

浙江升华拜克生物股份有限公司

600226

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	30
十一、 财务会计报告	40
十二、 备查文件目录	124

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴梦根	副董事长	公务出差	沈德堂
沈海鹰	独立董事	公务出差	张念慈

(三) 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张文骏
主管会计工作负责人姓名	杨春芳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨一俊

公司负责人张文骏、主管会计工作负责人杨春芳及会计机构负责人（会计主管人员）杨一俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江升华拜克生物股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	升华拜克
公司的法定英文名称	ZHEJIANG SHENGHUA BIODIAGNOSTICS CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	BIODIAGNOSTICS
公司法定代表人	张文骏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐芬	景霞
联系地址	浙江省德清县武康镇长虹中街333号(德清县科技创业园内)	浙江省德清县武康镇长虹中街333号(德清县科技创业园内)
电话	0572-8402738	0572-8402738

传真	0572-8089511	0572-8089511
电子信箱	xufeng@biok.com	jingx@biok.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省德清县钟管镇工业区
注册地址的邮政编码	313220
办公地址	浙江省德清县钟管镇工业区
办公地址的邮政编码	313220
公司国际互联网网址	http://www.biok.com
电子信箱	600226@biok.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.see.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省德清县钟管镇工业区

(五) 公司股票简况

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	升华拜克	600226	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 5 月 11 日	
公司首次注册登记地点	浙江省湖州市经济技术开发区	
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 10 月 15 日
	公司变更注册登记地点	浙江省湖州市经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	3300001005685
	税务登记号码	330521147120752
	组织机构代码	14712075-2
最新变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 19 日
	公司变更注册登记地点	浙江省德清县钟管镇工业区
	企业法人营业执照注册号	3300001005685
	税务登记号码	330521147120752
	组织机构代码	14712075-2
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

营业利润	116,703,693.96
利润总额	119,914,883.27
归属于上市公司股东的净利润	95,603,555.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	88,856,527.84
经营活动产生的现金流量净额	57,577,164.46

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,050,224.03	-2,341,952.70	25,790,003.08
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	9,598,986.09	8,468,926.44	8,487,762.77
委托他人投资或管理资产的损益	500,000.00		
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	-284,025.67	330,500.00	
对外委托贷款取得的损益	2,770,736.95	8,711,951.71	3,175,200.00
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			-1,348.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,637,823.26	-519,633.37	-3,971,792.08
少数股东权益影响额	1,123,701.80	-249,445.19	-202,421.59
所得税影响额	725,675.98	-2,073,627.70	-4,013,202.55
合计	6,747,027.86	12,326,719.19	29,264,201.37

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,765,575,481.94	1,762,434,649.88	0.18	1,517,017,276.84
营业利润	116,703,693.96	136,247,838.82	-14.34	159,527,176.49
利润总额	119,914,883.27	143,797,413.52	-16.61	163,800,503.78
归属于上市公司股东的净利润	95,603,555.70	137,449,936.24	-30.44	142,447,502.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,856,527.84	125,123,217.05	-28.98	113,183,300.65

经营活动产生的现金流量净额	57,577,164.46	133,157,951.93	-56.76	93,007,571.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,310,821,512.65	2,238,163,432.17	3.25	2,097,361,786.37
负债总额	902,060,207.80	887,977,804.23	1.59	836,267,270.95
归属于上市公司股东的所有者权益	1,312,498,870.04	1,277,419,572.70	2.75	1,179,585,128.21
总股本	405,549,248.00	405,549,248.00	0.00	270,366,165.00

注：2010年，公司实施了 2009 年度利润分配方案，以公司2009 年末总股本270,366,165 股为基数，用资本公积向全体股东每10 股转增5 股，公司总股本由270,366,165 股增加至405,549,248 股。用转增后的股数405,549,248 股重新计算2009年的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益。

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.34	-30.44	0.35
稀释每股收益 (元 / 股)	0.24	0.34	-30.44	0.35
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.24	0.34	-30.44	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.31	-28.98	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	7.40	11.22	减少 3.82 个百分点	12.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.88	10.22	减少 3.34 个百分点	10.05
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.14	0.33	-56.76	0.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.24	3.15	2.75	4.36
资产负债率 (%)	39.04	39.67	减少 0.63 个百分点	39.87

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	405,549,248	100.00						405,549,248	100.00
1、人民币普通股	405,549,248	100.00						405,549,248	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	405,549,248	100.00						405,549,248	100.00

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		43,377 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		41,684 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量

升华集团控股有限公司	境内非国有法人	39.28	159,299,844	0	0	无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	2.02	8,179,505	8,179,505	0	未知
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	1.98	8,047,211	8,047,211	0	未知
王怀英	境内自然人	1.14	4,616,996	0	0	未知
浙江国贸集团金信资产经营有限公司	未知	1.06	4,309,116	0	0	未知
江苏华西村精毛纺织有限公司	未知	0.98	3,956,548	3,956,548	0	未知
江阴中瑞非织布机械有限公司	未知	0.83	3,360,035	0	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.73	2,957,974	2,957,974	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.57	2,300,729	2,300,729	0	未知
刘俊阳	境内自然人	0.51	2,083,605	2,083,605	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
升华集团控股有限公司	159,299,844		人民币普通股		159,299,844	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	8,179,505		人民币普通股		8,179,505	
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	8,047,211		人民币普通股		8,047,211	
王怀英	4,616,996		人民币普通股		4,616,996	

浙江国贸集团金信资产经营有限公司	4,309,116	人民币普通股	4,309,116
江苏华西村精毛纺织有限公司	3,956,548	人民币普通股	3,956,548
江阴中瑞非织布机械有限公司	3,360,035	人民币普通股	3,360,035
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	2,957,974	人民币普通股	2,957,974
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,300,729	人民币普通股	2,300,729
刘俊阳	2,083,605	人民币普通股	2,083,605
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，升华集团控股有限公司为本公司控股股东。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	升华集团控股有限公司
单位负责人或法定代表人	夏士林
成立日期	2001 年 12 月 13 日
注册资本	8,054.29
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：生活饮用水的生产和供应（《食品卫生许可证》有效期至 2012 年 3 月 23 日）。 一般经营项目：项目投资与资产管理，投资咨询，经济信息咨询（除证券、金融、期货、保险）服务，投资和开发生物制品、氧化铁颜料、涂料、锆系列产品、机制纸及纸板、其他纸制品、胶合板、装饰面板、其他木制品、纺织品和服装，投资房地产业、酒店业、广告及印刷业，经营国家批准的自营进出口业务，货物进出口业务，金属材料及制品（除贵稀金属）、建筑材料、木材、化工原料及产品（除危险化学品及易制毒品）、纺织原料（除国家统一经营项目外）、重油（工业用）、润滑油、办公设备、汽车（除九座以下乘用车）、汽车及摩托车配件经销，农作物及林木种植（除苗木）。（以上经营范围不包含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

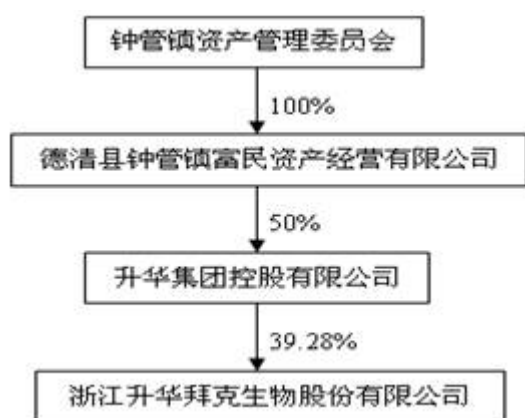
单位：万元 币种：人民币

名称	德清县钟管镇富民资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	沈信章
成立日期	1997年3月11日
注册资本	2,800.00
主要经营业务或管理活动	镇有资产经营、转让、租赁、兼并。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张文骏	董事长、总经理	男	49	2011年6月16日	2014年6月15日	95,400	95,400		43.69	否
吴梦根	副董事长	男	48	2011年6月16日	2014年6月15日	221,430	221,430		0	是

				日	日					
夏士林	原董事	男	59	2008年 6月18 日	2011年 6月15 日	516,855	516,855		0	是
钱海平	董事	男	34	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		0	是
沈德堂	董事	男	46	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	325,433	325,433		0	是
姚云泉	董事、 常务副 总经理	男	43	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	159,810	159,810		39.81	否
吴松根	董事、 副总经 理	男	47	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	185,919	185,919		45.56	否
杨春芳	原董事	男	45	2008年 6月18 日	2011年 6月15 日	63,900	63,900		32.93	否
	财务负 责人			2011年 6月16 日	2014年 6月15 日					
张念慈	独立董 事	男	71	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		4.50	否
黄廉熙	独立董 事	女	50	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		4.50	否
沈海鹰	独立董 事	男	41	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		4.50	否
鲍希楠	监事会 主席	男	53	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		0	是
史凤章	原监事	男	51	2008年 6月18 日	2011年 6月15 日	143,151	143,151		38.28	否
徐红彪	原监事	男	48	2008年 6月18 日	2011年 6月15 日	60,458	60,458		17.83	否
王锋	监事	男	46	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		0	是

朱海冬	监事	男	60	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	0	0		14.04	否
蒋东民	原副 总经 理	男	48	2008年 6月18 日	2011年 6月15 日	118,215	118,215		77.76	否
陈为群	副总 经理	男	46	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	48,750	48,750		33.31	否
储消和	总工 程师	男	44	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	105,075	105,075		36.49	否
徐芬	董事 会秘 书	女	33	2011年 6月16 日	2014年 6月15 日	45,075	45,075		12.96	否
合计	/	/	/	/	/	2,089,471	2,089,471	/	406.16	/

张文骏：1963 年出生，研究生，高级经济师。历任内蒙古拜克生物有限公司董事长、江西博邦生物药业有限公司董事、德清壬思能源实业有限公司监事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事长兼总经理、浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长、浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长、浙江拜克开普化工有限公司董事长、上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长、德清壬思能源实业有限公司执行董事兼经理、浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事、内蒙古拜克生物有限公司董事、浙江锆谷科技有限公司董事、浙江升华拜克化工有限公司（香港）董事、宁夏格瑞精细化工有限公司董事、青岛易邦生物工程有限公司董事、浙江易邦生物技术有限公司董事、湖州新奥特医药化工有限公司董事。

吴梦根：1964 年生，工商管理硕士，高级经济师。曾任浙江升华强磁材料有限公司董事长，现任浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长、升华集团控股有限公司总经理、升华集团德清三峰化工实业有限公司董事、德清户田三峰颜料有限公司董事、升华集团德清华源颜料有限公司副董事长、浙江省轻纺供销有限公司董事、德清升华小额贷款股份有限公司董事、财通基金管理有限公司董事、浙江升华资产经营有限公司董事、湖州市工商业联合会副会长、浙江省国际商会企业副会长。

夏士林：1953 年生，大专文化，高级经济师，全国人大代表。历任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；现任升华集团控股有限公司董事长。

钱海平：1978 年生，大专文化，高级经济师。历任升华集团控股有限公司副总经理、德清升华小额贷款股份有限公司董事长、浙江升华投资有限公司董事长、升华集团浙江建设有限公司董事长、升华地产集团有限公司董事长；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事、升华集团控股有限公司副总经理、升华集团浙江建设有限公司董事长、升华集团德清华源颜料有限公司董事、浙江升华强磁材料有限公司董事、升华地产集团有限公司董事、湖州升华新城房地产开发有限公司董事、浙江升华资产经营有限公司董事、德清升华小额贷款股份有限公司董事、浙江德清升华物流发展有限公司董事、杭州正鑫投资有限公司董事、湖北楚都投资控股集团有限公司董事。

沈德堂：1966 年生，大专，高级工程师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司董事长、浙江拜克开普化工有限公司董事长、浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长、德清壬思能源实业有限公司执行董事兼经理、浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长、上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长、浙江升华拜克化工有限公司（香港）董事、内蒙古拜克生物有限公

司董事、浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事、宁夏格瑞精细化工有限公司董事、上海展昱生化科技有限公司董事；现任升华集团控股有限公司董事、副总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司董事、青岛易邦生物工程有限公司董事。

姚云泉：1969 年生，大专文化，高级工程师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理、常务副总经理，内蒙古拜克生物有限公司总经理、浙江拜克开普化工有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事、常务副总经理，内蒙古拜克生物有限公司董事长兼总经理、浙江锆谷科技有限公司董事、浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事、德清壬思能源实业有限公司监事。

吴松根：1965 年生，大专文化，会计师、高级经济师。历任青岛易邦生物工程有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理，浙江拜克开普化工有限公司董事、湖州新奥特医药化工有限公司董事。

杨春芳：1967 年生，大专文化，会计师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司财务经理、浙江升华拜克生物股份有限公司董事、江西博邦生物药业有限公司监事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事、浙江升华拜克化工进出口有限公司董事、内蒙古拜克生物股份有限公司监事、湖州新奥特医药化工有限公司监事、浙江锆谷科技有限公司监事、浙江拜克开普化工有限公司监事、青岛易邦生物工程有限公司监事。

张念慈：1941 年生，大学，研究员，民革成员。国家有突出贡献的科技专家、国务院特殊津贴获得者、全国优秀科技工作者。历任湖州师范学院院长顾问、特聘教授兼湖州师范学院生命科学学院院长、中国水产科学研究院湖州师范学院细胞工程研究所所长、中国细胞生物学会理事、浙江省细胞生物学学会副理事长、浙江省免疫学会副理事长、中国细胞生物学会医药细胞生物学专业委员会理事等职；现任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事、浙江大学兼职教授。

黄康熙：1962 年生，大学文化，一级律师。历任中国小商品城股份有限公司独立董事、第七届浙江省律师协会常务理事、第十届浙江省政协常委、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员；现任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事、香溢融通控股集团股份有限公司独立董事、浙江震元股份有限公司独立董事、嘉凯城集团股份有限公司独立董事、浙江天册律师事务所管理合伙人、中华全国律师协会公司法专业委员会委员。

沈海鹰：1971 年生，大学文化，注册资产评估师、注册税务师、高级会计师。历任德清天勤会计师事务所董事、部门主任，浙江佐力药业股份有限公司独立董事、湖州天勤资产评估有限公司总经理；现任浙江双友实业有限公司总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事、浙江拓普药业股份有限公司董事。

鲍希楠：1959 年生，大专文化，政工师。现任升华集团控股有限公司董事、副总经理、党委副书记、工会主席，浙江升华云峰新材股份有限公司董事、升华地产集团有限公司监事、升华集团湖州物业管理有限公司监事、浙江省轻纺供销有限公司监事、浙江德清升华临杭物流有限公司监事、浙江升华拜克生物股份有限公司监事会主席、浙江升华强磁材料有限公司监事、浙江德清升华物流发展有限公司监事。

史风章：1961 年生，大专文化，高级经济师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司监事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司分厂负责人。

徐红彪：1964 年生，大学文化，高级工程师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司监事、浙江升华拜克生物股份有限公司分厂负责人；现任浙江拜克开普化工有限公司董事、总经理，宁夏格瑞精细化工有限公司董事、总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司分厂负责人。

王锋：1966 年生，大学文化，高级会计师。历任升华集团控股有限公司财务部副经理、审计部经理；现任升华集团控股有限公司财务总监、财务部经理、浙江升华拜克生物股份有限

公司监事、浙江升华资产经营有限公司监事、浙江升华物产有限公司监事。

朱海冬：1952 年生，大专文化。现任浙江升华拜克生物股份有限公司工会主席、人力资源部经理。

蒋东民：1964 年生，EMBA。历任中国有色金属工业协会钛锆铅分会主任，浙江升华拜克生物股份有限公司锆谷分公司总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理；现任浙江锆谷科技有限公司董事长兼总经理、中国有色金属工业协会钛锆铅委员会副主任委员、锆铅专家组专家、中国钛锆铅分会常务理事、名誉主任。

陈为群：1966 年生，大学文化，工程师。历任升华集团德清华源颜料有限公司外贸部经理、浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理兼国际销售部经理；现任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理、青岛易邦生物工程有限公司董事、浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事、上海伊科拜克兽药销售有限公司董事。

储消和：1968 年生，制药工程硕士，教授级高级工程师，国务院特殊津贴获得者。现任浙江升华拜克生物股份有限公司总工程师。

徐芬：1979 年生，大学文化。历任浙江升华拜克生物股份有限公司证券事务代表；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
夏士林	升华集团控股有限公司	董事长	2010 年 12 月 28 日		是
吴梦根	升华集团控股有限公司	董事、总经理	2010 年 12 月 28 日		是
钱海平	升华集团控股有限公司	副总经理	2011 年 6 月 2 日		是
鲍希楠	升华集团控股有限公司	董事、副总经理	2010 年 12 月 28 日		是
		党委副书记	1999 年 5 月 7 日		
		工会主席	1994 年 10 月 16 日		
沈德堂	升华集团控股有限公司	董事、副总经理	2010 年 12 月 28 日		是
王锋	升华集团控股有限公司	财务总监	2011 年 8 月 31 日		是

在其他单位任职情况

详见董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	实行年薪制和风险奖励基金：通过年度企业及个人绩效考评结果，兑现年薪，同时年薪随考核指标上下浮动；公司风险奖励基金的提取办法是按照《关于风险奖励基金的计提规定》来计提的，并根据《风险奖励基金分配制度》分配。独立董事领取公司津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按时支付。
-----------------------	-------

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
夏士林	董事	离任	任期届满
杨春芳	董事	离任	任期届满
史凤章	监事	离任	任期届满
徐红彪	监事	离任	任期届满
蒋东民	副总经理	离任	任期届满
钱海平	董事	聘任	股东大会选举担任
姚云泉	董事	聘任	股东大会选举担任
王锋	监事	聘任	股东大会选举担任
朱海冬	监事	聘任	职工代表大会选举担任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,570
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	68
销售人员	94
技术人员	455
财务人员	33
生产人员	920
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	515
其他	1,055

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作，有效防范经营风险。

(1) 股东与股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并建立和股东之间良好沟通的渠道。公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》和公司章程中《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，充分维护上市公司和股东的合法权益，并

由律师出席见证。

(2) 董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘程序公开、公平、公正、独立。公司董事以认真负责的态度出席董事会、股东大会会议，依法行使权利并履行义务。

(3) 监事和监事会

公司监事会依据《公司章程》中《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司重大事项进行检查。

(4) 制度建设

报告期内,公司制定了《董事会秘书工作制度》，对《公司章程》、《公司关联交易决策权限与程序规则》分别进行了修订，进一步健全规章制度，强化公司内部控制，加强公司的规范运作。

(5) 信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。

在今后的经营管理中，公司将继续规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司持续、健康、稳定发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张文骏	否	10	10	3	0	0	否
吴梦根	否	10	9	3	1	0	否
夏士林	否	5	5	1	0	0	否
钱海平	否	5	5	2	0	0	否
沈德堂	否	10	10	3	0	0	否
姚云泉	否	5	5	2	0	0	否
吴松根	否	10	9	3	1	0	否
杨春芳	否	5	5	1	0	0	否
张念慈	是	10	10	3	0	0	否
黄康熙	是	10	10	3	0	0	否
沈海鹰	是	10	10	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，公司独立董事认真行使独立董事的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，勤勉、忠实地履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东的合法权益，特别是中小股东的权益不受损害。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的产供销系统，独立开展业务。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员方面做到了分开，同时公司也建立了保证股份有限公司正常运作的组织体系，对股东大会、董事会、监事会以及由董事会聘任的高级管理人员各自的权利、义务、责任做了明确规定，并且按照中国证监会的要求，对公司章程做了相应完善。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的产权关系清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，公司办公机构、生产经营场所与控股股东分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务会计部门，公司及子公司已建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司一直重视内部管理制度的建设，按照上市公司治理准则的具体要求，已经建立了较为完善的内部管理制度体系，涉及到公司经营管理的各个方面和每个环节。各项制度的实施，对防范经营风险起到了有效的控制作用，有利于公司健康的发展。
-------------	--

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《会计法》等相关法律法规要求，建立涵盖公司各部门、子公司相关管理活动的各个环节的内控体系，有效的强化了公司的内控管理。未来公司将根据相关法律法规的修订，进一步完善公司内控制度，积极的推进并落实内控制度的实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责内部控制的检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经基本建立了内部监督和内部控制体系，审计部定期向审计委员会汇报内控工作完成情况。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》和《内部审计制度》。公司审计委员会负责监督和指导公司内控制度建设、实施以及相关事项。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司认真执行《会计法》，《企业会计准则》及有关规定制定了公司《会计制度》、《会计核算管理制度》、《财务通则》等一系列制度。在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了具有相关专业素质的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，岗位设置合理。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员年度薪酬的考核与分配以公司经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考评。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 6 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 7 日

公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度董事会报告》、《2010 年度监事会报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》、《关于公司董事、监事 2010 年度薪酬的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年日常关联交易报告》、《关于预测 2011 年日常关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 17 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 6 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 17 日

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资设立子公司的议案》。公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《公司关联交易决策权限与程序规则》（修订稿）、《关于监事会换届的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况与回顾

2011 年，国内外经济形势复杂：在全球经济复苏放缓和发达国家主权债务危机影响下，全球金融市场动荡、国际大宗商品价格剧烈波动；国内抗通胀、调结构，货币政策不断紧缩。在这样的经济形势下，公司坚持可持续发展原则，关注市场动态，及时调整经营策略，努力克服农药市场持续低迷、原材料价格上涨、人力成本上升、环保等诸多压力，采取积极有效的应对措施，确保生产经营的平稳运行。同时，做好产业链向下游产品的延伸，加快新产品、新技术的研发，提升企业核心竞争力。

2011 年公司主要做了以下工作：

1)、充分利用研发平台，强化技术创新。2011 年，公司研发投入 4361.42 万元，开发储备新产品 5 个。收购北京利科利拓科技有限公司的股权，使公司的生物技术创新拥有与国际水平接轨的研发平台；2011 年，公司申报专利 12 项。截止 2011 年底，已累计申报专利 47 项，其中已授权 16 项；2011 年，公司上报项目 39 项，其中国家级项目 8 项、省级项目 17 项、市县级项目 14 项。

2)、加强品牌建设，积极拓展市场。在强化质量管理体系建设基础上，加强产品注册认证，公司已有多个产品通过了欧美、东南亚、南美等几十个国家和地区的登记、注册。公司积极参加展会、行业推广会等，加大市场营销的力度，努力开拓国内、国际市场。

3)、加强安全生产和环保治理。公司实施清洁生产，推行工艺安全管理和职业健康管理；环保治理上，公司按照环保部门的要求积极进行整治，并聘请环保专业机构对环保治理设施进行了评价和论证，提出并实施了改造和技术提升方案。实施了包括废水处理设施维修改造、废水处理中心厌氧池废气治理、无组织废气收集处理在内的一系列环保治理工程。

4)、完善内控,提高效率。公司积极导入卓越绩效管理模式,充分运用 OA、CRM、ERP 等信息化管理工具,优化流程管理,进一步加强规范化运作管理。

5)、加强人力资源开发。重视员工培训,通过组织各种培训,不断提高员工的专业技能和综合素质;通过优化考核机制,进一步发挥考核的激励效果。

2011 年公司实现营业收入 176,557.55 万元,同比增长 0.18%;实现归属于母公司所有者的净利润 9,560.36 万元,同比下降 30.44%;扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 8,885.65 万元,同比下降 28.98%。

报告期内,公司主营业务及其经营状况:

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	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
工业制造	1,511,815,776.62	1,230,261,888.93	18.62	12.34	8.45	增加 2.92 个百分点
商品流通	228,582,098.55	206,532,343.60	9.65	-43.74	-42.92	减少 1.30 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
农药产品[注 1]	592,123,688.23	577,108,859.48	2.54	-10.84	-4.68	减少 6.30 个百分点
兽药产品[注 2]	437,319,384.99	358,899,267.90	17.93	-12.11	-3.65	减少 7.21 个百分点
锆系列产品[注 3]	567,243,872.86	379,717,985.57	33.06	57.00	19.09	增加 21.31 个百分点

[注 1]农药产品:草甘膦市场依然受制于产能过剩,产品价格仍在低位徘徊;阿维菌素同样因产能严重过剩,价格大幅下滑;麦草畏受原材料价格持续上涨的影响,制造成本上升;农药制剂业务处于成长过程中,费用投入加大;农药贸易受市场及人民币升值影响,导致营业收入和营业利润下降。

[注 2]兽药产品:受原材料、能源价格和人力成本上涨的影响,制造成本上升;兽药主导产品硫酸粘杆菌素销售量增长较快,毛利增加;但延胡索酸泰妙菌素受市场影响,销售量大幅下降;色氨酸因市场竞争激烈,销售量下降,产品价格大幅下跌。

[注 3]锆产品:受需求提振和原材料价格大幅上涨的影响,销售价格相应增长,公司经营层抓住有利时机,把握原材料采购机会,踏准产品销售节奏,致使锆业务营业收入和盈利出现了大幅增长。

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 (%)
----	------	---------------

国内地区	818,737,531.42	11.23
国外地区	921,660,343.75	-9.28

3)、主要供应商及客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计(元)	311,364,141.73	占采购总额比重(%)	25.69
前五名销售客户销售金额合计(元)	340,877,266.33	占当年营业收入比重(%)	19.30

4)、报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的说明

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	87,479,181.09	47,053,270.06	85.92%	主要系公司期末未到承兑期的应收票据增加。
应收账款	189,822,120.06	272,122,259.28	-30.24%	主要系公司加大收款力度,应收账款减少。
预付账款	30,053,139.07	22,273,922.60	34.93%	主要系公司期末预付货款增加。
其他应收款	4,015,963.67	134,339,879.85	-97.01%	主要系公司本期收回委托贷款。
在建工程	18,504,105.33	14,234,347.53	30.00%	主要系增加了环保治理工程。
短期借款	201,705,726.05	150,547,719.69	33.98%	主要系公司及控股子公司本期借入的短期借款增加。
应付票据	169,786,162.20	258,828,287.85	-34.40%	主要系公司期末尚未到期的应付票据减少。
应交税费	3,754,794.77	9,507,751.15	-60.51%	主要系公司期末待抵扣增值税进项税增加。
应付利息	2,075,020.75	552,075.41	275.86%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的银行贷款利息增加。
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	44,635,890.00	303.26%	主要系公司期末一年内到期的银行借款增加。
递延所得税负债	2,167,639.49	49,575.00	4272.44%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	137,068,706.48	92,151,357.83	48.74%	主要系公司本期技术开发费和职工薪酬增加。
财务费用	16,891,429.22	11,022,286.05	53.25%	主要系公司本期银行借款利息增加。
营业外支出	10,914,342.38	4,932,120.61	121.29%	主要系公司非流动资产处置损失和对外捐赠增加。
所得税费用	18,076,518.93	9,137,109.68	97.84%	主要系控股子公司当期所

现金流量项目	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	57,577,164.46	133,157,951.93	-56.76%	主要系本期支付的货款、职工薪酬及各项税费增加。
投资活动产生的现金流量净额	-39,360,112.35	-77,786,494.42	不适用	主要系本期工程项目投资支付增加及收回了委托贷款。
筹资活动产生的现金流量净额	40,275,098.60	30,903,902.08	30.32%	主要系本期子公司增加吸收少数股东投资及银行借款增加。

5)、主要被投公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册资本(万元)	经营范围	持股比例(%)	总资产	净资产	2011 年度营业收入	净利润
内蒙古拜克生物有限公司[注 1]	15,000.00	农药兽药生产销售	100.00	22,296.14	13,386.58	12,598.53	-3,171.80
浙江拜克开普化工有限公司	6,000.00	农药生产销售	51.00	13,237.28	7,962.92	16,171.74	-1,667.44
浙江锆谷科技有限公司	5,000.00	锆系列生产销售	85.00	27,641.66	15,240.53	42,648.86	8,738.18
德清壬思能源实业有限公司	2,260.00	实业投资等	100.00	1,535.93	1,523.70	1,198.13	20.35
湖州新奥特医药化工有限公司	1,500.00	医药化工等	96.08	13,583.78	7,031.39	15,122.81	530.09
浙江升华拜克化工进出口有限公司	1,500.00	进出口贸易	51.00	11,125.75	4,978.78	24,868.85	496.61
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100.00	9,806.45	2,620.91	26,093.29	731.47

[注 1]报告期内，内蒙古拜克生物有限公司受原材料涨价、人力成本上升、市场因素影响，制造成本上升，同时主导产品阿维菌素价格大幅下滑，致使 2011 年净利润大幅下滑。

6)、对公司净利润影响较大的参股公司

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	注册资本	经营范围	总资产	营业收入	本期净利润	持股比例(%)
青岛易邦生物工程有限公司[注 1]	2,500.00	动物疫苗	61,894.78	52,904.48	18,041.20	38.00
财通基金管理有限公司[注 2]	10,000.00	基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。	14,889.85	292.38	-6,383.70	30.00

[注 1]青岛易邦生物工程有限公司 2011 年度继续保持了良好的经营态势，实现营业收入 5.29 亿元，净利润 1.8 亿元。

[注 2]财通基金管理有限公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准设立财通基金管理有

限公司的批复》，并于 2011 年 6 月 21 日成立。2011 年基金行业面临着异常艰难的生存环境，基金行业普遍投资业绩不佳，从而影响基金的销售规模，财通基金管理有限公司首只公募基金产品“财通价值动量混合型证券投资基金”于 2011 年 12 月 1 日正式成立，基金初始规模为 10.58 亿元。2011 年，财通基金管理有限公司实现营业收入 292.38 万元，净利润-6,383.70 万元。

2、对 2012 年 1-3 月经营业绩的预计

经公司财务部门初步测算，预计公司 2012 年度第一季度（2012 年 1-3 月）归属于母公司股东的净利润比上年同期下降 70%—90%。2011 年 1-3 月归属于母公司股东的净利润：4,429.74 万元。业绩变动的原因：

- 1)、农药市场依然低迷:农药行业产能依旧过剩,致使市场需求不断下滑;极端气候影响;原材料价格维持在高位,人工成本提高,人民币升值等影响,产品利润率逐步下滑。
- 2)、锆产品由于市场供需关系逐步平衡,致使销售价格相应回调;但其主要原材料锆英砂作为贵金属物资,价格难以下调,从而使锆产品的利润率下降。
- 3)、参股公司财通基金管理有限公司仍处于开办初期,目前收入较少,需要不断加强产品开发,拓展销售渠道,因而增加运营费用。预计将影响公司投资收益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势

生物产业作为 21 世纪的主导高技术产业之一，将成为未来全球经济社会发展的又一重要推动力。我国将生物产业作为重点发展的战略新兴产业，加快培育成为国民经济的主导产业，在《国务院关于促进生物产业加快发展的若干政策的通知》以及战略性新兴产业规划等一系列政策法规的支持与引导下，更多的社会资源将向生物产业集聚，生物产业正面临发展的大好时机。本公司作为生物兽农药的龙头企业，面临着较好的发展机遇。

兽药业务：《兽药管理条例》、新修订的《饲料和饲料添加剂管理条例》及《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，进一步规范了兽药及饲料添加剂的管理，鼓励企业规模化发展。这有利于有研发实力且具有一定生产和市场规模的兽药及饲料添加剂企业做大做强。根据国家政策和行业的发展，公司将重点培育拳头产品，同时，加大新产品的开发力度，实行品牌和差异化发展策略，实现产品与产业结构的升级。

农药业务：在《农药产业政策》和《农药工业“十二五”发展专项规划》指引下，国家将加快国内农药企业之间的兼并重组，提高产业集中度，化化产业分工与协作，为拥有原药生产的大型企业集团完善产业链、提升竞争力提供了机遇和挑战。根据产业政策和行业发展，公司将注重新型绿色环保农药制剂、助剂的开发，进一步开拓农药制剂市场，在完善和提升国内农药制剂市场品牌、网络和服务的同时，积极开展国际注册，加强贸易合作，不断拓展国际市场。

2012 年中央一号文件《中共中央、国务院关于加快推进农业科技创新持续增强农产品供给保障能力的若干意见》，把农业科技摆上更加突出位置，指出实现农业持续稳定发展、长期确保农产品有效供给，根本出路在科技。本公司生产的兽药、饲料添加剂及农药产品，在以科技服务“三农”，提升农业发展水平方面已经发挥了重要作用，一号文件的出台，将有利于公司进一步拓展国内市场。

公司在做好生物兽农药及饲料添加剂的同时，继续优化锆业务和乙酰丙酮业务。公司将进一步加强技术引进和合作，不断提升研发能力和工艺水平，进一步推进品牌建设。公司将通过自身发展和对外合作，延伸产业链，优化产品结构，增强企业竞争力，提升行业地位。

2、新年度经营计划

在市场需求、原材料价格及产品价格不发生重大变化的情况下，公司 2012 年营业收入计划 18.0 亿元，营业总成本计划 17.60 亿元。

2012 年公司将继续坚持可持续发展原则，重点抓结构调整、技术创新、市场服务、精细化管理，加快企业转型升级。

拟重点开展以下工作：

1)、调整产品结构和资源配置。强化新产品的开发和储备；对现有产品，做精做大重点产品，延伸产品链，实现产品升级。

2)、强化市场营销和服务。继续加强质量管理，强化注册登记。同时，加大营销、品牌推广的力度，巩固和扩大市场份额。

3)、强化安全生产和环保治理。继续实施清洁生产，加强员工培训，加强工艺控制、管理和职业健康管理；加强项目管理，加强对环保治理设施的维护、改造和提升，把环保、节能理念贯彻到各项工作中。

4)、把握国家政策、市场机遇，整合资源。

5)、继续运用信息化、流程化、规范化管理手段，健全内部控制体系，完善公司治理，强化规范化运作管理、强化成本管理，提高工作效率。

6)、进一步优化考核与激励方式，完善人才培养机制，激发团队创业热情。

3、资金需求、使用计划及来源情况

根据公司经营发展需要，通过自有资金、银行融资及其他的融资渠道进行筹资，确保资金到位，并合理安排资金使用。

4、风险因素及对策

①农药行业风险

2011 年，受原材料价格持续上涨、价格持续下滑、极端气候、多数产品产能过剩、环保治理成本提高等综合因素影响，农药市场延续了持续低迷的状况，国内农药企业竞争日益加剧，终端市场面临与国际农药巨头的竞争，给公司农药业务带来极大挑战，农药产品销售收入及盈利能力持续下降。预计 2012 年农药市场竞争形势仍然严峻。

公司将注重新型绿色环保农药制剂、助剂的开发，进一步开拓农药制剂市场，在完善和提升国内农药制剂市场品牌、网络和服务的同时，积极开展国际注册，拓展国际市场，提高国际市场的品牌影响。

②环保风险

6 月份，根据德清县提出对钟管工业功能区所有化工企业进行专项环境整治行动的精神要求，位于钟管工业功能区所有化工企业需进行全面专项整治。公司下属莱福分厂与子公司浙江拜克开普化工有限公司受此影响停产整治。为此，公司按照德清县县政府及各级部门的要求积极进行整治。经过整治，莱福分厂已于 7 月 25 日恢复生产，子公司浙江拜克开普化工有限公司仍在停产整治中。

《国家环境保护“十二五”规划》中明确提出“十二五”期间，要加强综合治理，明显改善生态环境质量。国家对环保治理的要求不断提高，这将增加公司环保治理成本。

公司将通过优化产品结构，加强精细化管理，提升环保治理水平，以适应新的环保治理要求。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	10,382.51
投资额增减变动数	7,009.05
上年同期投资额	3,373.46
投资额增减幅度(%)	207.77

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投资 公司权益 的比例(%)	备注
浙江锆谷 科技有限 公司	锆系列生 产、销售。	85	根据公司 2011 年 2 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会, 公司与原浙江升华拜克生物股份有限公司锆谷分公司主要管理人员共同投资设立控股子公司浙江锆谷科技有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元, 其中本公司认缴 4,250 万元, 占注册资本的 85%; 本公司原副总经理蒋东民认缴 500 万元, 占注册资本的 10%; 沈建章认缴 150 万元, 占注册资本的 3%; 姚天荣认缴 100 万元, 占注册资本的 2%。
上海展昱 生化科技 有限公司	生物制品 的研究开 发等。	20	根据公司 2011 年 4 月 15 日与浙江启明生化科技有限公司签订的《股权转让协议》, 公司将原持有的对上海展昱生化科技有限公司 20%的股权以 100.00 万元价格转让给浙江启明生化科技有限公司。股权转让后本公司不再持有上海展昱生化科技有限公司股权, 上海展昱生化科技有限公司已于 2011 年 9 月办妥工商变更登记手续。
财通基金 管理有限 公司	基金募集、 基金销售、 资产管理 及中国证 监会许可 的其他业 务。	30	根据公司 2011 年 7 月 21 日召开的第五届董事会第二次会议审议决议, 同意财通基金管理有限公司增资人民币 1 亿元, 由原有股东按增资前的持股比例以现金方式出资, 其中本公司出资 3,000 万元, 增资后公司累计出资 6,000 万元, 占其注册资本的 30%。该项出资业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具天健验(2011) 542 号《验资报告》。该公司已于 2012 年 2 月 8 日办妥工商变更登记手续。
宁夏格瑞 精细化工 有限公司	农药生产、 销售。	73	根据浙江拜克开普化工有限公司与上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥 2011 年 5 月 29 日签订的《股权转让协议》, 浙江拜克开普化工有限公司分别以 243.32 万元、438.73 万元和 65.00 万元的价格受让上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 11.00%、19.67%和 3.33%的股权。对于上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥以及浙江拜克开普化工有限公司原认缴而实际未缴纳的合计 1,175.65 万元的出资, 浙江拜克开普化工有限公司已在本次股权转让完成后向宁夏格瑞精细化工有限公司缴纳。根据公司与浙江拜克开普化工有限公司于 2011 年 9 月 26 日签订的《股权转让协议》, 浙江拜克开普化工有限公司将所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 73%的股权以

			2,327.33 万元转让给公司，宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 10 月 9 日办妥工商变更登记手续。
湖州新奥特医药化工有限公司	医药中间体生产、销售。	96.08	公司以 67.96 万元受让自然人林伯祥持有的湖州新奥特医药化工有限公司 0.98% 的股权
北京利科利拓科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术中介服务。	94.61	根据公司 2011 年 12 月 24 日与北京利科利拓科技有限公司原自然人股东蔡雪梅、蔡健聪签订的股权转让协议，蔡雪梅、蔡健聪分别将其持有的北京利科利拓科技有限公司 43.23% 和 51.38% 的股权作价 156.50 万元和 186.00 万元转让给本公司。公司本期已预付蔡雪梅、蔡健聪股权转让价款 86.50 万元和 103.00 万元，尚余 153.00 万元未支付。北京利科利拓科技有限公司于 2012 年 1 月办妥相关工商变更登记手续。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
宇诚集团股份有限公司	2,500	2010 年 6 月 9 日至 2011 年 4 月 8 日	14.4%	否	否	否	否	否		286.03	286.03
宇诚集团股份有限公司	2,500	2010 年 6 月 9 日至 2011 年 6 月 8 日	14.4%	否	否	否	否	否		343.62	343.62
浙江五龙化工股份有限公司	5,000	2010 年 11 月 25 日至 2011 年 1 月 7 日	7%	否	否	否	否	否		39.42	39.42

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	1,573.00	70.00%	
新奥特废气治理工程项目	1,218.00	90.00%	
年产 2,200 吨农药制剂项目	8,500.00	95.00%	
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	8,787.00	49.00%	
年产 200 吨 M-4 技改项目	5,855.10	100.00%	
年产 1500 吨乙酰丙酮盐技改项目	2,966.30	100.00%	
年产 10,000T 盐霉素 12% 项目	1,175.00	100.00%	
合计	30,074.40	/	/

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届董事会第二十一次会议	2011 年 1 月 31 日	会议审议通过了《关于投资设立子公司的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 1 日
四届董事会第二十二次会议	2011 年 4 月 8 日	会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会报告》、《关于天健会计师事务所有限公司从事本公司 2010 年度审计工作的总结报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬的议案》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年日常关联交易报告》、《关于预测 2011 年日常关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 12 日

2010 年年度股东大会的议案》				
四届董事会第二十三次会议	2011 年 4 月 20 日	会议审议通过了《2011 年第一季度报告》	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 21 日
四届董事会第二十四次会议	2011 年 5 月 13 日	会议审议通过了《董事会秘书工作制度》	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日
四届董事会第二十五次会议	2011 年 5 月 28 日	会议审议通过了《关于收购宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》、《关于董事会换届的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《公司关联交易决策权限与程序规则》（修订稿）、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 31 日
五届董事会第一次会议	2011 年 6 月 16 日	会议审议通过了《关于收购宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》、《关于董事会换届的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《公司关联交易决策权限与程序规则》（修订稿）、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 17 日
五届董事会第二次会议	2011 年 7 月 21 日	会议审议通过了《关于对财通基金管理有限公司进行增资的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 22 日
五届董事会第三次会议	2011 年 8 月 19 日	会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 23 日
五届董事会第四次会议	2011 年 8 月 26 日	会议审议通过了《关于为控股子公司提供信用证担保的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 27 日
五届董事会第五次会议	2011 年 10 月 19 日	会议审议通过了《2011 年第三季度报告》、《关于为控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司提供短期借款的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 21 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，按要求完成股东大会决定的有关事项。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

本报告期，公司审计委员会督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度以及执行情况，审核公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。在 2011 年年报编制过程中，公司审计委员会积极与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司本年度财务状况和经营成果。在年审注册会计师进场审计中，不断加强与年审会计师的沟通督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了

公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总计报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为：2011 年度公司聘请了天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托年度审计工作。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬和考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为：公司 2011 年年度报告披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与绩效考核结果相符。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司四届董事会第十四次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。报告期内，公司严格制度要求执行。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司计划在董事会的领导下成立内控体系建设专项工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，公司计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。

工作计划预案：

第一部分 内控建设工作计划

确定实施内控规范的范围；查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实整改工作，检查整改效果。

第二部分 内控自我评价工作计划

按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。

第三部分 内控审计工作计划

聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在 2012 年年度报告披露时，披露内部控制审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，严格按照制度的要求执行。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》规定的现金分红政策：(1) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金红。(2) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体分红比例由董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟订，由股东大会审议决定。(3) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况：根据公司 2010 年年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于公司处在转型升级的过程中，为保证公司发展资金的需求。	补充流动资金,开拓市场，提升公司硫酸粘杆菌素、锆系列等重点产品市场占有率。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		2.20		59,480,556.30	124,095,955.68	47.93
2009		1.50	5	40,554,924.75	142,447,502.02	28.47
2010		1.50		60,832,387.20	137,449,936.24	44.26

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十二次会议	会议审议通过了下列议案：《2010 年度监事会报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及摘要》。
第四届监事会第十三次会议	会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。
第四届监事会第十四次会议	会议审议通过了《关于监事会换届的议案》。
第五届监事会第一次会议	会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。
第五届监事会第二次会议	会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。
第五届监事会第三次会议	会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照国家法律、法规和公司章程规范运作，已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理

在行使职权时勤勉诚信，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

天健会计师事务所对公司 2011 年度的财务会计报告，出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内公司财务报告真实、完整地反映了公司经营成果和财务状况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金已于 2004 年末全部投入使用，本报告期内无新的募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易按市场价及双方签订的关联交易协议规定的价格结算，监事会认为报告期内公司的关联交易价格公允、合理，不存在损害公司及股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
财通基金管理有限公司	60,000,000		30	40,848,894.54	-19,151,105.46	-19,151,105.46	长期股权投资	投资
合计	60,000,000		/	40,848,894.54	-19,151,105.46	-19,151,105.46	/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥	宁夏格瑞精细化工有限公司	2011年5月29日	747.05	-68.20			评估价值	是	是	-0.67	
浙江拜克开普化工有限公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	2011年9月26日	2,327.33	-240.95		否	协议价	是	是	-2.37	
林伯祥	湖州新特药化工有限公司	2011年11月26日	67.96			否	协议价	是	是		
蔡健聪、蔡雪梅	北京利拓利科技有限公司	2011年12月24日	342.50			否	协议价	是	是		

1.浙江拜克开普化工有限公司原持有宁夏格瑞精细化工有限公司 39%的股权。根据浙江拜克开普化工有限公司与上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥 2011 年 5 月 29 日签订的《股权转让协议》，浙江拜克开普化工有限公司分别以 243.32 万元、

438.73 万元和 65.00 万元的价格受让上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 11.00%、19.67%和 3.33%的股权。对于上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥以及浙江拜克开普化工有限公司原认缴而实际未缴纳的合计 1,175.65 万元的出资,浙江拜克开普化工有限公司已在本次股权转让完成后向宁夏格瑞精细化工有限公司缴纳。该项出资业经宁夏信友会计师事务所审验并由其出具宁信友验字(2011)第 485 号《验资报告》。宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 6 月 3 日办妥工商变更登记手续。

2.根据公司与浙江拜克开普化工有限公司于 2011 年 9 月 26 日签订的《股权转让协议》,浙江拜克开普化工有限公司将所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 73%的股权以 2,327.33 万元转让给公司,宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 10 月 9 日办妥工商变更登记手续。

3.根据公司 2011 年 11 月 26 日与林伯祥签订的《股权转让协议》,公司拟受让林伯祥持有的湖州新奥特医药化工有限公司 0.98%股权。截至 2011 年 9 月 30 日,湖州新奥特医药化工有限公司所有者权益为 6934.68 万元,公司拟以 67.96 万元受让林伯祥持有的湖州新奥特医药化工有限公司 0.98%股权。湖州新奥特医药化工有限公司已于 2011 年 12 月 31 日办妥工商变更登记手续。

4.根据公司 2011 年 12 月 24 日与北京利科利拓科技有限公司原股东蔡雪梅、蔡健聪签订的股权转让协议,蔡雪梅、蔡健聪分别将其持有的北京利科利拓科技有限公司 43.23%和 51.38%的股权作价 156.50 万元和 186.00 万元转让给本公司。公司本期已预付蔡雪梅、蔡健聪股权转让价款 86.50 万元和 103.00 万元,尚余 153.00 万元未支付。2012 年 1 月北京利科利拓科技有限公司办妥相关工商变更登记手续。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海展昱生化科技有限公司	公司持有的上海展昱生化科技有限公司 20%股权	2011 年 4 月 15 日	100.00	-13.58	71.50	否	协议价	是	是	0.7	

根据公司 2011 年 4 月 15 日与浙江启明生化科技有限公司签订的股权转让协议,公司将原持有的对上海展昱生化科技有限公司 20%的股权以 100.00 万元价格转让给浙江启明生化科技有限公司。股权转让后本公司不再持有上海展昱生化科技有限公司股权,上海展昱生化科技有限公司已于 2011 年 9 月办妥工商变更登记手续。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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
浙江东缘油脂有限公司	股东的子公司	购买商品	原料辅料	市场价		15,769,690.27	1.47	现金		
宁夏格瑞精细化工有限公司[注1]	联营公司	购买商品	原料辅料	市场价		12,637,811.92	1.18	现金		
德清奥华能源有限公司	股东的子公司	购买商品	原料辅料	市场价		10,670,955.37	1.00	现金		
德清普华能源有限公司	股东的子公司	购买商品	原料辅料	市场价		8,842,309.85	0.83	现金		
升华集团控股有限公司	控股股东	水电等其他公用事业费用(购买)	水	协议价[注2]		6,788,730.54	100.00	现金		
升华集团德清奥华广告有限公司	股东的子公司	购买商品	原料辅料	市场价		2,742,133.63	0.26	现金		
浙江金磊高温材料股份有限公司	其他	购买商品	产品	市场价		2,381,220.51	0.22	现金		
上海展昱生化科技有限公司	联营公司	受让研究与发目	技术服务	市场价		1,300,000.00	13.10	现金		
升华地产集团有限公司升华大酒店	股东的子公司	购买商品	房费、食品	市场价		1,257,519.26	10.95	现金		

浙江伊科拜克动物保健品有限公司	联营公司	受让研究与开发项目	产成品、技术服务	市场价		205,033.03	0.02	现金		
升华集团德清华源颜料有限公司	股东的子公司	购买商品	原料、污水处理费	市场价		60,000.00	5.78	现金		
德清县升艺装饰建材有限公司	股东的子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	蒸汽	协议价[注3]		7,572,938.05	14.43	现金		
浙江升华强磁材料有限公司	股东的子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	电、蒸汽	协议价[注3]		4,952,856.49	9.44	现金		
浙江升华云峰新材股份有限公司	股东的子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	电、蒸汽	协议价[注3]		1,667,523.33	3.18	现金		
德清县升强木业有限公司	联营公司	水电等其他公用事业费用(销售)	蒸汽	协议价[注3]		1,588,015.93	3.03	现金		
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	股东的子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	原料、蒸汽	市场价、协议价[注3]		493,713.08	0.03	现金		

升华地产集团有限公司升华大酒店	股东的子公司	水电等其他公用事业费用(销售)	蒸汽	协议价[注3]		358,263.72	0.68	现金		
浙江伊科拜克动物保健品有限公司			房屋及建筑物土地使用权	协议价		446,799.96	100	现金		
合计				/	/	79,735,514.94		/	/	/

报告期内,公司无大额销货退回事项。

上述关联交易价格合理、公允,是为满足公司日常生产经营业务需要。

上述关联交易为日常关联交易,对上市公司独立性的不存在影响。

[注 1]: 宁夏格瑞精细化工有限公司 2011 年 1-5 月为本公司联营企业,自 2011 年 6 月起纳入合并财务报表范围。

[注 2]: 公司本期向关联方升华集团控股有限公司购买生活及生产冷却用水。根据双方签订的水供应协议,生活用水按 0.9 元/吨(含税)结算,生产冷却用水按 0.28 元/吨。

[注 3]: 公司本期向关联方浙江升华强磁材料有限公司、德清县升强木业有限公司、浙江升华云峰新材股份有限公司、浙江伊科拜克动物保健品有限公司、德清县升艺装饰建材有限公司、升华地产集团有限公司升华大酒店等企业销售蒸汽及电力等产品,结算价格根据双方签订的蒸汽及电力供应协议中约定的按德清县物价局《关于供热销售价格的通知》的规定确定。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海开普精细化工	其他	收购股权	上海开普精细化工有限公司	公允价值	1,212.13	2,139.62	243.32	土地资产的升值	现金	-130.68

有 限 公 司			持有的 宁夏格 瑞精细 化工有 限公司 11.00% 的股权							
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、 共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
蒋东民	其他关联人	浙江锆谷科技有限公司	锆系列产品研发、生产、销售,亚磷酸二甲酯的生产及销售,货物及技术进出口;盐酸、氯甲烷、亚磷酸的生产及销售。	5,000	27,641.66	8,738.18	无

(1) 根据公司 2011 年 2 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会,公司与原浙江升华拜克生物股份有限公司锆谷分公司主要管理人员共同投资设立控股子公司浙江锆谷科技有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元,其中本公司认缴 4,250 万元,占 85%;本公司原副总经理蒋东民认缴 500 万元,占 10%;沈建章认缴 150 万元,占 3%;姚天荣认缴 100 万元,占 2%。浙江锆谷科技有限公司已于 2011 年 2 月 23 日取得德清县工商行政管理局核发的注册号为 330521000047618 号的《企业法人营业执照》;二期出资已于 2011 年 3 月 29 日办妥工商变更登记手续。该子公司成立后,公司锆谷分公司予以注销。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	25,634.95
报告期末对子公司担保余额合计（B）	16,812.32
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	16,812.32
担保总额占公司净资产的比例（%）	11.93
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）	6,800
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）	6,800

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股份改相关的承诺	股份限售	升华集团控股有限公司	2006 年，升华集团控股有限公司在股权分置改革中承诺，其持有的本公司股份自获得上市流通权之日起，36 个月内不上市交易或转让；承诺期满后 24 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股 8 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调整）。升华集团将在 2006 年、2007 年、2008 年连续三年的年度股东大会上提出当年现金分红总额不低于当年实现的经审计可分配利润（非累计可分配利润）的	是	是		

		50%的利润分配议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；2008 年 8 月，升华集团控股有限公司调整限售价格，承诺如下：升华集团承诺现持有的本公司股份自获得上市流通权之日起，36 个月内不上市交易或转让；在该项承诺期满后 24 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股 25 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调整）。（注：根据公司 2008 年度利润分配、2009 年度的利润分配及资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 16.42 元/股）。（已履行完毕）			
--	--	---	--	--	--

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	81.50
境内会计师事务所审计年限	13

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
委托贷款到期收回公告	中国证券报 B007、上海证券报 B33	2011 年 1 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届董事会第二十一次会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会公告	中国证券报 B012、上海证券报 52	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关联交易公告	中国证券报 B012、上海证券报 52	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于投资设立子公司的补充公告	中国证券报 A19、上海证券报 10	2011 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议	中国证券报 A30、上	2011 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站

公告	海证券报 B17		www.sse.com.cn
委托贷款到期收回公告	中国证券报 B006、上海证券报 64	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	中国证券报 B021、上海证券报 B88	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届董事会第二十二次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会的公告	中国证券报 B021、上海证券报 B88	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	中国证券报 B021、上海证券报 B88	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
日常关联交易公告	中国证券报 B021、上海证券报 B88	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B021、上海证券报 B88	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	中国证券报 B112、上海证券报 B129	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 22	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报 B006、上海证券报 24	2011 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 A23、上海证券报 24	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届董事会第二十五次会议决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	中国证券报 B019、上海证券报 B24	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B019、上海证券报 B24	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于财通基金管理有限公司获得证监会核准设	中国证券报 B012、上海证券报 B17	2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于停产整治的公告	中国证券报 B015、上海证券报 B24	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
委托贷款到期收回公告	中国证券报 A03、上海证券报 B19	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 B17	2011 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 B17	2011 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 B17	2011 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于财通基金管理有限公司完成工商注册登记的公告	中国证券报 B002、上海证券报 B17	2011 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 A47、上海证券报 B22	2011 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

第五届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 B026、上海证券报 B35	2011 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于莱福分厂恢复生产的公告	中国证券报 A19、上海证券报 B48	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 半年度报告摘要	中国证券报 B075、上海证券报 B24	2011 年 8 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B011、上海证券报 211	2011 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供信用证担保的公告	中国证券报 B011、上海证券报 211	2011 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	中国证券报 B010、上海证券报 B25	2011 年 10 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B25	2011 年 10 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于证券事务部办公地址及联系方式变更公告	中国证券报 B010、上海证券报 32	2011 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陈翔、俞佳南审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

审 计 报 告

天健审〔2012〕366 号

浙江升华拜克生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江升华拜克生物股份有限公司（以下简称升华拜克公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计

师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，升华拜克公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了升华拜克公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈翔

中国·杭州

中国注册会计师：俞佳南

二〇一二年二月二十五日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：浙江升华拜克生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		355,477,913.05	301,719,256.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		46,474.33	330,500.00
应收票据		87,479,181.09	47,053,270.06
应收账款		189,822,120.06	272,122,259.28
预付款项		30,053,139.07	22,273,922.60
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			
其他应收款		4,015,963.67	134,339,879.85
买入返售金融资产			
存货		337,685,066.95	295,620,457.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,004,579,858.22	1,073,459,545.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		252,457,639.23	196,236,836.76
投资性房地产		7,605,294.83	7,769,755.61
固定资产		922,795,649.63	856,725,053.70
在建工程		18,504,105.33	14,234,347.53
工程物资		4,312,546.29	2,305,526.20
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		89,989,837.22	80,340,861.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		613,652.12	
递延所得税资产		9,962,929.78	7,091,505.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,306,241,654.43	1,164,703,886.47
资产总计		2,310,821,512.65	2,238,163,432.17
流动负债：			
短期借款		201,705,726.05	150,547,719.69
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		169,786,162.20	258,828,287.85
应付账款		166,657,618.04	151,698,824.91
预收款项		22,173,633.25	30,868,932.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		27,646,798.42	26,448,243.66
应交税费		3,754,794.77	9,507,751.15
应付利息		2,075,020.75	552,075.41
应付股利			
其他应付款		37,100,426.78	45,086,475.15
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			
一年内到期的非流动 负债		180,000,000.00	44,635,890.00
其他流动负债			
流动负债合计		810,900,180.26	718,174,200.20
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	140,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,167,639.49	49,575.00
其他非流动负债		28,992,388.05	29,754,029.03
非流动负债合计		91,160,027.54	169,803,604.03
负债合计		902,060,207.80	887,977,804.23
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		405,549,248.00	405,549,248.00
资本公积		345,126,686.10	342,870,736.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		122,864,277.73	117,638,459.41
一般风险准备			
未分配利润		442,675,305.48	413,129,955.30
外币报表折算差额		-3,716,647.27	-1,768,826.66
归属于母公司所有者 权益合计		1,312,498,870.04	1,277,419,572.70
少数股东权益		96,262,434.81	72,766,055.24
所有者权益合计		1,408,761,304.85	1,350,185,627.94
负债和所有者权益 总计		2,310,821,512.65	2,238,163,432.17

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:浙江升华拜克生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		244,334,311.01	208,866,498.88
交易性金融资产			330,500.00
应收票据		69,089,986.21	28,750,144.64
应收账款		41,014,301.22	59,645,592.82
预付款项		71,352,042.93	66,224,132.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,423,453.13	138,840,470.39
存货		118,892,169.24	182,759,593.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		585,106,263.74	685,416,932.10
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		586,107,153.14	446,414,446.82
投资性房地产		3,667,078.46	5,472,138.57
固定资产		533,012,900.38	538,780,087.65
在建工程		12,388,208.10	10,195,993.42
工程物资		3,049,635.46	1,188,512.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,539,323.18	62,709,841.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		613,652.12	
递延所得税资产		5,384,236.92	6,376,772.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,192,762,187.76	1,071,137,793.04
资产总计		1,777,868,451.50	1,756,554,725.14
流动负债:			
短期借款		38,832,939.16	5,213,389.44
交易性金融负债			

应付票据		104,767,916.61	118,484,794.44
应付账款		96,389,396.58	100,141,788.24
预收款项		63,832,667.40	64,392,766.53
应付职工薪酬		16,863,649.71	20,481,437.53
应交税费		30,207.93	23,833,135.55
应付利息		523,929.59	193,530.20
应付股利			
其他应付款		7,425,433.97	17,033,375.34
一年内到期的非流动 负债		180,000,000.00	44,635,890.00
其他流动负债			
流动负债合计		508,666,140.95	394,410,107.27
非流动负债:			
长期借款		60,000,000.00	140,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			49,575.00
其他非流动负债		24,597,078.58	28,215,957.47
非流动负债合计		84,597,078.58	168,265,532.47
负债合计		593,263,219.53	562,675,639.74
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		405,549,248.00	405,549,248.00
资本公积		340,523,693.72	341,223,343.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,763,551.69	105,537,733.37
一般风险准备			
未分配利润		327,768,738.56	341,568,760.92
所有者权益（或股东权益） 合计		1,184,605,231.97	1,193,879,085.40
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,777,868,451.50	1,756,554,725.14

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,765,575,481.94	1,762,434,649.88
其中：营业收入		1,765,575,481.94	1,762,434,649.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,704,061,470.80	1,701,020,173.68
其中：营业成本		1,453,512,207.58	1,500,245,095.76
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		6,211,345.78	5,510,208.07
销售费用		64,608,901.25	73,106,962.65
管理费用		137,068,706.48	92,151,357.83
财务费用		16,891,429.22	11,022,286.05
资产减值损失		25,768,880.49	18,984,263.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-284,025.67	330,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）		55,473,708.49	74,502,862.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,487,930.58	65,745,910.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,703,693.96	136,247,838.82
加：营业外收入		14,125,531.69	12,481,695.31
减：营业外支出		10,914,342.38	4,932,120.61
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,914,883.27	143,797,413.52
减：所得税费用		18,076,518.92	9,137,109.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,838,364.35	134,660,303.84
归属于母公司所有者的净利润		95,603,555.70	137,449,936.24
少数股东损益		6,234,808.65	-2,789,632.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.34

(二) 稀释每股收益		0.24	0.34
七、其他综合收益		-385,483.22	634,532.77
八、综合收益总额		101,452,881.13	135,294,836.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,911,684.54	138,389,369.24
归属于少数股东的综合收益总额		5,541,196.59	-3,094,532.63

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		856,620,548.16	1,040,423,363.05
减：营业成本		728,630,631.12	874,073,994.62
营业税金及附加		3,591,047.39	4,090,820.43
销售费用		33,021,271.67	31,688,454.58
管理费用		79,553,142.40	67,198,376.98
财务费用		4,663,696.68	561,370.02
资产减值损失		14,182,296.98	11,588,006.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-330,500.00	330,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）		55,910,822.41	81,045,089.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,080,901.45	68,956,506.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,558,784.33	132,597,929.47
加：营业外收入		9,742,613.25	7,873,106.44
减：营业外支出		5,100,253.71	3,299,926.70
其中：非流动资产处置损失		3,119,633.16	2,933,595.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,201,143.87	137,171,109.21
减：所得税费用		942,960.71	6,680,942.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,258,183.16	130,490,166.82
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-699,649.39	1,865,800.00
七、综合收益总额		51,558,533.77	132,355,966.82

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,828,465,528.24	1,755,936,486.48
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		29,491,772.80	43,815,042.68
收到其他与经营活动有关的现金		43,899,458.16	54,798,786.10
经营活动现金流入小计		1,901,856,759.20	1,854,550,315.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,461,977,949.73	1,443,752,876.80
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		134,117,319.72	107,170,705.56
支付的各项税费		63,676,832.71	28,361,523.66
支付其他与经营活动有关的现金		184,507,492.58	142,107,257.31
经营活动现金流出小计		1,844,279,594.74	1,721,392,363.33
经营活动产生的现金流量净额		57,577,164.46	133,157,951.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		51,650,736.95	51,491,951.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,135,493.80	1,761,169.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00	45,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		103,200,000.00	169,878,200.00
投资活动现金流入小计		160,986,230.75	223,176,321.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,919,159.85	87,183,235.75
投资支付的现金		32,574,600.00	33,779,580.00
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		6,852,583.25	
支付其他与投资活动有关的现金			180,000,000.00
投资活动现金流出小计		200,346,343.10	300,962,815.75
投资活动产生的现金流量净额		-39,360,112.35	-77,786,494.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,243,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,243,500.00	
取得借款收到的现金		339,429,243.73	434,735,602.69
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			21,200,000.00
筹资活动现金流入小计		355,672,743.73	455,935,602.69
偿还债务支付的现金		240,907,127.37	371,743,211.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,490,517.76	51,288,489.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,430,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		315,397,645.13	425,031,700.61
筹资活动产生的现金流量净额		40,275,098.60	30,903,902.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,642,882.75	-7,154,961.11
五、现金及现金等价物净增加额		50,849,267.96	79,120,398.48
加：期初现金及现金等价物余额		280,410,084.65	201,289,686.17
六、期末现金及现金等价物余额		331,259,352.61	280,410,084.65

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		819,967,775.37	1,143,351,214.55
收到的税费返还		8,098,939.74	13,253,210.87
收到其他与经营活动有关的现金		151,863,654.45	180,326,783.55
经营活动现金流入小计		979,930,369.56	1,336,931,208.97
购买商品、接受劳务支付的现金		650,198,155.97	866,238,744.87
支付给职工以及为职工支付的现金		80,993,523.46	78,117,256.27

支付的各项税费		34,958,875.87	13,786,013.55
支付其他与经营活动有关的现金		196,211,059.85	252,449,059.96
经营活动现金流出小计		962,361,615.15	1,210,591,074.65
经营活动产生的现金流量净额		17,568,754.41	126,340,134.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		51,494,880.00	54,823,582.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,786,888.06	1,497,930.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00	45,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		128,455,778.54	169,568,200.00
投资活动现金流入小计		183,737,546.60	225,934,712.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,659,562.32	59,172,192.13
投资支付的现金		32,574,600.00	32,219,580.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,055,100.24	
支付其他与投资活动有关的现金			130,000,000.00
投资活动现金流出小计		186,289,262.56	221,391,772.13
投资活动产生的现金流量净额		-2,551,715.96	4,542,940.69
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		153,735,667.16	200,209,925.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,000,000.00
筹资活动现金流入小计		153,735,667.16	221,209,925.81
偿还债务支付的现金		64,752,007.44	223,724,597.21

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,882,359.00	45,217,634.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		134,634,366.44	268,942,231.63
筹资活动产生的现金流量净额		19,101,300.72	-47,732,305.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-823,976.01	-633,371.16
五、现金及现金等价物净增加额		33,294,363.16	82,517,398.03
加：期初现金及现金等价物余额		201,091,683.41	118,574,285.38
六、期末现金及现金等价物余额		234,386,046.57	201,091,683.41

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,549,248.00	342,870,736.65			117,638,459.41		413,129,955.30	-1,768,826.66	72,766,055.24	1,350,185,627.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	405,549,248.00	342,870,736.65			117,638,459.41		413,129,955.30	-1,768,826.66	72,766,055.24	1,350,185,627.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)		2,255,949.45			5,225,818.32		29,545,350.18	-1,947,820.61	23,496,379.57	58,575,676.91

填列)									
(一)净利润						95,603,555.70		6,234,808.65	101,838,364.35
(二)其他综合收益		2,255,949.45					-1,947,820.61	-693,612.06	-385,483.22
上述(一)和(二)小计		2,255,949.45				95,603,555.70	-1,947,820.61	5,541,196.59	101,452,881.13
(三)所有者投入和减少资本								17,955,182.98	17,955,182.98
1. 所有者投入资本								17,955,182.98	17,955,182.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					5,225,818.32	-66,058,205.52			-60,832,387.20
1. 提取盈余公积					5,225,818.32	-5,225,818.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-60,832,387.20			-60,832,387.20
4. 其他									

(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取				5,390,624.83					1,186,735.69	6,577,360.52
2. 本期使用				5,390,624.83					1,186,735.69	6,577,360.52
(七)其他										
四、本期期末 余额	405,549,248.00	345,126,686.10			122,864,277.73		442,675,305.48	-3,716,647.27	96,262,434.81	1,408,761,304.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	270,366,165.00	476,188,800.31			104,589,442.73		329,283,960.49	-843,240.32	81,509,387.21	1,261,094,515.42	
加:											
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	270,366,165.00	476,188,800.31			104,589,442.73		329,283,960.49	-843,240.32	81,509,387.21	1,261,094,515.42	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	135,183,083.00	-133,318,063.66			13,049,016.68		83,845,994.81	-925,586.34	-8,743,331.97	89,091,112.52	
(一) 净利润							137,449,936.24		-2,789,632.40	134,660,303.84	
(二) 其他综合收益		1,865,019.34						-925,586.34	-304,900.23	634,532.77	
上述(一)和(二)小计		1,865,019.34					137,449,936.24	-925,586.34	-3,094,532.63	135,294,836.61	

(三) 所有者投入和减少资本									-2,218,799.34	-2,218,799.34
1. 所有者投入资本									-2,218,799.34	-2,218,799.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					13,049,016.68		-53,603,941.43		-3,430,000.00	-43,984,924.75
1. 提取盈余公积					13,049,016.68		-13,049,016.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,554,924.75		-3,430,000.00	-43,984,924.75
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	135,183,083.00	-135,183,083.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,183,083.00	-135,183,083.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取				5,524,457.38					1,223,819.41	6,748,276.79
2. 本期使用				5,524,457.38					1,223,819.41	6,748,276.79
(七) 其他										
四、本期期末余额	405,549,248.00	342,870,736.65			117,638,459.41		413,129,955.30	-1,768,826.66	72,766,055.24	1,350,185,627.94

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	405,549,248.00	341,223,343.11			105,537,733.37		341,568,760.92	1,193,879,085.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	405,549,248.00	341,223,343.11			105,537,733.37		341,568,760.92	1,193,879,085.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-699,649.39			5,225,818.32		-13,800,022.36	-9,273,853.43
（一）净利润							52,258,183.16	52,258,183.16

(二) 其他综合收益		-699,649.39						-699,649.39
上述(一)和(二)小计		-699,649.39					52,258,183.16	51,558,533.77
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,225,818.32	-66,058,205.52		-60,832,387.20
1. 提取盈余公积					5,225,818.32	-5,225,818.32		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-60,832,387.20		-60,832,387.20
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				2,278,979.76				2,278,979.76
2. 本期使用				2,278,979.76				2,278,979.76
(七) 其他								
四、本期期末余额	405,549,248.00	340,523,693.72			110,763,551.69	327,768,738.56		1,184,605,231.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,366,165.00	474,540,626.11			92,488,716.69		264,682,535.53	1,102,078,043.33
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,366,165.00	474,540,626.11			92,488,716.69		264,682,535.53	1,102,078,043.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	135,183,083.00	-133,317,283.00			13,049,016.68		76,886,225.39	91,801,042.07
(一) 净利润							130,490,166.82	130,490,166.82
(二) 其他综合收益		1,865,800.00						1,865,800.00
上述(一)和(二)小计		1,865,800.00					130,490,166.82	132,355,966.82
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					13,049,016.68		-53,603,941.43	-40,554,924.75
1. 提取盈余公积					13,049,016.68		-13,049,016.68	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-40,554,924.75	-40,554,924.75
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	135,183,083.00	-135,183,083.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,183,083.00	-135,183,083.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				1,874,506.49				1,874,506.49
2. 本期使用				1,874,506.49				1,874,506.49
（七）其他								
四、本期期末余额	405,549,248.00	341,223,343.11			105,537,733.37		341,568,760.92	1,193,879,085.40

法定代表人：张文骏 主管会计工作负责人：杨春芳 会计机构负责人：杨一俊

浙江升华拜克生物股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江升华拜克生物股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1999]96 号文批准,由升华集团控股有限公司、源裕投资有限公司(香港)、浙江省科技风险投资公司、浙江泛美发展有限公司和浙江名策投资有限公司发起设立的股份有限公司,于 1999 年 5 月 11 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330000400001808 号《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 405,549,248 元,折 405,549,248 股(每股面值 1 元),均系无限售条件的流通股份。公司股票已于 1999 年 11 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属生物制品业。主要经营范围包括:马杜霉素、阿维菌素、伊维菌素、迪克拉苏、盐霉素兽药、农药原料药及制品,相关饲料添加剂的生产、销售,兽药生产(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至 2015 年 11 月 7 日),肥料生产、热电联供(均凭有关许可证经营)。出口本企业自产的医药及化工产品,进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件(凭外经贸部批准文件)。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值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。

(六) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 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资本公积。

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，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 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，计入公允价值变动损益；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损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减

值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	6	6
1-2 年	12	12
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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、预付款项、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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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. 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及存货跌价准备的计提方法

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致

同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	4、5、10	3.00-9.60
机器设备	10-15	4、5、10	6.00-9.60
运输工具	5	4、5、10	18.00-19.20
其他设备	3-5	4、5、10	18.00-32.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状

态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（十八）长期待摊费用

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。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

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. 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。

3. 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。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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。

(二十二) 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。

(二十三) 经营租赁

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。

三、税项

(一) 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	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
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%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：农药、蒸汽按 13% 的税率计缴，兽药等其他产品按 17% 的税率计缴。

生产型企业出口货物享受“免、抵、退”税政策，按 13% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、5%、9%、13%，按 17% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、9%、13%、15%。

商品流通企业出口货物享受“先征后返”的退税政策，按 13% 的税率计缴的产品退税率分别为 5%、9%，按 17% 的税率计缴的产品退税率分别为 9%、13%、15%。

[注 2]：本公司按 15% 的税率计缴；控股子公司内蒙古拜克生物有限公司、浙江拜克开普化工有限公司、浙江锆谷科技有限公司、德清壬思能源实业有限公司、湖州新奥特医药化工有限公司、浙江升华拜克化工进出口有限公司、安徽升华新奥特化工有限公司和宁夏格瑞精细化工有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税；控股子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)和浙江升华拜克化工有限公司(香港)本期利润来自于香港境外，无需计缴企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高(2011)263 号文，公司自 2011 年起通过高新技术企业复审，认定有效期 3 年，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号)的规定，增值税按实际安置残疾人员的人数每人每年 3.50 万元的限额即征即退。根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕135 号和财税〔2007〕92 号文，享受按支付给残疾人员的实际工资成本加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
内蒙古拜克生物有限公司	全资子公司	内蒙古自治区托克托县	制造业	15,000.00	农药兽药生产销售	67068236-2
浙江拜克开普化工有限公司	控股子公司	浙江德清县	制造业	6,000.00	农药生产销售	75304627-3
浙江锆谷科技有限公司	控股子公司	浙江德清县	制造业	5,000.00	锆系列生产销售	56938886-3
德清壬思能源实业有限公司	全资子公司	浙江德清县	商业	2,260.00	实业投资等	56333032-9
湖州新奥特医药化工有限公司	控股子公司	浙江湖州市	制造业	1,500.00	医药化工等	70445594-3
浙江升华拜克化工进出口有限公司	控股子公司	浙江湖州市	商业	1,500.00	进出口贸易	72762756-8
安徽升华新奥特化工有限公司	控股子公司	安徽广德县	制造业	500.00	医药化工等	79011814-1
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	全资子公司	香港	商业	USD300.00	进出口贸易	
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	控股子公司	香港	商业	USD100.00	进出口贸易	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
内蒙古拜克生物有限公司	15,000.00		100.00	100.00	是
浙江拜克开普化工有限公司	3,060.00		51.00	51.00	是
浙江锆谷科技有限公司	5,302.35		85.00	85.00	是
德清壬思能源实业有限公司	2,142.96		100.00	100.00	是
湖州新奥特医药化工有限公司	3,553.97		96.08	96.08	是
浙江升华拜克化工进出口有限公司	765.00		51.00	51.00	是
安徽升华新奥特化工有限公司	475.50		96.08[注 1]	96.08	是
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00		100.00	100.00	是
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	USD51.00		51.00[注 2]	51.00	是

[注 1]: 安徽升华新奥特化工有限公司系本公司控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司之全资子公司。因本公司持有湖州新奥特医药化工有限公司 96.08%的股权, 故本公司间接持有安徽升华新奥特化工有限公司 96.08%的股权。

[注 2]: 浙江升华拜克化工有限公司(香港)系本公司控股子公司浙江升华拜克化工进出口有限公司之全资子公司。因本公司持有浙江升华拜克化工进出口有限公司 51%的股权, 故本公司间接持有浙江升华拜克化工有限公司(香港)51%的股权。

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

内蒙古拜克生物有限公司			
浙江拜克开普化工有限公司	38,791,345.99		
浙江锆谷科技有限公司	22,860,801.65		
德清壬思能源实业有限公司			
湖州新奥特医药化工有限公司	2,756,305.80		
浙江升华拜克化工进出口有限公司	24,396,005.68		
安徽升华新奥特化工有限公司			
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)			
浙江升华拜克化工有限公司(香港)			

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
宁夏格瑞精细化工有限公司	控股子公司	宁夏回族自治区平罗县	制造业	5,000.00	农药生产销售	77491936-0

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁夏格瑞精细化工有限公司	2,582.92		73.00	73.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏格瑞精细化工有限公司	7,457,975.69		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与自然人蒋东民、沈建章和姚天荣共同出资设立浙江锆谷科技有限公司，于2011年2月23日办妥工商设立登记手续，取得注册号为330521000047618号的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为5,000万元，公司出资4,250万元，占其注册资本的85%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

控股子公司浙江拜克开普化工有限公司原持有宁夏格瑞精细化工有限公司39%的股权。根据浙江拜克开普化工有限公司2011年5月29日分别与上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和自然人王志祥签订的《股权转让协议》，浙江拜克开普化工有限公司分别以243.32万元、438.73万元和65.00万元的价格受让上海开普精细化工有限公

司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 11.00%、19.67%和 3.33%的股权。宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 6 月 3 日办妥工商变更登记手续，故自 2011 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
浙江锆谷科技有限公司	152,405,344.34	87,381,831.04
宁夏格瑞精细化工有限公司	27,622,132.18	-5,306,506.46

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宁夏格瑞精细化工有限公司	1,791,262.87	公允价值

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率
所有者权益项目(除未分配利润)	发生时的即期汇率
收入和费用项目	系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			129,275.67			81,467.19
小计			129,275.67			81,467.19
银行存款：						
人民币			278,547,658.95			237,461,069.46
美元	3,181,011.62	6.3009	20,043,236.12	832,613.55	6.6227	5,514,149.76
港元				55,541.18	0.85093	47,261.66
欧元	116.05	8.1625	947.26	114.56	8.8065	1,008.87

小 计			298,591,842.33			243,023,489.75
其他货币资金:						
人民币			56,756,795.05			58,614,299.18
小 计			56,756,795.05			58,614,299.18
合 计			355,477,913.05			301,719,256.12

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明
其他货币资金包括为开具信用证存入保证金 867.61 万元，为开具银行承兑汇票存入保证金 4,243.07 万元，电费保证金 45.00 万元，远期结汇保证金 35.00 万元，短期借款保证金 485.00 万元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	46,474.33	330,500.00
合 计	46,474.33	330,500.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	87,479,181.09		87,479,181.09	46,747,549.64		46,747,549.64
商业承兑汇票				305,720.42		305,720.42
合 计	87,479,181.09		87,479,181.09	47,053,270.06		47,053,270.06

(2) 期末公司已质押的应收票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中航光电科技股份有限公司	2011-08-30	2012-02-29	3,000,000.00	
武汉华工正源光子技术有限公司	2011-08-31	2012-02-29	1,167,923.25	
河北益海安格诺农化有限公司	2011-11-23	2012-05-23	1,080,000.00	
杭州联环化工有限公司	2011-12-05	2012-06-05	1,000,000.00	
江苏雷蒙化工科技有限公司	2011-09-22	2012-03-22	503,143.70	
小 计			6,751,066.95	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
------	-----	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

江西赛瓷材料有限公司	2011.08.30	2012.02.29	3,000,000.00	货款
江西泛美亚材料有限公司	2011.12.02	2012.06.02	2,000,000.00	货款
浙江华诺化工有限公司	2011.09.05	2012.03.05	1,600,000.00	货款
焦作李封工业有限责任公司	2011.08.19	2012.02.19	1,500,000.00	货款
江西泛美亚材料有限公司	2011.08.09	2012.02.09	1,400,000.00	货款
小 计			9,500,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	206,367,459.62	99.73	16,545,339.56	8.02	293,321,403.45	99.55	21,199,144.17	7.23
小 计	206,367,459.62	99.73	16,545,339.56	8.02	293,321,403.45	99.55	21,199,144.17	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	564,359.01	0.27	564,359.01	100.00	1,315,825.26	0.45	1,315,825.26	100.00
合 计	206,931,818.63	100.00	17,109,698.57	8.27	294,637,228.71	100.00	22,514,969.43	7.64

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	181,411,588.67	87.90	10,884,695.33	284,967,938.16	97.15	17,098,076.28
1-2 年	21,340,172.87	10.34	2,560,820.74	3,031,841.77	1.03	363,821.01
2-3 年	117,191.50	0.06	35,157.45	1,799,808.03	0.62	539,942.41
3-4 年	841,944.14	0.41	420,972.07	632,942.05	0.22	316,471.03
4-5 年	64,342.36	0.03	51,473.89	40,200.00	0.01	32,160.00
5 年以上	2,592,220.08	1.26	2,592,220.08	2,848,673.44	0.97	2,848,673.44

小 计	206,367,459.62	100.00	16,545,339.56	293,321,403.45	100.00	21,199,144.17
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
GAIL (INDIA) LIMITED	399,225.02	399,225.02	100%	收回可能性不大
A. M. CHEMICAL CO	165,133.99	165,133.99	100%	收回可能性不大
小 计	564,359.01	564,359.01		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
OSPRAY. PTY LTD	货款	669,732.32	无法收回	否
潮州市枫溪民生陶瓷颜料厂	货款	81,800.00	无法收回	否
南海市桂城石啃伟明陶瓷五金设备厂	货款	69,200.00	无法收回	否
淄博市淄川谊昌明化工厂等单位	货款	166,853.36	无法收回	否
小 计		987,585.68		

2) 应收账款核销说明

控股子公司浙江锆谷科技有限公司及浙江拜克开普化工有限公司应收 OSPRAY. PTY LTD 等单位共计 987,585.68 元，预计无法收回，于本期核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
ATANOR S. C. A.	非关联方	33,751,936.52	1 年以内及 1-2 年	16.31
ALDIS MANUFACTURING, LTD	非关联方	19,712,304.22	1 年以内	9.53
AGRIFOCUS AGRICULTURE E COMERCIO INTERNATIONAL LIMITADA	非关联方	16,892,276.25	1 年以内	8.16
DASTECH INTERNATIONAL INC.	非关联方	13,936,582.66	1 年以内	6.73
RUSINO TRADE AND ECONOMIC COMPANY LTD	非关联方	11,765,757.52	1 年以内	5.69
小 计		96,058,857.17		46.42

(5) 其他说明

期末，已有账面价值 8,835.93 万元的应收账款用于质押担保，详见本财务报表附注本公司财产质押情况所述。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	30,053,139.07	100.00		30,053,139.07	22,273,922.60	100.00		22,273,922.60
合计	30,053,139.07	100.00		30,053,139.07	22,273,922.60	100.00		22,273,922.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
江苏丰山集团有限公司海洋分公司	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	预付货款
衡阳莱德生物药业有限公司	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	预付货款
信德贸易有限公司	非关联方	3,069,187.20	1 年以内	预付货款
北京利科利拓科技有限公司	非关联方	1,895,000.00	1 年以内	预付投资款[注]
靖江市双剑化工有限公司	非关联方	1,015,000.00	1 年以内	预付货款
小计		12,879,187.20		

[注]：详见本财务报表附注承诺事项所述。

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					100,000,000.00	72.82		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,972,183.28	37.60	1,097,097.98	55.63	32,354,276.47	23.56	2,852,683.34	8.82
小计	1,972,183.28	37.60	1,097,097.98	55.63	32,354,276.47	23.56	2,852,683.34	8.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	3,273,678.37	62.40	132,800.00	4.06	4,971,086.72	3.62	132,800.00	2.67
合计	5,245,861.65	100.00	1,229,897.98	23.45	137,325,363.19	100.00	2,985,483.34	2.17

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
----	-----	--	-----	--

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	727,328.30	36.87	43,639.71	31,179,825.68	96.37	1,870,789.54
1-2 年	137,243.19	6.96	16,469.18	116,270.00	0.36	13,952.40
2-3 年	49,431.00	2.51	14,829.30	9,000.00	0.03	2,700.00
3-4 年	9,000.00	0.46	4,500.00	157,605.00	0.49	78,802.50
4-5 年	157,605.00	7.99	126,084.00	25,684.47	0.08	20,547.58
5 年以上	891,575.79	45.21	891,575.79	865,891.32	2.67	865,891.32
小 计	1,972,183.28	100.00	1,097,097.98	32,354,276.47	100.00	2,852,683.34

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税款	3,140,878.37			经单独测试,未发现存在明显减值迹象
上海远畅运输有限公司	132,800.00	132,800.00	100.00	收回可能性不大
小 计	3,273,678.37	132,800.00		

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
应收出口退税款	非关联方	3,140,878.37	1 年以内	59.87	出口退税款
张建忠	非关联方	170,850.57	5 年以上	3.26	暂借款
上海远畅运输有限公司	非关联方	132,800.00	5 年以上	2.53	暂付款
李建华	非关联方	128,500.00	1 年以内	2.45	暂借款
广德县安全生产监督局	非关联方	100,000.00	4-5 年	1.91	押金保证金
小 计		3,673,028.94		70.02	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	112,520,034.08	1,184,787.16	111,335,246.92	88,985,795.81	868,664.10	88,117,131.71
库存商品	231,872,143.96	16,897,500.42	214,974,643.54	214,094,588.45	17,764,838.83	196,329,749.62
在产品	7,353,523.64		7,353,523.64	8,616,842.83		8,616,842.83

包装物	2,967,509.62		2,967,509.62	2,596,693.01	70,440.44	2,526,252.57
低值易耗品	88,455.10		88,455.10	13,245.49		13,245.49
委托加工物资	965,688.13		965,688.13	17,235.57		17,235.57
合计	355,767,354.53	18,082,287.58	337,685,066.95	314,324,401.16	18,703,943.37	295,620,457.79

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少		期末数
			转回	转销[注 2]	
原材料	868,664.10	837,573.36		521,450.30	1,184,787.16
库存商品	17,764,838.83	17,111,940.67		17,979,279.08	16,897,500.42
包装物	70,440.44			70,440.44	
小计	18,703,943.37	17,949,514.03		18,571,169.82	18,082,287.58

[注 1]: 本期增加包含购买日合并宁夏格瑞精细化工有限公司存货跌价准备 15,492.98 元。

[注 2]: 均系本期领用或出售存货相应转出存货跌价准备。

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		
包装物	成本与可变现净值孰低计量		

8. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
青岛易邦生物工程 有限公司	38.00	38.00	618,947,760.22	113,035,858.19	505,911,902.03	529,044,795.29	180,411,971.25
浙江伊科拜克动物 保健品有限公司	49.00	49.00	41,622,639.09	6,388,140.55	35,234,498.54	64,210,130.18	7,959,337.83
财通基金管理有限 公司	30.00	30.00	148,898,547.86	112,735,566.07	36,162,981.79	2,923,834.77	-63,837,018.21

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

青岛易邦生物工程 有限公司	权益法	25,847,631.36	169,946,900.31	23,013,833.19	192,960,733.50
浙江伊科拜克动物 保健品有限公司	权益法	12,663,351.00	17,334,003.68	-26,049.46	17,307,954.22
宁夏格瑞精细 化工有限公司	[注 1]	13,992,500.00	7,195,139.94	-7,195,139.94	
江西博邦生物 药业有限公司	成本法	4,950,000.00	1,340,056.97		1,340,056.97
上海展昱生化 科技有限公司	权益法	1,000,000.00	420,735.86	-420,735.86	
财通基金管理 有限公司	[注 2]	60,000,000.00		40,848,894.54	40,848,894.54
合 计		118,453,482.36	196,236,836.76	56,220,802.47	252,457,639.23

(续上表)

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例与表决权比 例不一致的说明	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金红利
青岛易邦生物 工程有限公司	38.00	38.00				44,460,000.00
浙江伊科拜克动物 保健品有限公司	49.00	49.00				3,920,000.00
宁夏格瑞精细 化工有限公司	[注 1]	[注 1]				
江西博邦生物 药业有限公司	45.00	45.00				500,000.00
上海展昱生化 科技有限公司	20.00	20.00				
财通基金管理 有限公司	30.00	30.00				
合 计						48,880,000.00

[注 1]：详见本财务报表附注关联方及关联交易所述。

[注 2]：详见本财务报表附注其他重要事项所述。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值小计	9,712,057.96	120,239.13		9,832,297.09
房屋及建筑物	6,636,385.35	11,754.96		6,648,140.31
土地使用权	3,075,672.61	108,484.17		3,184,156.78
二、累计折旧和累计摊销小计	1,942,302.35	284,699.91		2,227,002.26
房屋及建筑物	1,620,535.00	215,304.54		1,835,839.54
土地使用权	321,767.35	69,395.37		391,162.72
三、投资性房地产账面净值小计	7,769,755.61			7,605,294.83
房屋及建筑物	5,015,850.35			4,812,300.77
土地使用权	2,753,905.26			2,792,994.06

四、投资性房地产账面价值合计	7,769,755.61			7,605,294.83
房屋及建筑物	5,015,850.35			4,812,300.77
土地使用权	2,753,905.26			2,792,994.06

本期折旧和摊销额 284,699.91 元。

(2) 其他说明

期末, 已有账面价值 64,945.91 元的投资性房地产用于抵押担保, 详见本财务报表附注
本公司财产抵押情况所述。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,461,857,084.47	204,924,810.74		74,679,775.26	1,592,102,119.95
房屋及建筑物	469,183,429.96	79,252,097.95		190,602.35	548,244,925.56
机器设备	958,415,627.74	120,225,920.28		72,838,852.65	1,005,802,695.37
运输工具	12,672,914.15	1,784,994.56		839,250.00	13,618,658.71
其他设备	21,585,112.62	3,661,797.95		811,070.26	24,435,840.31
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	582,840,370.12	6,810,310.21	100,692,988.87	41,939,849.43	648,403,819.77
房屋及建筑物	98,085,020.73	2,322,862.23	16,440,182.96	17,751.54	116,830,314.38
机器设备	464,555,635.84	4,298,909.64	80,107,414.08	40,467,484.78	508,494,474.78
运输工具	5,075,868.03	22,052.06	1,913,948.95	717,727.50	6,294,141.54
其他设备	15,123,845.52	166,486.28	2,231,442.88	736,885.61	16,784,889.07
3) 账面净值小计	879,016,714.35				943,698,300.18
房屋及建筑物	371,098,409.23				431,414,612.17
机器设备	493,859,991.90				497,308,219.60
运输工具	7,597,046.12				7,324,517.17
其他设备	6,461,267.10				7,650,951.24
4) 减值准备小计	22,291,660.65	8,986,236.21		10,375,246.31	20,902,650.55
房屋及建筑物	3,296,450.94	1,085,769.70			4,382,220.64
机器设备	18,882,382.74	7,874,149.85		10,334,349.35	16,422,183.24
运输设备		6,795.77			6,795.77
其他设备	112,826.97	19,520.89		40,896.96	91,450.90

5) 账面价值合计	856,725,053.70			922,795,649.63
房屋及建筑物	367,801,958.29			427,032,391.53
机器设备	474,977,609.16			480,886,036.36
运输工具	7,597,046.12			7,317,721.40
其他设备	6,348,440.13			7,559,500.34

本期折旧额为 100,692,988.87 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 106,927,453.79 元。

[注]：本期增加包含购买日合并宁夏格瑞精细化工有限公司账面原值 32,356,436.37 元，累计折旧 6,810,310.21 元，减值准备 721,770.00 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	39,202,365.14	4,596,840.80	91,377.92	34,514,146.42	
机器设备	90,314,215.75	36,396,988.03	6,535,107.03	47,382,120.69	
其他设备	5,555.56	977.70		4,577.86	
小 计	129,522,136.45	40,994,806.53	6,626,484.95	81,900,844.97	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物-甲氨基生产厂房	尚未办理各项验收	2012 年
房屋及建筑物-盐霉素预混厂房	尚未办理各项验收	2012 年

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 10,552,703.64 元的固定资产用于抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	8,777,922.70		8,777,922.70			
宁夏格瑞双甘磷工程	3,951,667.49		3,951,667.49			
新奥特废气治理工程项目	1,597,359.53		1,597,359.53			
年产 2,200 吨农药制剂项目	470,305.60		470,305.60	6,308,061.19		6,308,061.19
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	8,201.56		8,201.56	2,045,295.82		2,045,295.82

年产 200 吨 M-4 技改项目				788,722.81		788,722.81
年产 1,500 吨乙酰丙酮盐技改项目				214,568.40		214,568.40
内蒙古年产 10,000T 盐霉素 12% 项目						
零星工程	3,698,648.45		3,698,648.45	4,877,699.31		4,877,699.31
合计	18,504,105.33		18,504,105.33	14,234,347.53		14,234,347.53

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加[注 1]	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例 (%)
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	1,573.00		8,777,922.70			55.80
宁夏格瑞双甘磷工程	1,218.00		4,380,893.38	429,225.89		35.97
新奥特废气治理工程项目			7,801,790.73	6,204,431.20		
年产 2,200 吨农药制剂项目	8,500.00	6,308,061.19	12,450,839.20	18,288,594.79		60.65[注 2]
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	8,787.00	2,045,295.82	21,932,905.74	23,970,000.00		27.29[注 2]
年产 200 吨 M-4 技改项目	5,855.10	788,722.81	16,971,007.96	17,759,730.77		90.29[注 2]
年产 1,500 吨乙酰丙酮盐技改项目	2,966.30	214,568.40	5,155,537.10	5,370,105.50		28.55[注 2]
内蒙古年产 10,000T 盐霉素 12% 项目	1,175.00		11,299,204.19	11,299,204.19		96.16
零星工程		4,877,699.31	22,427,110.59	23,606,161.45		
合计		14,234,347.53	111,197,211.59	106,927,453.79		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化年率 (%)	资金来源	期末数
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	70.00				其他来源	8,777,922.70
宁夏格瑞双甘磷工程	80.00				其他来源	3,951,667.49
新奥特废气治理工程项目	90.00				其他来源	1,597,359.53
年产 2,200 吨农药制剂项目	95.00				其他来源	470,305.60
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	49.00				其他来源	8,201.56
年产 200 吨 M-4 技改项目	100.00				其他来源	
年产 1,500 吨乙酰丙酮盐技改项目	100.00				其他来源	
内蒙古年产 10,000T 盐霉素 12% 项目	100.00				其他来源	
零星工程					其他来源	3,698,648.45
合计						18,504,105.33

[注 1]: 本期增加包含购买日合并宁夏格瑞精细化工有限公司在建工程 2,003,514.46

元。

[注 2]：年产 2,200 吨农药制剂项目、年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目、年产 200 吨 M-4 技改项目和年产 1,500 吨乙酰丙酮盐技改项目等项目工程投入包含自项目开始建造至 2011 年 12 月 31 日止的累计工程投入，部分工程已于以前年度完工并结转至固定资产。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	主体工程已完成，配套工程建设中	
废气治理工程项目	大部分工程已投入使用	

13. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,438,854.73	20,792,359.68	14,855,112.83	8,376,101.58
专用材料	1,401,869.41	2,014,563.42	3,192,625.14	223,807.69
专用设备	1,036,985.32	18,777,796.26	11,662,487.69	8,152,293.89
2) 减值准备小计	133,328.53	4,109,829.19	179,602.43	4,063,555.29
专用材料	133,328.53		133,328.53	
专用设备		4,109,829.19	46,273.90	4,063,555.29
3) 账面价值合计	2,305,526.20			4,312,546.29
专用材料	1,268,540.88			223,807.69
专用设备	1,036,985.32			4,088,738.60

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	92,080,119.62	12,249,925.72		104,330,045.34
土地使用权	91,614,819.62	10,308,650.72		101,923,470.34
排污权	465,300.00	1,941,275.00		2,406,575.00
2) 累计摊销小计	11,739,258.45	2,600,949.67		14,340,208.12
土地使用权	11,700,483.45	2,329,503.34		14,029,986.79
排污权	38,775.00	271,446.33		310,221.33
3) 账面净值小计	80,340,861.17			89,989,837.22

土地使用权	79,914,336.17			87,893,483.55
排污权	426,525.00			2,096,353.67
4) 账面价值合计	80,340,861.17			89,989,837.22
土地使用权	79,914,336.17			87,893,483.55
排污权	426,525.00			2,096,353.67

本期摊销额 2,384,977.23 元。

[注]：本期增加包含购买日合并宁夏格瑞精细化工有限公司土地使用权账面原值 9,556,172.92 元，土地使用权累计摊销 215,972.44 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 12,716,528.90 元的无形资产用于抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
宁夏格瑞精细化工有限公司[注]		1,791,262.86		1,791,262.86	1,791,262.86
合计		1,791,262.86		1,791,262.86	1,791,262.86

[注]：2011 年 5 月，控股子公司浙江拜克开普化工有限公司非同一控制下合并宁夏格瑞精细化工有限公司，持有该公司 73% 的股权，购买日合并成本 25,829,169.07 元与购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值 24,037,906.21 元的差额 1,791,262.86 元确认为商誉。

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

期末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，因此期末计提减值准备 1,791,262.86 元。

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出		624,053.00	10,400.88		613,652.12	
合计		624,053.00	10,400.88		613,652.12	

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	3,151,339.70	3,769,361.88
合并财务报表存货中包含的未实现损益	25,497.11	82,384.27
递延收益	2,703,126.79	3,239,759.35
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	4,082,966.18	
合 计	9,962,929.78	7,091,505.50
递延所得税负债		
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	11,618.58	49,575.00
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	2,156,020.91	
合 计	2,167,639.49	49,575.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	19,754,985.78
合并财务报表存货中包含的未实现损益	169,980.76
递延收益	18,020,845.25
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	16,331,864.70
小 计	54,277,676.49
应纳税差异项目	
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	46,474.33
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	8,624,083.64
小 计	8,670,557.97

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提[注]	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	25,500,452.77	-6,173,269.87		987,586.35	18,339,596.55
存货跌价准备	18,703,943.37	17,949,514.04		18,571,169.83	18,082,287.58
固定资产减值准备	22,291,660.65	8,986,236.21		10,375,246.31	20,902,650.55
工程物资减值准备	133,328.53	4,109,829.19		179,602.43	4,063,555.29

商誉减值准备		1,791,262.86			1,791,262.86
合 计	66,629,385.32	26,663,572.43		30,113,604.92	63,179,352.83

[注]：本期增加包含购买日合并宁夏格瑞精细化工有限公司资产减值准备 761,363.41 元(其中坏账准备 24,100.43 元，存货跌价准备 15,492.98 元和固定资产减值准备 721,770.00 元)；以及工程物资减值准备转入存货跌价准备 133,328.53 元。

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	70,240,416.91[注 1]	84,245,526.24
质押借款	108,465,309.14[注 2]	49,302,193.45
抵押借款	23,000,000.00[注 3]	17,000,000.00
合 计	201,705,726.05	150,547,719.69

[注 1]：详见本财务报表附注关联担保情况所述。

[注 2]：详见本财务报表附注财产质押情况所述。

[注 3]：详见本财务报表附注财产抵押情况所述。

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票[注]	167,973,742.20	258,495,527.85
商业承兑汇票	1,812,420.00	332,760.00
合 计	169,786,162.20	258,828,287.85

下一会计期间将到期的金额为 169,786,162.20 元。

[注]：银行承兑汇票期末数中 4,636.83 万元同时由关联方提供保证，260.40 万元同时由子公司以房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注之公司关联担保情况所述。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	129,994,040.93	123,773,609.60
应付长期资产购置款	36,663,577.11	27,925,215.31
合 计	166,657,618.04	151,698,824.91

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
德清奥华能源有限公司	3,111,262.03	
升华集团德清奥华广告有限公司	608,813.90	820,117.80
升华集团控股有限公司	440,000.00	
宁夏格瑞精细化工有限公司		1,432,416.28
德清普华能源有限公司		1,426,907.87
浙江东缘油脂有限公司		60,000.00
小 计	4,160,075.93	3,739,441.95

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	22,173,633.25	30,868,932.38
合 计	22,173,633.25	30,868,932.38

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
江西博邦生物药业有限公司		513.00
小 计		513.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,932,174.87	105,647,213.90	105,008,607.17	23,570,781.60
职工福利费		7,860,472.86	7,860,472.86	
社会保险费	1,981,572.75	14,081,796.20	13,706,930.22	2,356,438.73
其中：医疗保险费	418,181.79	3,925,896.44	3,488,084.35	855,993.88
基本养老保险费	1,177,812.62	7,654,494.85	7,817,277.59	1,015,029.88
失业保险费	206,727.20	1,011,734.62	947,472.01	270,989.81
工伤保险费	62,606.39	1,236,617.07	1,187,551.07	111,672.39
生育保险费	116,244.75	253,053.22	266,545.20	102,752.77

住房公积金	619,384.34	1,456,339.32	1,321,032.92	754,690.74
其他	915,111.70	1,473,175.00	1,423,399.35	964,887.35
合计	26,448,243.66	130,518,997.28	129,320,442.52	27,646,798.42

期末数无属于拖欠性质应付职工薪酬。其他系工会经费和职工教育经费金额 964,887.35 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额将在 2012 年 1 季度发放；
- 2) 社会保险费和住房公积金余额将在 2012 年 1 季度上缴；
- 3) 工会经费和职工教育经费在实际发生时列支。

24. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-23,692,891.91	-19,416,252.76
营业税	60,355.30	365,452.97
企业所得税	19,502,212.80	16,868,615.37
代扣代缴个人所得税	3,313,653.93	6,527,011.65
城市维护建设税	153,197.36	172,235.75
房产税	2,704,052.73	3,365,441.61
土地使用税	415,770.11	
印花税	7,474.92	9,462.48
教育费附加	91,944.41	103,341.45
地方教育附加	61,278.96	68,271.98
水利建设专项资金	1,137,746.16	1,444,170.65
合计	3,754,794.77	9,507,751.15

25. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,789,420.75	363,495.15
一年内到期的非流动负债	214,200.00	44,518.53
分期付息到期还本的长期借款利息	71,400.00	144,061.73
合计	2,075,020.75	552,075.41

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销售业务费	17,648,226.03	24,414,102.68
押金、保证金	9,078,685.50	9,650,853.50
外销佣金及运费	3,438,430.62	7,361,280.10
应付暂收款	5,205,501.64	
其 他	1,729,582.99	3,660,238.87
合 计	37,100,426.78	45,086,475.15

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
升华地产集团有限公司升华大酒店	187,681.00	138,122.74
小 计	187,681.00	138,122.74

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
销售业务费	17,648,226.03	销售费用
小 计	17,648,226.03	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	180,000,000.00	44,635,890.00
合 计	180,000,000.00	44,635,890.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款[注]	180,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款		4,635,890.00
合 计	180,000,000.00	44,635,890.00

[注]：期末数均系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联担保情况所述。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2010.7.30-2010.9.29	2012.7.28	人民币	4.26		140,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	2011.3.16	2012.11.16	人民币	4.26		40,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	2009.3.05	2011.3.04	人民币	3.51				40,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2008.11.21	2011.11.18	美元	4.74			700,000.00	4,635,890.00
小计						180,000,000.00		44,635,890.00

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
保证借款[注]	60,000,000.00	140,000,000.00
合计	60,000,000.00	140,000,000.00

[注]：期末数系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联担保情况所述。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2011.4.19-2011.5.5	2013.3.16	人民币	4.26		60,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	2010.7.30-2010.9.29	2012.7.28	人民币	浮动利率				140,000,000.00
小计						60,000,000.00		140,000,000.00

29. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益[注]	28,992,388.05	29,754,029.03
合计	28,992,388.05	29,754,029.03

[注]：本期公司及控股子公司收到浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会和德清县财政局等单位拨付的与资产有相关的政府补助共计 3,200,000.00 元，记入递延收益科目，用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内进行摊销，本期递延收益合计摊销记入营业外收入科目 3,961,640.98 元。

30. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	405,549,248.00			405,549,248.00

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	310,082,975.05			310,082,975.05
其他资本公积	32,787,761.60	2,255,949.45		35,043,711.05
合 计	342,870,736.65	2,255,949.45		345,126,686.10

(2) 其他说明

1) 公司本期以 679,600.00 元受让自然人林伯祥持有的湖州新奥特医药化工有限公司 0.98% 的股权，公司长期股权投资账面价值与按照新增持股比例计算应享有湖州新奥特医药化工有限公司持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 9,476.45 元计入合并财务报表中的资本公积。

2) 公司本期与自然人蒋东民、沈建章和姚天荣共同投资 65,023,513.30 元设立浙江锆谷科技有限公司，公司长期股权投资账面价值与按照持股比例计算应享有浙江锆谷科技有限公司的可辨认净资产份额之间的差额 2,246,473.00 元计入合并财务报表中的资本公积。

32. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		5,390,624.83	5,390,624.83	
合 计		5,390,624.83	5,390,624.83	

(2) 其他说明

本期专项储备增减变化均系公司及子公司计提及支用的安全生产费用。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	105,537,733.37	5,225,818.32		110,763,551.69
国家扶持基金	12,100,726.04			12,100,726.04
合 计	117,638,459.41	5,225,818.32		122,864,277.73

(2) 其他说明

按 2011 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 5,225,818.32 元。

34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	413,129,955.30	—
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	413,129,955.30	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	95,603,555.70	—
减: 提取法定盈余公积	5,225,818.32	[注 1]
应付普通股股利	60,832,387.20	[注 2]
期末未分配利润	442,675,305.48	—

[注 1]: 详见本财务报表附注盈余公积之所述。

[注 2]: 根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案, 按 2010 年度母公司实现的净利润向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税), 共计派发现金股利 60,832,387.20 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,740,397,875.17	1,752,010,385.93
其他业务收入	25,177,606.77	10,424,263.95
营业成本	1,453,512,207.58	1,500,245,095.76

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行 业 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制造	1,511,815,776.62	1,230,261,888.93	1,345,739,913.01	1,134,434,073.08
商品流通	228,582,098.55	206,532,343.60	406,270,472.92	361,815,475.67
小 计	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53	1,752,010,385.93	1,496,249,548.75

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产 品	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

名称	收入	成本	收入	成本
农药产品	592,123,688.23	577,108,859.48	664,135,161.16	605,432,532.02
兽药产品	437,319,384.99	358,899,267.90	497,584,972.14	372,486,322.96
锆系列产品	567,243,872.86	379,717,985.57	361,310,508.92	318,851,911.79
化工产品	66,916,836.35	60,533,719.03	125,024,863.62	117,906,693.85
电及蒸汽	52,476,768.67	41,708,664.13	53,938,355.13	40,849,456.75
其他	24,317,324.07	18,825,736.42	50,016,524.96	40,722,631.38
小计	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53	1,752,010,385.93	1,496,249,548.75

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区 名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	818,737,531.42	667,759,112.69	736,080,177.07	616,852,914.47
国外地区	921,660,343.75	769,035,119.84	1,015,930,208.86	879,396,634.28
小计	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53	1,752,010,385.93	1,496,249,548.75

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
SOJITZ CORPORATION	80,697,427.39	4.57
DASTECH INTERNATIONAL INC.	75,909,535.49	4.30
山东潍坊润丰化工有限公司	64,505,854.70	3.65
SHANGHAI HISUN INTERNATIONAL TRADING CO., LTD	61,792,922.34	3.50
ALDIS MANUFACTURING, LTD	57,971,526.41	3.28
小计	340,877,266.33	19.30

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	202,675.25	439,941.89	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	3,004,335.27	2,563,829.23	
教育费附加	1,802,601.14	1,538,297.52	
地方教育附加	1,201,734.12	968,139.43	
合计	6,211,345.78	5,510,208.07	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
外销佣金及运费	30,853,487.09	36,405,254.33
销售业务费	12,154,903.45	22,062,087.27
职工薪酬	5,392,921.94	3,207,800.34
广告宣传费	3,946,338.26	2,866,144.14
差旅费	3,817,079.20	2,190,784.49
其 他	8,444,171.31	6,374,892.08
合 计	64,608,901.25	73,106,962.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	43,614,178.40	32,020,653.10
职工薪酬	26,714,413.37	19,004,131.31
折旧摊销费	13,486,723.79	7,039,647.23
业务招待费	11,143,387.22	8,576,007.54
办公费	7,793,170.16	7,405,310.77
税 金	8,764,023.33	7,859,700.60
专业咨询费	4,938,560.70	2,901,523.71
保险费	2,891,666.22	1,864,315.12
其 他	17,722,583.29	5,480,068.45
合 计	137,068,706.48	92,151,357.83

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,658,431.11	9,712,332.73
利息收入	-7,018,778.34	-5,715,178.69
汇兑净损益	5,001,450.08	5,924,474.54
其 他	2,250,326.37	1,100,657.47
合 计	16,891,429.22	11,022,286.05

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	-6,197,370.30	-1,569,236.02
存货跌价损失	17,800,692.53	16,159,358.88
固定资产减值损失	8,264,466.21	4,260,811.93
工程物资减值损失	4,109,829.19	133,328.53
商誉减值损失	1,791,262.86	
合计	25,768,880.49	18,984,263.32

7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-284,025.67	330,500.00
合计	-284,025.67	330,500.00

8. 投资收益

(1) 明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	51,487,930.58	65,745,910.91
处置长期股权投资产生的投资收益	715,040.96	45,000.00
委托贷款收益	2,770,736.95	8,711,951.71
合计	55,473,708.49	74,502,862.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江西博邦生物药业有限公司	500,000.00		被投资单位分红
小计	500,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
青岛易邦生物工程有限公司	67,473,833.19	65,417,891.19	被投资单位净利润增加
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	3,893,950.54	3,758,689.42	被投资单位净利润增加
宁夏格瑞精细化工有限公司	-592,970.87	-3,210,596.06	2011年6月起纳入合并财务报表范围
江西博邦生物药业有限公司		-159,372.94	本期改为成本法核算
上海展昱生化科技有限公司	-135,776.82	-60,700.70	被投资单位净利润减少

财通基金管理有限公司	-19,151,105.46		本期新增加的投资
小 计	51,487,930.58	65,745,910.91	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	833,095.75	605,179.31	833,095.75
其中：固定资产处置利得	833,095.75	605,179.31	833,095.75
政府补助	11,614,277.56	10,456,160.77	9,598,986.09
无需支付款项	141,708.17	1,214,490.47	141,708.17
罚款收入	272,175.95	61,276.50	272,175.95
其 他	1,264,274.26	144,588.26	1,264,274.26
合 计	14,125,531.69	12,481,695.31	12,110,240.22

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
与收益相关的政府补助	5,637,345.11	5,267,388.75	[注 1]
递延收益摊销	3,961,640.98	3,201,537.69	[注 2]
税收返还	2,015,291.47	1,987,234.33	[注 3]
小 计	11,614,277.56	10,456,160.77	

[注 1]：本期公司收到浙江省财政厅、浙江省商务厅、德清县发展改革和经济委员会、德清县财政局等单位拨付的与收益相关的政府补助。

[注 2]：系记入递延收益科目的政府补助，本期用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内的摊销金额。

[注 3]：系控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司本期收到浙江省湖州市国家税务局的民政福利企业增值税返还。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,598,360.74	2,992,132.01	5,598,360.74
其中：固定资产处置损失	5,598,360.74	2,992,132.01	5,598,360.74

水利建设专项资金	1,539,580.76	1,432,499.61	1,539,580.76
对外捐赠	3,480,900.00	260,527.00	3,480,900.00
罚款支出	151,246.03	201,921.58	151,246.03
其他	144,254.85	45,040.41	144,254.85
合计	10,914,342.38	4,932,120.61	10,914,342.38

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,121,744.50	9,665,003.92
递延所得税调整	-3,045,225.58	-527,894.24
合计	18,076,518.92	9,137,109.68

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	95,603,555.70
非经常性损益	B	6,747,027.86
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	88,856,527.84
期初股份总数	D	405,549,248.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	405,549,248.00
基本每股收益	M=A/L	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.22

13. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		1,865,800.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		1,865,800.00
现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-2,641,432.67	-1,230,486.57
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,641,432.67	-1,230,486.57
其他	2,255,949.45	-780.66
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,255,949.45	-780.66
合 计	-385,483.22	634,532.77

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	20,859,171.47
收到的与收益相关的政府补助	5,637,345.11
收到银行存款利息收入	5,657,241.40
收到升华集团控股有限公司暂借款	5,500,000.00
收到上海开普精细化工有限公司暂借款	4,500,000.00

其 他	1,745,700.18
合 计	43,899,458.16

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用中的付现支出	78,742,021.95
销售费用相关的付现支出	65,899,954.62
支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	23,768,560.44
归还升华集团控股有限公司暂借款	5,500,000.00
归还上海开普精细化工有限公司暂借款	4,380,000.00
其 他	6,216,955.57
合 计	184,507,492.58

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回委托贷款收到的现金	100,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	3,200,000.00
合 计	103,200,000.00

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付其他与筹资活动有关的现金。

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	101,838,364.35	134,660,303.84
加：资产减值准备	6,210,124.31	13,161,205.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,908,293.41	100,269,228.65
无形资产摊销	2,454,372.60	2,049,075.98
长期待摊费用摊销	10,400.88	
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)	4,765,264.99	2,386,952.70
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)	284,025.67	-330,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	20,898,236.18	15,636,807.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,473,708.49	-74,502,862.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,871,424.28	-577,469.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-173,801.30	49,575.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,269,137.54	-59,114,127.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	38,929,259.77	10,674,388.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-125,933,106.09	-11,204,625.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,577,164.46	133,157,951.93
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	331,259,352.61	280,410,084.65
减：现金的期初余额	280,410,084.65	201,289,686.17
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	50,849,267.96	79,120,398.48
(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息		
项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	7,470,500.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价	7,470,500.00	

物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	617,916.75	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,852,583.25	
④ 取得子公司的净资产		
流动资产	14,990,879.90	
非流动资产	36,168,071.10	
流动负债	31,938,446.57	
非流动负债	34,230,312.36	
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	1,000,000.00	45,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	45,000.00
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	331,259,352.61	280,410,084.65
其中：库存现金	129,275.67	81,467.19
可随时用于支付的银行存款	298,591,842.33	243,023,489.75
可随时用于支付的其他货币资金	32,538,234.61	37,305,127.71
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	331,259,352.61	280,410,084.65

(4) 现金流量表补充资料的说明

2011 年度现金流量表中现金期末数为 331,259,352.61 元, 2011 年 12 月 31 日资产负债

表中货币资金期末数为 355,477,913.05 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 24,218,560.44 元。

2010 年度现金流量表中现金期末数为 280,410,084.65 元, 2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 301,719,256.12 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 21,309,171.47 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
升华集团控股有限公司	第一大股东	有限责任公司	浙江德清	夏士林	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
升华集团控股有限公司	8,054.29	39.28	39.28	德清县钟管镇富民资产经营公司	733838513

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	关联 关系	组织机构 代码
联营企业									
青岛易邦生物工程有限公司	有限公司	山东青岛市	马洪超	工业制造	2,500.00	38.00	38.00	联营企业	71373556-8
宁夏格瑞精细化工有限公司	有限公司	宁夏平罗县	李宏	工业制造	5,000.00	[注 1]	[注 1]	[注 1]	77491936-0
江西博邦生物药业有限公司	有限公司	江西抚州市	张国琴	工业制造	1,100.00	45.00	45.00	[注 2]	78413562-3
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	有限公司	浙江德清县	张文骏	工业制造	USD312.24	49.00	49.00	联营企业	76392199-1
财通基金管理有限公司	有限公司	上海市	阮琪	金融	10,000.00	30.00	30.00	联营企业	57743381-2
上海展昱生化科技有限公司	有限公司	上海市	张剑强	工业制造	500.00	20.00	20.00	[注 3]	769676501

[注 1]: 详见本财务报表附注其他关联交易所述。

[注 2]: 详见本财务报表附注承诺事项所述。

[注 3]: 详见本财务报表附注其他重要事项所述。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江升华强磁材料有限公司	同受第一大股东控制	74412720-7

浙江升华云峰新材股份有限公司	同受第一大股东控制	72003357-2
升华地产集团有限公司升华大酒店[注 1]	同受第一大股东控制	719535348
升华集团德清奥华广告有限公司	同受第一大股东控制	731493670
升华集团德清华源颜料有限公司	同受第一大股东控制	609584202
德清县升强木业有限公司	同受第一大股东控制	73090023-8
德清普华能源有限公司[注 2]	同受第一大股东控制	781817987
德清县升艺装饰建材有限公司	同受第一大股东控制	70445692X
浙江东缘油脂有限公司	同受第一大股东控制	769636032
德清奥华能源有限公司	同受第一大股东控制	57654046-4
升华地产集团有限公司	同受第一大股东控制	725279029
浙江金磊高温材料股份有限公司	关键管理人员的关系密切的家庭成员施加重大影响	70446051-5
蒋东明	原公司高级管理人员	

[注 1]：系原升华地产集团有限公司升华大酒店分公司，该公司本期更名为升华地产集团有限公司升华大酒店。

[注 2]：德清普华能源有限公司原系升华集团德清奥华广告有限公司之控股子公司，升华集团德清奥华广告有限公司于 2011 年 6 月份将所持有的德清普华能源有限公司股权全部转让给浙江双友实业有限公司，自 2011 年 6 月份不再是公司关联方。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	市场价	15,769,690.27	1.47	17,225,522.23	1.32
宁夏格瑞精细化工有限公司[注 1]	原辅料	市场价	12,637,811.92	1.18	9,681,338.56	0.68
德清奥华能源有限公司	原辅料	市场价	10,670,955.37	1.00		
德清普华能源有限公司	原辅料	市场价	8,842,309.85	0.83	11,871,833.17	0.9
升华集团控股有限公司	水	协议价[注 2]	6,788,730.54	100.00	6,364,018.19	100.00
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	市场价	2,742,133.63	0.26	5,478,646.28	0.42
浙江金磊高温材料股份有限公司	产成品	市场价	2,381,220.51	0.22	7,274,865.01	0.56
上海展昱生化科技有限公司	技术服务	协议价	1,300,000.00	13.10		
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	市场价	1,257,519.26	10.95	1,123,670.50	13.08

浙江伊科拜克动物保健品有限公司	产成品 技术服务	市场价	205,033.03	0.02	593,192.77	0.05
升华集团德清华源颜料有限公司	原辅料、 污水处理费	市场价	60,000.00	5.78	100,000.00	5.86
浙江升华云峰新材股份有限公司	原辅料	市场价			88,474.79	0.00
浙江升华强磁材料有限公司	原辅料	市场价			4,570.94	0.00
小 计			62,655,404.38		59,806,132.44	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式及 决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽	协议价[注 3]	7,572,938.05	14.43	5,709,317.70	10.58
浙江升华强磁材料有限公司	电、蒸汽	协议价[注 3]	4,952,856.49	9.44	6,696,910.10	12.41
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	协议价[注 3]	1,667,523.33	3.18	1,634,178.56	3.03
德清县升强木业有限公司	蒸汽	协议价[注 3]	1,588,015.93	3.03	1,239,658.41	2.3
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	原辅料、 蒸汽	市场价、 协议价[注 3]	493,713.08	0.03	3,282,938.70	0.19
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	协议价[注 3]	358,263.72	0.68	350,235.40	0.65
江西博邦生物药业有限公司	产成品	市场价			881,751.20	0.05
宁夏格瑞精细化工有限公司	原辅料	市场价			32,820.51	0.00
浙江金磊高温材料股份有限公司	原辅料	市场价			8,547.01	0.00
小 计			16,634,174.50		19,836,357.59	

[注 1]：宁夏格瑞精细化工有限公司 2011 年 1-5 月为本公司联营企业，自 2011 年 6 月起纳入合并财务报表范围。

[注 2]：公司本期向关联方升华集团控股有限公司购买生活及生产冷却用水。根据双方签订的水供应协议，生活用水按 0.9 元/吨(含税)结算，生产冷却用水按 0.28 元/吨。

[注 3]：公司本期向关联方浙江升华强磁材料有限公司、德清县升强木业有限公司、浙江升华云峰新材股份有限公司、浙江伊科拜克动物保健品有限公司、德清县升艺装饰建材有限公司、升华地产集团有限公司升华大酒店等企业销售蒸汽及电力等产品，结算价格根据双方签订的蒸汽及电力供应协议中约定的按德清县物价局《关于供热销售价格的通知》的规定确定，有关购销金额详见上表之说明。

2. 关联租赁情况

公司出租情况

出租方 名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益 定价依据	年度确认的 租赁收益
本公司	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	房屋及建筑物 土地使用权	2008.01.01	2047.11.20	租赁合同	446,799.96

3. 关联担保情况

截至 2011 年 12 月 31 日,关联方为本公司提供保证担保的情况(包含合并范围内各公司之间的担保事项) (单位:万元)

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
借款					
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD 185.52[注]	2011.9.28	2012.1.30-2012.2.20	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD 35.61[注]	2011.9.28	2012.2.28-2012.3.19	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	990.00[注]	2011.11.9	2012.10.31	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	14,000.00	2010.7.30-2010.9.29	2012.7.28	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	4,000.00	2011.3.16	2012.11.16	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	6,000.00	2011.4.19-2011.5.5	2013.3.16	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 100.00	2011.11.7	2012.2.3	否
升华地产集团有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 199.30[注]	2011.11.1	2012.2.27	否
升华地产集团有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 179.80[注]	2011.11.8	2012.4.6	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 54.77	2011.10.21	2012.1.19	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD 66.00[注]	2011.10.26	2012.1.18	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD 37.43[注]	2011.10.26	2012.3.27	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD 112.30[注]	2011.9.27	2012.3.19	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	USD 124.61[注]	2011.10.31	2012.4.3-2012.4.23	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD 960.00	2011.7.27	2012.7.27	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	USD 83.97[注]	2011.8.10	2012.1.13-2012.1.25	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	USD 100.06[注]	2011.9.19	2012.2.6-2012.2.13	否
应付票据					
升华地产集团有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	130.12	2011.12.19	2012.6.19	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	1,133.72	2011.10.17-2011.11.22	2012.4.16-2012.5.21	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	762.70	2011.8.29-2011.9.13	2012.2.29-2012.3.13	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	452.74	2011.7.12	2012.1.11	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	733.85	2011.8.5	2012.2.4	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	341.82	2011.9.16	2012.3.15	否

浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	91.56	2011.11.25	2012.5.24	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	湖州新奥特医药化工有限公司	175.99	2011.9.9	2012.3.9	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锆谷科技有限公司	388.33	2011.7.27	2012.1.27	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锆谷科技有限公司	426.00	2011.12.22	2012.6.22	否

信用证

升华地产集团有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 300.00	2011.1.17	2012.1.4	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锆谷科技有限公司	1,989.12	2011.11.15	2012.5.14	否

借款保函

浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	6,800.00	2011.8.10	2012.8.10	否
----------------	--------------------	----------	-----------	-----------	---

[注]：其中有 990 万元、美元 1,124.60 万元短期借款同时由本公司以应收账款提供质押担保，详见本公司财务报表财产质押情况所述。

4. 资金往来

公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司本期向第一大股东升华集团控股有限公司借入资金 550 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，上述款项已全部归还并向其支付资金占用费 84,186.67 元。

5. 其他关联交易

(1) 公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司原持有宁夏格瑞精细化工有限公司 39%的股权。根据浙江拜克开普化工有限公司与上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥 2011 年 5 月 29 日签订的《股权转让协议》，浙江拜克开普化工有限公司分别以 243.32 万元、438.73 万元和 65.00 万元的价格受让上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 11.00%、19.67%和 3.33%的股权。对于上海开普精细化工有限公司、宁夏联创轻纺发展集团有限公司和王志祥以及浙江拜克开普化工有限公司原认缴而实际未缴纳的合计 1,175.65 万元的出资，浙江拜克开普化工有限公司已在本次股权转让完成后向宁夏格瑞精细化工有限公司缴纳。该项出资业经宁夏信友会计师事务所审验并由其出具宁信友验字（2011）第 485 号《验资报告》。宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 6 月 3 日办妥工商变更登记手续。

根据公司与浙江拜克开普化工有限公司于 2011 年 9 月 26 日签订的《股权转让协议》，浙江拜克开普化工有限公司将所持有的宁夏格瑞精细化工有限公司 73%的股权以 2,327.33 万元转让给公司，宁夏格瑞精细化工有限公司已于 2011 年 10 月 9 日办妥工商变更登记手续。

(2) 根据公司 2011 年 2 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，公司与原浙江升华拜克生物股份有限公司锆谷分公司主要管理人员共同投资设立控股子公司浙江锆谷科技有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元，其中本公司认缴 4,250 万元，占注册资本的 85%；

本公司原副总经理蒋东民认缴 500 万元，占注册资本的 10%；沈建章认缴 150 万元，占注册资本的 3%；姚天荣认缴 100 万元，占注册资本的 2%。该项出资业经天健会计事务所有限公司审验并由其出具天健验（2011）46 号《验资报告》。浙江锆谷科技有限公司已于 2011 年 2 月 23 日取得德清县工商行政管理局核发的注册号为 330521000047618 号的《企业法人营业执照》；二期出资已于 2011 年 3 月 29 日办妥工商变更登记手续。该子公司成立后，公司锆谷分公司予以注销。

（三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	内蒙古拜克生物有限公司[注]	19,584,946.61	12,850,400.00
应付票据	浙江东缘油脂有限公司		5,634,500.00
应付票据	德清普华能源有限公司		2,656,024.42
应付票据	浙江升华拜克生物股份有限公司		500,000.00
小 计		19,584,946.61	21,640,924.42
应付账款	德清奥华能源有限公司	3,111,262.03	
应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	608,813.90	820,117.80
应付账款	升华集团控股有限公司	440,000.00	
应付账款	宁夏格瑞精细化工有限公司		1,432,416.28
应付账款	德清普华能源有限公司		1,426,907.87
应付账款	浙江东缘油脂有限公司		60,000.00
小 计		4,160,075.93	3,739,441.95
预收账款	江西博邦生物药业有限公司		513.00
小 计			513.00
其他应付款	升华地产集团有限公司升华大酒店	187,681.00	138,122.74
小 计		187,681.00	138,122.74

[注]：期末余额系本公司向子公司内蒙古拜克生物有限公司开具的银行承兑汇票，截至 2011 年 12 月 31 日，内蒙古拜克生物有限公司已背书转让。

（四）关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 406.16 万元和 813.86 万元。

七、承诺事项

(一) 本期承诺事项

1. 未结清信用证(单位: 万元)

单位名称	开立金融机构	未结清金额
浙江锆谷科技有限公司	中国农业银行股份有限公司德清县支行	USD 300.00
浙江锆谷科技有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	1,989.12

2. 公司 2011 年与中国银行股份有限公司湖州支行签订《远期结汇/售汇总协议书》，截至 2011 年 12 月 31 日，仍有 2 笔远期外汇交易未交割，交割期限为 2012 年 3 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日，合计金额为美元 200.00 万元，按 2011 年 12 月 31 日的远期外汇汇率计算确认交易性金融资产 46,474.33 元。

3. 2010 年度控股子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)向中国工商银行(亚洲)有限公司申请授信额度 1,500 万美元，由中国工商银行股份有限公司浙江省分行作为担保人并出具借款保函，并由公司为中国工商银行股份有限公司浙江省分行因借款保函所负债务提供反担保，2011 年度上述担保到期后，经公司 2011 年 4 月 18 日董事会四届二十二次会议审议决议，继续为其提供担保，担保期限一年，截至 2011 年 12 月 31 日，浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)向中国工商银行(澳门)有限公司借款的余额为 960 万美元。

4. 根据公司 2010 年 12 月 28 日与自然人张国琴、车勤珠及关联方江西博邦生物药业有限责任公司签订的《江西博邦生物药业有限责任公司承包经营合同书》，自然人张国琴和车勤珠自 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止，独立承包经营江西博邦生物药业有限责任公司并承担经营期间的亏损和利润以及产生的各类债权债务事项。本公司自 2011 年 1 月 1 日起，对江西博邦生物药业有限责任公司改按成本法核算。

5. 根据公司 2011 年 12 月 24 日与北京利科利拓科技有限公司原自然人股东蔡雪梅、蔡健聪签订的股权转让协议，蔡雪梅、蔡健聪分别将其持有的北京利科利拓科技有限公司 43.23%和 51.38%的股权作价 156.50 万元和 186.00 万元转让给本公司。公司本期已预付蔡雪梅、蔡健聪股权转让价款 86.50 万元和 103.00 万元，尚余 153.00 万元未支付。北京利科利拓科技有限公司于 2012 年 1 月办妥相关工商变更登记手续。

(二) 前期承诺的履行情况

上年末公司及控股子公司未结清信用证共计美元 131.50 万元，未交割的远期外汇交易共计美元 500.00 万元，本年已全部结清。

八、资产负债表日后事项

无重要的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
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	330,500.00	-284,025.67			46,474.33
金融资产小计	330,500.00	-284,025.67			46,474.33
合 计	330,500.00	-284,025.67			46,474.33

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	237,309,940.61			9,029,375.25	118,945,864.50
金融资产小计	237,309,940.61			9,029,375.25	118,945,864.50
金融负债	133,962,374.46				157,648,307.87

(五) 其他

1. 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司财产质押情况

(单位: 万元)

被担保单位	质押权人	质押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 230.95	USD 185.52[注]	2012.1.30-2012.2.20	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款		USD 35.61[注]	2012.2.28-2012.3.19	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	银行承兑汇票	1,667.31	1,500.00	2012.2.24	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	应收账款	1,039.01	990.00[注]	2012.10.31	短期借款
浙江升华拜克化工进出口有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 87.70	USD 83.97[注]	2012.1.13-2012.1.25	短期借款
浙江升华拜克化工进出口有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 104.53	USD 100.06[注]	2012.2.6-2012.2.13	短期借款
浙江升华拜克化工进出口有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 130.15	USD 124.61[注]	2012.4.3-2012.4.23	短期借款
浙江拜克开普化工有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 117.30	USD 112.30[注]	2012.3.19	短期借款
浙江拜克开普化工有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 39.10	USD 37.43[注]	2012.3.27	短期借款
浙江拜克开普化工有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	应收账款	USD 81.55	USD 66.00[注]	2012.1.18	短期借款
浙江锆谷科技有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	质押保证金	485.00	USD 75.63	2012.1.19	短期借款

浙江锆谷科技有限公司	中国农业股份有限公司德清支行	应收账款	USD 234.64	USD 199.30[注]	2012.2.27	短期借款
浙江锆谷科技有限公司	中国农业股份有限公司德清支行	应收账款	USD 211.52	USD 179.80[注]	2012.4.6	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	中国银行股份有限公司(香港)	信用证	1,918.12	USD 126.00	2012.5.14	短期借款

[注]: 其中有美元 524.37 万元短期借款同时由本公司提供保证担保, 990 万元、美元 221.13 万元由关联方升华集团控股有限公司提供保证担保, 美元 379.10 万元由关联方升华地产集团有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联担保情况所述。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期日	备注
湖州新奥特医药化工有限公司	浙商银行股份有限公司湖州分行	土地使用权	1,151.84	260.40	2012.1.22- 2012.2.18	银行承兑汇票
湖州新奥特医药化工有限公司	中国农业银行股份有限公司湖州菱湖支行	房屋及建筑物 土地使用权		400.00	2012.6.23- 2012.10.10	短期借款
湖州新奥特医药化工有限公司	中国工商银行股份有限公司湖州分行	土地使用权		900.00	2012.9.26- 2012.12.3	短期借款
浙江拜克开普化工有限公司	德清农村合作银行股份有限公司钟管支行	房屋及建筑物 土地使用权	1,181.58	1,000.00	2012.10.23	短期借款

3. 对外投资

(1) 根据公司 2011 年 4 月 15 日与浙江启明生化科技有限公司签订的《股权转让协议》，公司将原持有的对上海展昱生化科技有限公司 20% 的股权以 100.00 万元价格转让给浙江启明生化科技有限公司。股权转让后本公司不再持有上海展昱生化科技有限公司股权，上海展昱生化科技有限公司已于 2011 年 9 月办妥工商变更登记手续。

(2) 公司 2010 年度与财通证券经纪有限责任公司、杭州市工业资产经营有限公司共同出资发起设立财通基金管理有限公司(筹)，该公司注册资本 10,000 万元，其中本公司出资 3,000 万元。该项出资业经天健会计师事务所有限公司审验并由其出具天健验(2010)207 号《验资报告》。

2011 年 6 月，财通基金管理有限公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准设立财通基金管理有限公司的批复》(证监许可(2011)840 号)，该公司已于 2011 年 6 月 21 日办妥工商注册登记手续，取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000105579 的《企业法人营业执照》。

根据公司 2011 年 7 月 21 日召开的第五届董事会第二次会议审议决议，同意财通基金管理有限公司增资人民币 1 亿元，由原有股东按增资前的持股比例以现金方式出资，其中本公司出资 3,000 万元，增资后公司累计出资 6,000 万元，占其注册资本的 30%。该项出资业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验(2011)542 号《验资报告》。该公司已于 2012 年 2 月 8 日办妥工商变更登记手续。

4. 委托贷款

(1) 2010 年度公司通过兴业银行股份有限公司杭州武林支行向宇诚集团股份有限公司

提供委托贷款 5,000 万元，其中 2,500 万元贷款期限为 2010 年 6 月至 2011 年 4 月，2,500 万元贷款期限为 2010 年 6 月至 2011 年 6 月，上述委托贷款 5,000 万元已于本期全部收回。

(2) 2010 年度德清壬思能源实业有限公司通过交通银行股份有限公司湖州德清支行向浙江五龙化工股份有限公司提供委托贷款 5,000 万元，贷款期限为 2010 年 11 月至 2011 年 1 月。上述委托贷款 5,000 万元已于本期全部收回。

5. 公司下属莱福分厂本期因环保原因，于 2011 年 6 月 4 日开始停产整治，于 2011 年 7 月 25 日恢复生产。公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司本期因环保原因，于 2011 年 6 月 6 日开始停产整治。截至本财务报表批准报出日，浙江拜克开普化工有限公司尚未恢复正常生产。公司控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司受主要客户浙江拜克开普化工有限公司停产影响，于 2011 年 8 月开始停产改造。截至本财务报表批准报出日，宁夏格瑞精细化工有限公司尚未恢复正常生产。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56	67,096,355.08	99.97	7,450,762.26	11.10
小 计	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56	67,096,355.08	99.97	7,450,762.26	11.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					21,200.00	0.03	21,200.00	100.00
合 计	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56	67,117,555.08	100.00	7,471,962.26	11.13

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	43,081,302.80	92.89	2,584,878.17	61,657,540.06	91.90	3,699,452.40
1-2 年	2,275.00	0.00	273.00	117,191.50	0.17	14,062.98
2-3 年	117,191.50	0.25	35,157.45	1,799,808.03	2.68	539,942.41
3-4 年	841,944.14	1.82	420,972.07	632,942.05	0.94	316,471.03
4-5 年	64,342.36	0.14	51,473.89	40,200.00	0.06	32,160.00
5 年以上	2,270,781.24	4.90	2,270,781.24	2,848,673.44	4.25	2,848,673.44
小 计	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	67,096,355.08	100.00	7,450,762.26

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
CHEMINOVA A/S	非关联方	11,061,229.95	1 年以内	23.85
HICHEM TECHNOLOGIES. INC.	非关联方	4,680,291.38	1 年以内	10.09
HONGKONG SHINING TRADING CO., LIMITED	非关联方	3,931,761.60	1 年以内	8.48
ALPHARMA ANIMAL HEALTH	非关联方	2,059,753.25	1 年以内	4.44
海南省农业生产资料有限公司	非关联方	1,453,928.00	1 年以内	3.13
小 计		23,186,964.18		49.99

(4) 其他说明

期末, 已有账面价值 2,494.20 万元的应收账款用于质押担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					50,000,000.00	34.46		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	42,368,653.69	97.48	3,041,244.37	7.18	95,078,499.57	65.54	6,238,029.18	6.56
小 计	42,368,653.69	97.48	3,041,244.37	7.18	95,078,499.57	65.54	6,238,029.18	6.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账	1,096,043.81	2.52						

准备								
合计	43,464,697.50	100.00	3,041,244.37	7.00	145,078,499.57	100.00	6,238,029.18	4.30

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	1,096,043.81			经单独测试,未发现存在明显减值迹象
小计	1,096,043.81			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	41,714,803.52	98.46	2,502,888.21	94,448,011.99	99.34	5,666,880.72
1-2年	131,243.19	0.31	15,749.18	67,000.00	0.07	8,040.00
4-5年				1,895.60	0.00	1,516.48
5年以上	522,606.98	1.23	522,606.98	561,591.98	0.59	561,591.98
小计	42,368,653.69	100.00	3,041,244.37	95,078,499.57	100.00	6,238,029.18

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
湖州新奥特医药化工有限公司	控股子公司	33,000,000.00	1年以内	75.92	暂借款
宁夏格瑞精细化工有限公司	控股子公司	8,300,000.00	1年以内	19.10	暂借款
应收出口退税	非关联方	1,096,043.81	1年以内	2.52	应收出口退税
张建忠	非关联方	170,850.57	5年以上	0.39	暂借款
李建华	非关联方	128,500.00	1年以内	0.30	暂借款
小计		42,695,394.38		98.23	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
湖州新奥特医药化工有限公司	控股子公司	33,000,000.00	75.92
宁夏格瑞精细化工有限公司	控股子公司	8,300,000.00	19.10
小计		41,300,000.00	95.02

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
内蒙古拜克生物有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
浙江锆谷科技有限公司	成本法	53,023,513.30		53,023,513.30	53,023,513.30
湖州新奥特医药化工有限公司	成本法	35,539,730.00	34,860,130.00	679,600.00	35,539,730.00
宁夏格瑞精细化工有限公司	成本法	23,273,300.00		22,573,650.61	22,573,650.61
浙江拜克开普化工有限公司	成本法	22,950,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
德清壬思能源实业有限公司	成本法	21,429,580.00	21,429,580.00		21,429,580.00
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	成本法	20,483,040.00	20,483,040.00		20,483,040.00
浙江升华拜克化工进出口有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00
财通基金管理有限公司	权益法	60,000,000.00		40,848,894.54	40,848,894.54
青岛易邦生物工程有限公司	权益法	25,847,631.36	169,946,900.31	23,013,833.19	192,960,733.50
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	权益法	12,663,351.00	17,334,003.68	-26,049.46	17,307,954.22
江西博邦生物药业有限公司	[注]	4,950,000.00	1,340,056.97		1,340,056.97
上海展昱生化科技有限公司	权益法	1,000,000.00	420,735.86	-420,735.86	
合计		438,810,145.66	446,414,446.82	139,692,706.32	586,107,153.14

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古拜克生物有限公司	100.00	100.00				
浙江锆谷科技有限公司	85.00	85.00				
湖州新奥特医药化工有限公司	96.08	96.08				
宁夏格瑞精细化工有限公司	73.00	73.00				
浙江拜克开普化工有限公司	51.00	51.00				
德清壬思能源实业有限公司	100.00	100.00				
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	100.00	100.00				
浙江升华拜克化工进出口有限公司	51.00	51.00				
财通基金管理有限公司	30.00	30.00				
青岛易邦生物工程有限公司	38.00	38.00				44,460,000.00
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	49.00	49.00				3,920,000.00
江西博邦生物药业有	45.00	45.00				500,000.00

限公司						
上海展昱生化科技有 限公司	20.00	20.00				
合 计						48,880,000.00

[注]：详见本财务报表附注承诺事项所述。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	819,594,689.43	1,031,132,396.16
其他业务收入	37,025,858.73	9,290,966.89
营业成本	728,630,631.12	874,073,994.62

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行 业 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制造	819,594,689.43	700,963,639.90	1,031,132,396.16	870,556,198.91
小 计	819,594,689.43	700,963,639.90	1,031,132,396.16	870,556,198.91

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产 品 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农药产品	238,072,821.53	233,516,914.09	202,792,934.42	194,357,955.83
兽药产品	342,180,433.91	283,222,022.93	393,648,653.93	305,999,518.07
锆系列产品	140,039,548.47	105,121,154.80	358,556,025.45	317,631,457.57
电及蒸汽	80,753,266.34	64,611,381.77	61,352,373.60	45,608,250.12
其 他	18,548,619.18	14,492,166.31	14,782,408.76	6,959,017.32
小 计	819,594,689.43	700,963,639.90	1,031,132,396.16	870,556,198.91

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地 区 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	477,168,373.59	391,917,791.17	522,019,449.16	426,098,296.27
国外地区	342,426,315.84	309,045,848.73	509,112,947.00	444,457,902.64
小 计	819,594,689.43	700,963,639.90	1,031,132,396.16	870,556,198.91

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	102,552,191.99	11.97
浙江锐谷科技有限公司	26,847,393.81	3.13
CHEMINOVA A/S	21,239,306.35	2.48
SOJITZ CORPORATION	19,472,109.05	2.27
HICHEM TECHNOLOGIES. INC.	18,152,732.79	2.12
小 计	188,263,733.99	21.97

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	3,570,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	52,080,901.45	68,956,506.97
处置长期股权投资产生的投资收益	715,040.96	45,000.00
委托贷款收益	2,614,880.00	8,473,582.26
合 计	55,910,822.41	81,045,089.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江西博邦生物药业有限公司	500,000.00		本期改为成本法核算
浙江拜克开普化工有限公司		2,550,000.00	本期被投资单位未分红
浙江升华拜克化工进出口有限公司		1,020,000.00	本期被投资单位未分红
小 计	500,000.00	3,570,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
青岛易邦生物工程有限公司	67,473,833.19	65,417,891.19	被投资单位利润增加
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	3,893,950.54	3,758,689.42	被投资单位利润增加
江西博邦生物药业有限公司		-159,372.94	本期改为成本法核算
上海展昱生化科技有限公司	-135,776.82	-60,700.70	被投资单位利润减少
财通基金管理有限公司	-19,151,105.46		本期新增加的投资
小 计	52,080,901.45	68,956,506.97	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,258,183.16	130,490,166.82
加: 资产减值准备	-1,418,610.90	8,481,637.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,281,007.73	64,287,782.80
无形资产摊销	1,359,716.91	1,606,871.04
长期待摊费用摊销	10,400.88	
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)	2,608,158.15	1,537,080.64
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)	330,500.00	-330,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	11,145,592.40	7,451,012.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,910,822.41	-81,045,089.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	992,535.71	-1,789,880.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-49,575.00	49,575.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	23,745,637.86	-30,159,581.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,126,793.03	-17,417,612.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,657,177.05	43,178,671.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,568,754.41	126,340,134.32
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	234,386,046.57	201,091,683.41
减: 现金的期初余额	201,091,683.41	118,574,285.38
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	33,294,363.16	82,517,398.03
--------------	---------------	---------------

2011 年度现金流量表中现金期末数为 234,386,046.57 元,2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 244,334,311.01 元,差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 9,948,264.44 元。

2010 年度现金流量表中现金期末数为 201,091,683.41 元,2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 208,866,498.88 元,差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 7,774,815.47 元。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,050,224.03	
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(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)	9,598,986.09	
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	500,000.00	
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	-284,025.67	
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	2,770,736.95	
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	-3,637,823.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,897,650.08	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-1,123,701.80	
少数股东权益影响额(税后)	-725,675.98	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,747,027.86	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.40	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.22	0.22

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	95,603,555.70	
非经常性损益	B	6,747,027.86	
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	88,856,527.84	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,277,419,572.70	
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	60,832,387.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	外币报表折算差额	I ₁	-1,947,820.61
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	0
	其他资本公积	I ₂	9,476.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	0
	其他资本公积	I ₃	2,246,473.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	9
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,291,420,646.10	

加权平均净资产收益率	M=A/L	7.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.88%

(三) 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
应收票据	87,479,181.09	47,053,270.06	85.92%	主要系公司期末未到承兑期的应收票据增加。
应收账款	189,822,123.03	272,122,259.28	-30.24%	主要系公司加大收款力度, 应收账款减少。
预付账款	30,053,139.07	22,273,922.60	34.93%	主要系公司期末预付货款增加。
其他应收款	4,015,963.67	134,339,879.85	-97.01%	主要系公司本期收回委托贷款。
短期借款	201,705,726.05	150,547,719.69	33.98%	主要系公司及控股子公司本期借入的短期借款增加。
应付票据	169,786,162.20	258,828,287.85	-34.40%	主要系公司期末尚未到期的应付票据减少。
应交税费	3,754,794.77	9,507,751.15	-60.51%	主要系公司期末待抵扣增值税进项税增加。
应付利息	2,075,020.75	552,075.41	275.86%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的银行贷款利息增加。
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	44,635,890.00	303.26%	主要系公司期末一年内到期的银行借款增加。
递延所得税负债	2,167,639.49	49,575.00	4272.44%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	137,068,706.48	92,151,357.83	48.74%	主要系公司本期技术开发费和职工薪酬增加。
财务费用	16,891,429.22	11,022,286.05	53.25%	主要系公司本期银行借款利息增加。
营业外支出	10,914,342.38	4,932,120.61	121.29%	主要系公司非流动资产处置损失和对外捐赠增加。
所得税费用	18,076,518.93	9,137,109.68	97.84%	主要系控股子公司当期所得税费用增加。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、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；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张文骏
浙江升华拜克生物股份有限公司
2012年2月25日