损失				
三、利润总额(亏损总额 以“－”号填列)	5,959,051.69	2,124,417.94	30,557,271.36	14,400,007.85
减：所得税费用	872,498.32	201,507.05	2,912,255.31	11,994.19
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)	5,086,553.37	1,922,910.89	27,645,016.05	14,388,013.66

号填列)				
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	5,086,553.37	1,922,910.89	27,645,016.05	14,388,013.66
七、每 收益：				
（一）基本每 收益（元/ ）	0.02	0.01	0.09	0.05
（二）稀释每 收益（元/ ）	0.02	0.01	0.09	0.05

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—9 月

编制单位：浙江钱江生物化学 份有限公

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金 额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(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	338,510,274.25	348,736,231.28
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		



支付的各项税费
支付其他与经营活动有关的
经营活动现金流出小计
经营活动产生的现金流量净
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>
收回投资收到的现金
取得投资收益收到的现金
处置固定资产、无形资产和其
产收回的现金净额
处置子公 及其他营业单位收
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
购建固定资产、无形资产和其他
产支付的现金
投资支付的现金