

浙江升华拜克生物股份有限公司

600226

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据 2013 年 4 月 1 日公司第五届董事会第十四次会议通过的 2012 年度利润分配的预案，按 2012 年度实现的净利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	135

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	浙江升华拜克生物股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	浙江升华拜克生物股份有限公司
公司的中文名称简称	升华拜克
公司的外文名称	ZHEJIANG SHENGHUA BIAOK BIOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	BIAOK
公司的法定代表人	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

公司注册地址	浙江省德清县钟管镇工业区
公司注册地址的邮政编码	313220
公司办公地址	浙江省德清县钟管镇工业区
公司办公地址的邮政编码	313220
公司网址	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.sse.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
A 股	上海证券交易所	升华拜克	600226

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1999 年年度报告基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1999 年上市时，公司主营业务为农药、兽药；
2003 年至今，公司主营业务为农药、兽药、铅业务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	贾川 许安平

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,651,842,998.52	1,765,575,481.94	-6.44	1,762,434,649.88
归属于上市公司股东的净利润	33,929,523.60	95,603,555.70	-64.51	137,449,936.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,605,416.61	88,856,527.84	-71.18	125,123,217.05
经营活动产生的现金流量净额	217,962,247.18	57,577,164.46	278.56	133,157,951.93
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,346,321,253.37	1,312,498,870.04	2.58	1,277,419,572.70
总资产	2,215,101,855.13	2,310,821,512.65	-4.14	2,238,163,432.17

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.08	0.24	-66.67	0.34
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.24	-66.67	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.22	-72.73	0.31
加权平均净资产收益率(%)	2.55	7.40	减少 4.85 个百分点	11.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.93	6.88	减少 4.95 个百分点	10.22

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-945,235.76	-4,050,224.03	-2,341,952.70
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	13,064,587.39	9,598,986.09	8,468,926.44
委托他人投资或管理资产的损益	700,000.00	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	-46,474.33	-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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,358,059.88	-3,637,823.26	-519,633.37
少数股东权益影响额	36,444.20	1,123,701.80	-249,445.19
所得税影响额	-127,154.63	725,675.98	-2,073,627.70
合计	8,324,106.99	6,747,027.86	12,326,719.19

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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		-46,474.33	-46,474.33
合计	46,474.33		-46,474.33	-46,474.33

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年以来，受全球经济持续低迷、国内经济增速回落的影响，国际市场需求下降，市场竞争加剧。公司按照年初计划，继续聚焦技术创新，装备提升，资源整合，加强市场营销、质量管理、环境保护、内控建设等工作。报告期内，公司实现营业收入 165,184.30 万元，同比下降 6.44 %；实现营业利润 2,218.16 万元，同比下降 80.99%；实现归属于母公司股东的净利润 3,392.95 万元，同比下降 64.51%；

报告期内，公司主要做了以下六方面工作：

1、强化技术创新,加快资源整合。公司通过加强与国内知名高等院校、科研单位的合作，进一步提升公司研发水平。2012 年，公司上报项目 54 项，其中国家级项目 7 项、省级项目 12 项、市县级项目 35 项。2012 年，公司申报专利 5 项。截止 2012 年底，已累计申报专利 52 项，其中已授权 24 项。2012 年，在充分市场调研的基础上，公司成功开发了 20%L-色氨酸预混剂新工艺新剂型；加快了新产品 L-苯丙氨酸的工业化；公司控股子公司浙江锆谷科技有限公司与内蒙古工业大学联合开发了系列产品高纯级氧氯化锆和高纯碳酸锆。在对外整合上，公司参股河北圣雪大成制药有限责任公司。

2、拓宽营销渠道，完善售后服务，加强品牌建设。公司加强对市场的快速反应，积极参加国内外知名大型行业展会，加大市场开发力度。同时，按照产品品种、市场需求、营销渠道，进一步细分市场。目前，公司的农兽药产品出口到 40 多个国家和地区，在国内 25 个省市自治区建立了销售网络。公司坚持以市场为中心，以客户为导向。通过导入 CRM（即客户关系管理系统）及对客户满意度调查体系和客户投诉管理程序的进一步完善，更好地为客户提供优质的产品和服务。

3、优化债务结构，推进公司债券业务。2012 年 7 月 16 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了发行票面总额不超过 5 亿人民币公司债券的议案。2012 年 10 月 31 日，公司发行公司债券的申请获中国证监会审核通过，核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券。2012 年 12 月 3 日，公司收到中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券的批复》。

4、建立健全内部控制机制，提高经营效率。根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，公司需进一步完善内部控制体系，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。报告期内，公司成立内控体系建设领导小组、工作小组，并聘请咨询机构协助公司开展内控工作。在咨询机构的指导下，本年度组织了内控培训，梳理了流程，已完成风险识别及评估、内控初步测试、整改方案确定等环节。

5、重视安全生产、环保建设、职业健康。公司积极推进清洁生产，建立了 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系为基础的环保、健康、安全一体化管理体系。通过建立安全生产和环境管理责任制、保证体系投入、强化体系宣传和员工培训、加强现场管理和隐患排查、加强事故预防和应急管理，确保企业安全生产，平稳运行。在环保建设上，有序推进废水厌氧处理、废气集中治理、污水管网工程等项目。通过进行一系列的环保治理设施改造和技术提升，持续改善了环境，节约了资源。

6、以人为本，加强人才队伍建设。按照年度培训计划，在职工中开展了多形式、多层次、针对性实用性强的职工内外部培训。在积极组织员工参加培训的同时，公司鼓励员工参加再教育。公司积极开展职工创新和合理化建议活动，2012 年，共有创新项目 81 项，收到合理化建议 317 项。公司对创新成果进行评比，对创新绩效突出的集体和个人，给予了奖励，以激励员工主动参与公司管理、创新工作中。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,651,842,998.52	1,765,575,481.94	-6.44
营业成本	1,438,117,157.34	1,453,512,207.58	-1.06
销售费用	70,146,007.65	64,608,901.25	8.57
管理费用	113,163,491.28	137,068,706.48	-17.44
财务费用	15,897,700.53	16,891,429.22	-5.88
经营活动产生的现金流量净额	217,962,247.18	57,577,164.46	278.56
投资活动产生的现金流量净额	-218,730,238.03	-39,360,112.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-147,666,213.70	40,275,098.60	-466.64
研发支出	34,232,478.31	43,614,178.40	-21.51

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，受世界经济低迷和我国宏观经济影响，公司锆系列产品市场需求疲软，产品售价持续走低，四季度价格出现了快速下跌，导致锆系列产品营业收入比上年同期大幅下降；兽药受市场竞争的影响，公司部分兽药产品售价下滑，报告期内，通过加强市场拓展，加快新剂型的推广，使报告期内兽药营业收入有所上升。

(2) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额（不含税）合计为 179,646,278.49 元，占销售总额比重为 10.87%。其中最大客户销售额为 61,712,641.80 元，占销售总额比重为 3.74%。

前五名销售客户明细：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
NUFAR CO., LIMITED	61,712,641.80	3.74
AGRIFOCUS AGRICULTURE E COMERCIO INTERNATIONAL LIMITADA	40,831,265.46	2.47
FWZ PTY LTD	33,753,763.55	2.04
MILENIA AGROCIENCIAS S.A.	22,210,317.09	1.34
双胞胎(集团)股份有限公司	21,138,290.59	1.28
小计	179,646,278.49	10.87

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

工业制造	原材料	921,578,594.54	74.33	918,947,208.84	74.70	0.29
	人工	97,705,293.48	7.88	90,793,251.80	7.38	7.61
	制造费用	220,563,936.95	17.79	220,521,428.29	17.92	0.02
	合计	1,239,847,824.97	100.00	1,230,261,888.93	100.00	0.78
商品流通	采购成本	186,874,730.43	100.00	206,532,343.60	100.00	-9.52
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
农药产品	原材料	433,019,392.01	88.64	489,547,237.35	84.83	-11.55
	人工	16,885,819.25	3.46	17,560,661.51	3.04	-3.84
	制造费用	38,615,633.60	7.90	70,000,960.62	12.13	-44.84
	合计	488,520,844.86	100.00	577,108,859.48	100.00	-15.35
兽药产品	原材料	261,050,044.70	58.53	219,761,987.01	61.24	18.79
	人工	56,758,459.08	12.72	49,148,948.09	13.69	15.48
	制造费用	128,254,261.68	28.75	89,988,332.80	25.07	42.52
	合计	446,062,765.46	100.00	358,899,267.90	100.00	24.29
锆系列产品	原材料	286,107,788.00	83.63	316,106,783.61	83.25	-9.49
	人工	20,055,272.46	5.86	20,705,739.72	5.45	-3.14
	制造费用	35,954,033.88	10.51	42,905,462.24	11.30	-16.20
	合计	342,117,094.34	100.00	379,717,985.57	100.00	-9.90
化学原料	原材料	93,091,988.33	98.12	59,005,667.38	97.47	57.77
	人工	746,357.25	0.79	385,924.30	0.64	93.39
	制造费用	1,032,386.38	1.09	1,142,127.35	1.89	-9.61
	合计	94,870,731.96	100.00	60,533,719.03	100.00	56.72
电及蒸汽	原材料	26,973,947.70	63.47	28,346,979.80	67.96	-4.84
	人工	2,261,454.94	5.32	2,060,388.36	4.94	9.76
	制造费用	13,262,802.33	31.21	11,301,295.97	27.10	17.36
	合计	42,498,204.97	100.00	41,708,664.13	100.00	1.89
其他	原材料	8,210,164.23	64.88	12,710,897.29	67.52	-35.41
	人工	997,930.50	7.89	931,589.79	4.95	7.12
	制造费用	3,444,819.08	27.23	5,183,249.34	27.53	-33.54
	合计	12,652,913.81	100.00	18,825,736.42	100.00	-32.79

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额（不含税）合计为 301,533,390.8 元，占采购总额比重为 26.56%。其中关联方德清奥华能源有限公司的采购额为 48,303,779.4 元，占采购总额比重为 4.25%。

4、费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
销售费用	70,146,007.65	64,608,901.25	8.57%	
管理费用	113,163,491.28	137,068,706.48	-17.44%	

财务费用	15,897,700.53	16,891,429.22	-5.88%	
所得税费用	1,208,591.95	18,076,518.92	-93.31%	主要系公司本期当期所得税费用减少。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	34,232,478.31
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	34,232,478.31
研发支出总额占净资产比例（%）	2.39
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.07

6、 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	217,962,247.18	57,577,164.46	278.56%	主要系公司本期采购货款支付银行承兑汇票比例增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-218,730,238.03	-39,360,112.35	不适用	主要系公司本期新增对河北圣雪大成制药有限责任公司和浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)的投资，及去年同期收回了委托贷款。
筹资活动产生的现金流量净额	-147,666,213.70	40,275,098.60	-466.64%	主要系公司本期归还银行借款较去年同期增加。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
营业收入	1,651,842,998.52	1,765,575,481.94	-6.44%	主要系公司本期锆系列产品营业收入比上年同期大幅下降，相应营业收入下降。
营业成本	1,438,117,157.34	1,453,512,207.58	-1.06%	主要系公司本期锆系列产品营业收入比上年同期大幅下降，但因原材料价格下降幅度小于锆系列产品售价下降幅

				度,致使本期营业成本变动比例小于营业收入变动比例。
投资收益	39,808,069.06	55,473,708.49	-28.24%	主要系公司联营企业青岛易邦生物工程有限公司本期利润减少。
营业外支出	5,612,644.86	10,914,342.38	-48.58%	主要系公司本期非流动资产处置损失和对外捐赠减少。
所得税费用	1,208,591.95	18,076,518.92	-93.31%	主要系公司本期当期所得税费用减少。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

发行公司债券事项: 2012年7月16日,公司召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了发行票面总额不超过5亿人民币公司债券的议案。2012年10月31日,公司发行公司债券的申请获中国证监会审核通过,核准公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券。2012年12月3日,公司收到中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2012]1603号)。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司坚持"以科技求发展,以质量求生存"的宗旨,聚焦生物兽农药核心业务,进一步加强与科研院所的合作,强化技术创新与资源整合,为客户提供最值得信赖、最有价值的产品。公司的愿景是成为国内最大的动保企业和绿色农药行业的领跑者。公司2012年营业收入计划18.0亿元,实际完成16.52亿元;营业总成本计划17.6亿元,实际完成16.69亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业制造	1,415,911,155.33	1,239,847,824.97	12.43	-6.34	0.78	减少 6.19 个百分点
商品流通	219,708,111.78	186,874,730.43	14.94	-3.88	-9.52	增加 5.30 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农药产品	570,965,508.05	488,520,844.86	14.44	-3.57	-15.35	增加 11.90 个百分点
兽药产品	503,561,341.17	446,062,765.46	11.42	15.15	24.29	减少 6.51 个百分点

锆系列产 品	390,775,608.50	342,117,094.34	12.45	-31.11	-9.90	减少 20.61 个百分点
化工产品	98,419,261.54	94,870,731.96	3.61	47.08	56.72	减少 5.93 个百分点
电及蒸汽	53,857,066.56	42,498,204.97	21.09	2.63	1.89	增加 0.57 个百分点
其 他	18,040,481.29	12,652,913.81	29.86	-25.81	-32.79	增加 7.28 个百分点

农药产品：农药行业市场需求有所复苏，公司部分农药产品价格回升，致使报告期内农药产品毛利率上升。

兽药产品：通过进一步加强市场拓展，致使兽药营业收入上升；受市场竞争的影响，部分兽药产品售价下滑，致使本报告期兽药产品毛利率下降。

锆系列产品：受世界经济低迷和我国宏观经济影响，公司锆系列产品市场需求疲软，产品售价持续走低，四季度价格出现了快速下跌，导致锆系列产品对公司贡献的利润相比上年同期大幅下降。

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	889,681,060.00	8.66
国外地区	745,938,207.11	-19.07

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	228,155,022.57	10.30	355,477,913.05	15.38	-35.82
应收账款	133,032,478.87	6.01	189,822,120.06	8.21	-29.92
预付款项	75,148,078.47	3.39	30,053,139.07	1.30	150.05
其他应收款	2,004,567.48	0.09	4,015,963.67	0.17	-50.09
存货	261,286,917.14	11.80	337,685,066.95	14.61	-22.62
其他流动资产	7,546,541.79	0.34	0	0	100.00
长期股权投资	428,131,958.29	19.33	252,457,639.23	10.93	69.59
投资性房地产	27,215,332.37	1.23	7,605,294.83	0.33	257.85
固定资产	866,541,295.78	39.12	922,795,649.63	39.93	-6.10
在建工程	9,888,219.63	0.45	18,504,105.33	0.80	-46.56
应付票据	239,572,293.23	10.82	169,786,162.20	7.35	41.10
应付账款	103,930,116.10	4.69	166,657,618.04	7.21	-37.64
应交税费	8,643,990.64	0.39	3,754,794.77	0.16	130.21

应付利息	769,961.12	0.03	2,075,020.75	0.09	-62.89
其他应付款	21,627,041.92	0.98	37,100,426.78	1.61	-41.71
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	2.71	180,000,000.00	7.79	-66.67
短期借款	258,750,077.87	11.68	201,705,726.05	8.73	28.28
长期借款	0.00	0.00	60,000,000.00	2.60	-100.00

货币资金：主要系本期投资增加，公司银行存款减少。

预付款项：主要系公司期末预付货款增加。

其他应收款：主要系公司应收出口退税款减少。

其他流动资产：主要系公司待抵扣的增值税和企业所得税本期重分类至本科目核算。

长期股权投资：主要系本期新增投资单位河北圣雪大成制药有限责任公司和浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)。

投资性房地产：主要系公司本期用于出租的房屋及建筑物增加。

在建工程：主要系公司期初部分在建工程项目本期已完工结转固定资产。

应付票据：主要系公司期末尚未到期的应付票据增加。

应付账款：主要系公司期末应付材料采购款减少。

应交税费：主要系期末待抵扣的增值税和企业所得税重分类至其他流动资产核算。

应付利息：主要系公司及控股子公司期末分期付息到期还本的长期借款和一年内到期的非流动负债减少。

其他应付款：主要系公司期末尚未支付的销售业务费减少。

一年内到期的非流动负债：主要系公司期末一年内到期的银行借款减少。

长期借款：主要系公司期初长期借款本期已到期归还，且本期未新增长期借款。

(四) 核心竞争力分析

技术创新：公司拥有国家认定的企业技术中心、博士后科研工作站、企业研究院。公司先后与国内多家知名高等院校、科研单位建立了科研生产联合体。2012 年，公司上报项目 54 项，其中国家级项目 7 项、省级项目 12 项、市县级项目 35 项。2012 年，公司申报专利 5 项。截止 2012 年底，已累计申报专利 52 项，其中已授权 24 项。

品牌优势：经过十多年拼搏和努力，“升华拜克”品牌已形成一定的知名度和美誉度，“BIOK”品牌被国家商务部认定为“中国最具竞争力品牌”，省外经贸厅认定为“浙江省重点培育出口名牌”，省工商行政管理局认定为“浙江省知名商号”。“BIOK”商标被认定为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，产品在全球 40 多个国家注册。公司生产的“BIOK”牌农药、兽药产品曾多次荣获国家、省、市名牌产品称号，出口东南亚、南美、北美、中东和欧洲等国家和地区，受到了国内外客户的好评。公司与国内外众多行业龙头企业建立了长期战略合作伙伴关系。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额	18,369.63 万元
投资额增减变动数	7,987.12 万元
上年同期投资额	10,382.51 万元
投资额增减幅度	76.93%

被投资的公司情况

被投资	主要经营	占被投	报告期内
-----	------	-----	------

公司名称	活动	资 公 司 权 益 的 比 例 (%)	实际出资 额 (万元)	备注
河北圣雪大成制药有限公司	原料药、兽药、饲料添加剂生产、销售。	39.45	10,617.00	<p>1、根据公司第五届董事会第九次会议审议通过的《关于向河北圣雪大成制药有限责任公司增资的议案》，公司以 10,566 万元向河北圣雪大成制药有限责任公司（以下简称“圣雪大成”）增资的方式持有该公司 39.45% 的股权，2012 年 8 月 24 日，公司收到圣雪大成关于增资价款指定帐户的函，告知上述增资已经圣雪大成控股股东中核金原铀业有限责任公司的上级主管部门批准，告知公司将增资款 10566 万元汇入指定银行账户；根据 2012 年 11 月经公司总经理办公会议提议，经董事长决定，对圣雪大成增资补充：经中资资产评估有限公司出具的[2012]第 302 号资产评估报告确认，圣雪大成净资产截止 2011 年末评估值为 16,332.69 万元，增加圣雪大成自评估基准日至工商变更注册完成前的净利润 1372.42 万元（经审计大信青所专审字[2012]第 01033 号），扣减以前年度欠缴职工住房公积金 1,409.64 万元（河北省住房公积金管理中心核定）合计圣雪大成净资产价值为 16,295.47 万元。公司认缴圣雪大成新增注册资本 1,854 万元，确认公司需要出资 10617 万元，公司已经支付资金 10,566 万元，需补出资 51 万元。公司本期共出资 10,617 万元认缴圣雪大成注册资本 1,854 万元，增资后圣雪大成注册资本变更为 4,699.52 万元（业经河北中实会计师事务所有限公司审验，并由其出具了冀中实验字（2012）第 5011 号《验资报告》），其中本公司出资 1,854 万元，占其注册资本的 39.45%。已办妥工商变更登记手续。</p> <p>2、根据 2012 年 12 月总经理办公会议提议，经董事长决定以 1284.27 万元的价格收购张建昌其持有的 4.77% 的股权；以 642.7 万元的价格收购孙金良其持有的 2.39% 的股权；以 642.7 万元的价格收购于会平其持有的 2.39% 的股权。收购的股权价格以大信会计师事务所出具的大信青所专审字[2012]第 01033 号《审计报告》及中资资产评估有限公司出具的中资评报[2012]302 号《资产评估报告》所体现的圣雪大成净资产的审计和评估值为基础参考值。公司于 2013 年 1 月支付上述股权转让款。圣雪大成于 2013 年 1 月办妥相关工商变更登记手续。上述股权收购完成后，公司持有圣雪大成 49% 的股权。</p>
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资及相关咨询服务。	25.37	7,599.625	<p>根据公司 2012 年 8 月总经理办公会议提议，经董事长决定，同意出资参与浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“昆仑创元”），公司认缴出资 10,000 万元，报告期内已实际出资 7,599.625 万元。</p> <p>根据公司 2013 年 1 月 23 日第五届董事会第十三次会议通过的《关于对浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）增加投资的议案》，公司拟对其增加不超过 8,000 万元的投资。</p>

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	153.00	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。公司上年已支付蔡雪梅、蔡健聪股权转让价款86.50万元和103.00万元，本期支付153.00万元。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) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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	24,748,822.62	-16,100,071.92	-16,100,071.92	长期股权投资	投资
合计	60,000,000		/	24,748,822.62	-16,100,071.92	-16,100,071.92	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

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	2012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	23,723.87	11,831.93	20,074.95	-1,554.65
浙江拜克开普化工有限公司	6,000.00	农药生产销售	51.00	7,752.66	6,113.27	6,478.62	-1,849.66
浙江锆谷科技有限公司(注2)	5,000.00	锆系列生产销售	85.00	19,324.45	11,686.84	38,943.61	446.31
德清壬思源实业有限公司	2,260.00	实业投资等	100.00	1,625.57	1,591.95	4,494.23	68.25
湖州新奥特医药化工有限公司(注3)	1,500.00	医药化工等	96.08	12,341.71	6,631.08	12,086.21	-400.31
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	6,525.53	5,856.79	21,955.00	885.50
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	9,500.95	3,245.64	2,2140.98	631.63
宁夏格瑞精细化工有限公司	5,000.00	农药生产销售	73.00	5,433.79	2,118.97	6,305.93	3.56
北京利科利拓科技有限公司	362.00	技术开发	94.61	108.29	25.32	0	-105.94

注 1: 报告期内, 内蒙古拜克生物有限公司通过调整产品结构, 扩展盐霉素市场, 改进生产工艺, 提高生产装备利用率, 致使 2012 年营业收入大幅上升, 净利润同比减亏。

注 2: 报告期内, 浙江锆谷科技有限公司受世界经济低迷和我国宏观经济影响, 锆系列产品市场需求疲软, 产品售价持续走低, 四季度价格出现了快速下跌, 导致锆系列产品对公司贡献的利润相比上年同期大幅下降。

注 3: 报告期内, 湖州新奥特医药化工有限公司受市场因素影响, 产品销量下降, 产能不能得到充分发挥, 产品单位成本上升, 致使经营出现亏损。

主要参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	期末资产总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青岛易邦生物工程公司	2500.00	动物疫苗	38.00	66,609.95	51,867.54	55,792.45	13,276.35
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	USD312.24	水针剂兽药、粉剂/预混剂生产、销售	49.00	5,109.07	4,433.48	7,306.74	910.03
财通基金管理有	20000.00	基金募集、基	30.00	10,420.54	8,249.61	2,470.38	-5,366.69

限公司		金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务					
河北圣雪大成制药有限公司	4699.52	原料药、兽药、饲料添加剂生产、销售。	39.45	48,217.37	26,875.89	14,220.87	301.21[注 1]
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	39412.8333	股权投资及相关咨询服务。	25.3724	27,386.42	27,386.27		-47.80

注 1：指河北圣雪大成制药有限公司 2012 年 9 月至 2012 年 12 月的净利润。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、兽药、农药

竞争格局

目前，我国国内企业产品同质化，导致过度竞争；国外跨国巨头的进入，对我国高端市场形成冲击。公司兽药主导产品硫酸粘杆菌素、色氨酸预混剂产销量位列国内第一，盐霉素和莫能菌素生产能力及技术水平也在行业中处于领先地位；农药原料药麦草畏在全球市场极有影响力，环境友好型农药新制剂逐渐成为公司的新竞争力。公司与温氏集团、正大集团、双胞胎、东方希望、正邦、安佑、PHIBRO、CHEMINOVA、NUFAR 等行业知名企业建立了长期战略合作伙伴关系。公司与鲁抗医药、胜利股份、希杰、味之素、扬农化工、威远生化分别在兽药产品和农药产品上互相竞争。

发展趋势

我国畜牧业随着政策环境进一步优化，畜牧养殖技术和养殖方式的进步，以及消费市场的不断增长，迎来新的发展机遇。畜牧业的发展将带动兽药产业的发展。另外，随着《兽药管理条例》、《兽药生产质量管理规范》、《兽药经营质量管理规范》等法规的颁布实施，兽药经营和使用逐步走向规范化和标准化。在这样的背景下，优势兽药企业将抓住时机进行战略调整加快兼并或合作的步伐。

农药产业在《农药产业政策》和《“十二五”农药工业发展专项规划》指引下，整合加速，国内农药企业间的兼并重组在优化产业分工与协作的同时提高产业集中度，制剂企业向原药企业延伸，拥有重点原料生产企业的大型农药集团将通过收购兼并等措施发展壮大。

2012 年中央 1 号文件继续坚持科教兴农战略，把农业科技摆上更加突出的位置。2012 年末，国务院印发了《生物产业发展规划》，提出了“加快推进生物产业高端化、规模化、国际化发展”的要求，同时确定“加快农用生物制品产业化”的目标为“建立国家农用生物制品产业制造体系，创制一批重大农用生物制品，培育若干龙头企业，提升产业国际竞争力”。这为生物农兽药行业的发展提供了新的机遇。

2、锆业务

竞争格局

多年来我国经济的高速发展，锆产业也得到了长足的发展，尤其在 2010-2012 年期间的增长较

快。但迅速扩张的产能与国外需求的增长放缓，也加剧了行业的竞争。

公司生产与销售氧氯化锆、二氧化锆、碳酸锆等锆系列产品，属于锆产业链的中上游，产能规模多年来走在行业前列，与国际知名企业艾璐卡、RBM、阿斯创、圣戈班等多年来建立了长期稳定的合作关系。近几年来，锆业发展迅速，新增了不少的中小企业进入锆业，尤其以山东地区增长最快。目前，公司与山东广通、江西晶安三家同类型的化学锆企业呈现三强鼎立的竞争格局。

发展趋势

锆作为国家战略性储备资源，在十二五规划中，国家高度重视新材料新技术的发展，具有高性能材料特性的锆制品，受到了政策的鼓励发展与扶持，公司作为锆材料上游制品的龙头企业，锆制品的蓬勃发展为公司提供了坚实的市场基础和发展机遇。

我国经济多年来的快速发展，目前已经成为锆制品的生产与消费大国。在建筑陶瓷方面，随着基础建设、房地产以及家具装潢等行业的需求持续旺盛，对氧氯化锆、二氧化锆、硫酸锆等锆制品的使用大幅增加；在含锆特种功能陶瓷方面，随着新技术的发展，燃料电池、光通信器件、氧化传感器、汽车尾气净化等领域也得到了较快的应用，对氧氯化锆、碳酸锆、稳定锆等制品的使用也出现了较快的增长；日用陶瓷领域，厨用刀具、手表、人造宝石等也得到了大幅的推广；工业陶瓷方面，已被大量应用于磨介、高性能轴承、阀芯、采油钻井缸套等高耐磨结构件；此外，由于我国是制造业大国，对于能源的依赖状况，作为高效清洁的核电能源发展是国家不二的的首选，今后对核电锆材的耗用将大幅增长。这些产业的发展都是以氧氯化锆为主要基础锆材料发展而来，这对公司的发展提供了广阔的市场前景与发展机遇。

随着国民经济的发展，科技的创新，消费的升级，以前集中于欧美、日本等发达国家的高端锆业制造，也在我国逐渐出现发展，市场的潜力巨大。

(二) 公司发展战略

公司坚持“以科技求发展，以质量求生存”的宗旨，聚集生物兽农药核心业务，进一步加强与科研院所的合作，强化技术创新与资源整合，为客户提供最值得信赖、最有价值的产品。公司的愿景是成为国内最大的动保企业和绿色农药行业的领跑者。

(三) 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 2013 年营业收入计划 17.00 亿元，营业总成本计划 16.70 亿元。

2013 年公司拟开展以下工作：

1、聚焦主业，继续做大有优势的产品，特别是有优势的兽药；转型升级，逐步淘汰高能耗、低效益的产品。进一步提高硫粘、色氨酸、盐霉素、莫能预混剂，甲维盐，麦草畏，双甘磷，氧氯化锆，乙酰丙酮等主要产品的市场份额；继续抓好苯丙氨酸等新产品的产业化，扩大产能，培育新的经济增长点。

2、持续开展各项技术创新，以提升现有产品技术水平、降低生产成本、节能减排为主攻方向；加强市场调研，有选择地开展新产品研发，保持适量的发酵类产品储备；加大农药制剂新品的开发和国际市场登记的投入。

3、加速推进技改项目的实施进度，尽快形成生产能力，早投产、早见效；广泛开展与科研院所的联系和合作，加快对设备的更新换代和自动化技术的应用，提高劳动生产率，降低生产成本。

4、不断提高全员安全、环保意识，常抓不懈。2013 年公司将继续加大环保方面的投入，通过引进先进技术，提高废水、废气的治理水平；贯彻、落实安全标准化，强化责任，确保无伤亡事故和环保事故的发生。

5、进一步做好资源整合、资本运作工作。完成企业债券的发行；有质量地扩张规模，围绕主业，与动保行业内成长好的企业进行股权合作；

- 6、稳步推进公司内部控制规范建设，不断提高公司治理水平。
- 7、加强人才队伍建设，积极引进人才、用好人才、培养人才，为企业的持续发展打好基础。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，以支持公司的健康快速发展。公司将发行第一期公司债券金额 3 亿元，如上述事项顺利实施，将有效改善公司负债结构，降低公司整体运营成本。

(五) 可能面对的风险

①市场风险

行业产品及技术同质化严重，行业竞争加剧。

针对市场风险，公司将以研发创新为先导，开发新产品，通过收购兼并等方式进行资源整合，进一步延伸产业链，增强公司的持续盈利能力和核心竞争能力。

②环保风险

2011 年 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。受此影响，公司子公司浙江拜克开普化工有限公司停产。报告期内，浙江拜克开普化工有限公司仍在停产协调中。

《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。

面对上述风险，公司将通过优化产品结构，优化工艺，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。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37 号)和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(浙证监上市字【2012】138 号)有关规定，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于修改《公司章程》的议案，进一步完善了现金分红政策及决策机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

2、报告期内,公司 2011 年度利润分配方案已经公司 2012 年 3 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。公司 2011 年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年		0.5	0	20,277,462.40	33,929,523.60	59.76
2011 年		0	0	0	95,603,555.70	0
2010 年		1.50	0	60,832,387.20	137,449,936.24	44.26

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司自觉把社会责任融入到企业生产经营管理的全过程，切实做好各项社会责任，以实现企业与经济社会大环境的和谐与可持续发展。

股东权益和债权人权益的保护：公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，坚持规范运作；强化信息披露，加强与投资者之间的沟通、交流。

坚持以人为本：公司关爱员工，保障员工合法权益，完善员工培训体系；建立“管理、技术、操作”三重发展平台、建立内部主要岗位公开招聘的机制，提供多重晋升通道，实现员工与企业共同发展。

环境保护：推进清洁生产运营，建立并执行 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系；调整产品结构，改进工艺，减少污染物的产生，节源资源；运用信息化管理工具和提升装备自动化控制，加强节能降耗；引进先进技术，改进环保处理设施，提升环保治理效率。

供应商、客户权益保护：公司建立公开透明的竞争机制，实行招投标制度、供应商的评价体系，本着合作共赢原则，与供应商建立稳定的关系；在产品开发、原材料采购、产品生产、销售、服务的各个环节，执行严格的检验标准，保证产品质量；加强与客户沟通，根据客户需求，不断提升公司产品和服务标准。

热心公益慈善事业：投身社会公益事业，履行社会公民义务，创造和谐公共关系。近年来，公司积极参与慈善捐助，关心与帮助弱势群体，支持社区公共建设，推动社区文化。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、2012 年，公司认真遵守国家环保法律法规、政策、标准，未发生环境污染事故。

2、公司严格执行环保管理制度和环境监督员制度，加强日常管理及培训，积极引入先进的生产装备从源头上减少污染物的产生，通过技改从“三废”中不断提取可用物质回用于生产，进一步推进节能减排。

3、主要污染物的排放及控制情况：公司严格实行达标排放要求，污水处理中心废水处理装置和热电废气处理装置实行在线监测并与省、市县联网实时监控，2012 年期间各项污染物均达标排放，危险废物均由有资质的单位进行处置，厂界噪声和无组织废气均达标。

4、环保设施的建设和运行情况：2012 年公司环保设备设施运行稳定，各项污染物排放均符合相关要求。在废水处理上，引进了高浓度废水厌氧处理技术；在废气处理上，建立了废气集中治理系统；固废处置方面，建立标准固废场所，做到防雨防渗漏，对固废处置实行环保局备

案及联单转移制度，做到规范处置。

5、环境污染事故应急预案情况：为了健全突发环境污染事故的应急机制，提高应对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，公司编制并完善了突发环境事故应急预案，并配置了应急设施。公司定期检查维护设施，定期组织应急演练。

6、体系建设情况：公司先后实施并通过了 ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、危险化学品安全管理国二级标准、省级清洁生产审核并通过第三方认证审核，以保障其持续有效运行。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中核金原铀业有限责任公司	河北圣雪大成制药有限公司	2012年9月18日	10,617	118.83		否	评估价值	是	是	3.86	联营公司

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

内容详见《日常关联交易公告》,公告于 2013 年 4 月 3 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	186,434,322.17
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	80,758,683.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	80,758,683.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.64
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、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	72
境内会计师事务所审计年限	14 年

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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、无限售条件流通股份	405,549,248	100						405,549,248	100
1、人民币普通股	405,549,248	100						405,549,248	100
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						405,549,248	100

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		44,900		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		46,252	
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	34.27	138,999,844	-20,300,000	0	无	
德清丰华投 资有限公司	境内 非国 有法 人	5.01	20,300,000	20,300,000	0	无	
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	0	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	
安信证券股 份有限公司 客户信用交 易担保证券 账户	其他	0.79	3,188,773	3,096,873	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	0	0	未知	
余维春	境内 自然 人	0.36	1,471,200	1,471,200	0	未知	
华泰证券股	其他	0.33	1,356,231	1,047,831	0	未知	

份有限公司 客户信用交 易担保证券 账户					
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	138,999,844		人民币普通股	138,999,844	
德清丰华投资有限公司	20,300,000		人民币普通股	20,300,000	
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	
安信证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	3,188,773		人民币普通股	3,188,773	
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	
余维春	1,471,200		人民币普通股	1,471,200	
华泰证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	1,356,231		人民币普通股	1,356,231	
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；德清丰华投资有限公司为本公司控股股东升华集团控股有限公司的控股子公司，即升华集团控股有限公司持有德清丰华投资有限公司 50% 的股权。 公司未知其他股东是否存在关联关系，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。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	73383851-3
注册资本	8,054.29
主要经营业务	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。）
经营成果	2012 年度，营业收入 1,651,694.71 万元，归属于母公司的净利润 12,047.16 万元（未经审计的报表数据）
财务状况	2012 年度，总资产为 1,053,780.50 万元，归属于母公司的净资产 140,990.12 万元（未经审计的报表数据）
现金流和未来发展策略	经营活动现金净流量为 97,117.24 万元（未经审计的报表数据）。未来公司的发展战略为在经营范围内做好自身主营业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股其他境内外上市公司的股权情况

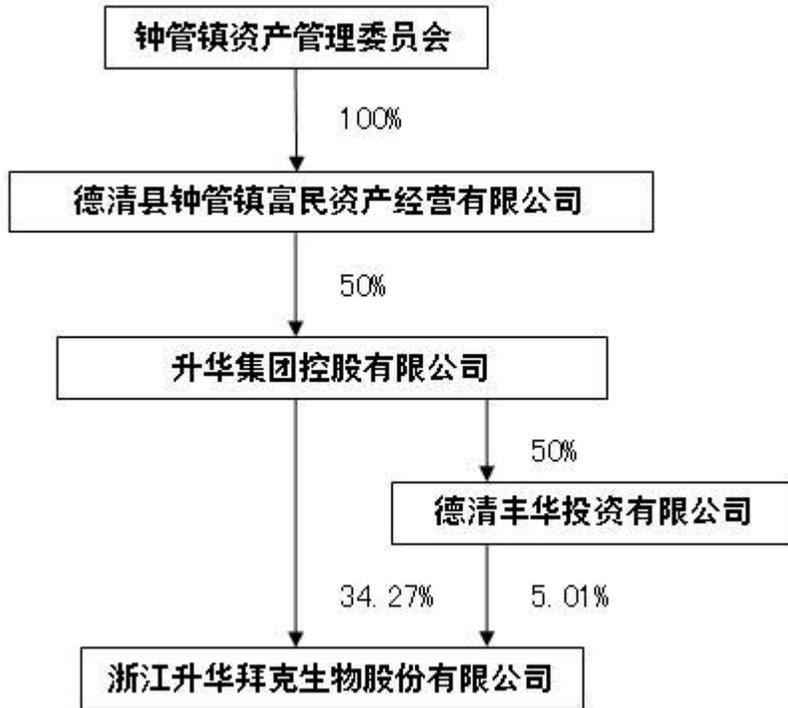
（二）实际控制人情况

1、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
组织机构代码	74412721-5
注册资本	2,800
主要经营业务	镇有资产经营、转让、租赁、兼并
经营成果	2012 年度，营业收入 1,652,939.82 万元，归属于母公司的净利润 6,658.98.16 万元（未经审计的报表数据）
财务状况	2012 年度，总资产为 1,079,938.57 万元，归属于母公司的净资产 83,964.85 万元（未经审计的报表数据）
现金流和未来发展策略	经营活动现金净流量为 97,240.23 万元（未经审计的报表数据）。未来公司的发展战略为在经营范围内做好自身主营业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股其他境内外上市公司的股权情况

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张文骏	董事长、总经理	男	50	2011年6月16日	2014年6月15日	95,400	95,400	0		46.04	0
吴梦根	副董事长	男	49	2011年6月16日	2014年6月15日	221,430	221,430	0			31.64
钱海平	董事	男	35	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0			14.85
沈德堂	董事	男	47	2011年6月16日	2014年6月15日	325,433	325,433	0			17.16
姚云泉	董事、常务副总经理	男	44	2011年6月16日	2014年6月15日	159,810	159,810	0		47.14	0
吴松根	董事、副总经理	男	48	2011年6月16日	2014年6月15日	185,919	185,919	0		46.52	0
杨春芳	财务负责人	男	46	2011年6月16日	2014年6月15日	63,900	63,900	0		34.1	0
张念慈	独立董事	男	72	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0		5	0
黄康熙	独立董事	女	51	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0		5	0
沈海鹰	独立董事	男	42	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0		5	0
鲍希楠	监事会主席	男	54	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0			15.96
王锋	监事	男	47	2011年6月16日	2014年6月15日	0	0	0			14.75
朱海冬	监事	男	61	2011	2014	0	0	0		15.71	0

				年 6 月 16 日	年 6 月 15 日						
陈为群	副总经理	男	47	2011 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	48,750	48,750	0		52.09	0
储消和	原总工程师	男	45	2011 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	105,075	105,075	0		31.5	0
徐芬	董事会秘书	女	34	2011 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	45,075	45,075	0		15.72	0
合计	/	/	/	/	/	1,250,792	1,250,792	0	/	303.82	94.36

张文骏：男，1963 年出生，研究生，高级经济师。2008.03 至 2011.01 担任内蒙古拜克生物有限公司董事长；2008.03 至 2011.04 担任江西博邦生物药业有限公司董事；2010.09 至 2011.03 担任德清壬思能源实业有限公司监事；2010.12 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事长；2006.11 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司总经理；2010.09 至今担任浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长；2011.03 至今担任浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长；2011.03 至今担任浙江拜克开普化工有限公司董事长；2011.03 至今担任上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长；2011.03 至今担任德清壬思能源实业有限公司执行董事兼经理；2008.09 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事；2008.10 至今担任内蒙古拜克生物有限公司董事；2011.02 至今担任浙江锆谷科技有限公司董事；2011.05 至今担任浙江升华拜克化工有限公司（香港）董事；2011.05 至今担任宁夏格瑞精细化工有限公司董事；2011.06 至今担任青岛易邦生物工程股份有限公司董事；2011.11 至今担任湖州新奥特医药化工有限公司董事；2012.02 至 2013.03 担任北京利科利拓科技有限公司董事；2012.09 至今担任河北圣雪大成制药有限责任公司董事。

吴梦根：男，1964 年生，工商管理硕士，高级经济师。2009.2 至 2010.8 担任浙江升华强磁材料有限公司董事长；2006.12 至 2012 湖州市工商业联合会副会长；2006.11.08 至今任浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长；2002.05 至今任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2004.12 至今担任升华集团控股有限公司总经理；2001.12 至今担任升华集团控股有限公司董事；2002.12 至今担任升华集团德清三峰化工实业有限公司董事；2006.5 至今担任德清户田三峰颜料有限公司董事；2001.12 至今担任升华集团德清华源颜料有限公司副董事长；2012.01 至今担任浙江省轻纺供销有限公司董事；2008.10 至今担任德清升华小额贷款股份有限公司董事；2011.06 至今担任财通基金管理有限公司董事；2011.9 至今担任浙江升华资产经营有限公司董事；2012.5 至今担任德清丰华投资有限公司董事长兼经理；2006.11 至今浙江省国际商会企业副会长；2007.9 至今湖州市环保产业协会会长；2012 年至今担任湖州市企业联合会、湖州市企业家协会副会长。

钱海平：男，1978 年生，大专文化，高级经济师。2004.1 至 2010.07 担任升华集团控股有限公司副总经理；2008.10 至 2010.07 担任德清升华小额贷款股份有限公司董事长；2008.10 至 2010.07 担任浙江升华投资有限公司董事长；2008.10 至 2010.05 担任升华集团浙江建设有限公司董事长；2010.05 至 2011.06 担任升华地产集团有限公司董事长；2010.1 至 2013.1 担任杭州正鑫投资有限公司董事；2009.12 至 2012.12 担任湖北楚都投资控股集团有限公司董事；2010.7 至今担任升华地产集团有限公司董事；2011.06 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2011.06 至今担任升华集团控股有限公司副总经理；2010.4 至今担任升华集团浙江建设有限公司董事长；2005.09 至今担任升华集团德清三峰化工实业有限公司董事；2005.09 至今担任升华集团德清华源颜料有限公司董事；2011.7 至今担任浙江升华强磁材料有限公司董事；2010.8 至今担任湖州升华新城房地产开发有限公司董事；2011.9 至今担任浙江升华资产经营有限公司董事；2008.10 至今担任德清升华小额贷款股份有限公司董事；2011.07 至今担任浙江德清升华物流发展有限公司董事。

沈德堂：男，1966 年生，大专文化，高级工程师。2006.11 至 2010.12 担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事长；2003.08 至 2011.03 担任浙江拜克开普化工有限公司董事长；2010.06.至 2011.03 担任浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长；2010.09 至 2011.03 担任德清壬思能源

实业有限公司执行董事兼经理；2004.9 至 2011.3 担任浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长；2009.3 至 2011.03 担任上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长；2010.05 至 2011.05 担任浙江升华拜克化工有限公司(香港)董事；2008.03 至 2011.01 担任内蒙古拜克生物有限公司董事；2008.06 至 2011.05 担任浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)董事；2008.10 至 2011.05 担任宁夏格瑞精细化工有限公司董事；2004.12 至 2011.09 担任上海展昱生化科技有限公司董事；2001.12 至今担任升华集团控股有限公司董事；2010.12 至今担任升华集团控股有限公司副总经理；2000.09 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2003.01 至今担任青岛易邦生物工程有限公司董事；2012.05 至今担任德清丰华投资有限公司董事。

姚云泉：男，1969 年生，大专，高级工程师。2008.06 至 2010.12 担任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理；2008.03 至 2010.12 担任内蒙古拜克生物有限公司总经理；2003.08 至 2010.05 担任浙江拜克开普化工有限公司董事；2010.12 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司常务副总经理；2011.06 至今担任担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2011.08 至今担任内蒙古拜克生物有限公司董事长兼总经理；2011.02 至今担任浙江锆谷科技有限公司董事；2011.05 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)董事；2011.03 至今担任德清壬思能源实业有限公司监事。

吴松根：男，1965 年生，大专文化，会计师、高级经济师。2007.11 至 2011.06 担任青岛易邦生物工程有限公司董事；1999.05 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2003.01 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理；2003.08 至今担任浙江拜克开普化工有限公司董事；2005.01 至今担任湖州新奥特医药化工有限公司董事。

杨春芳：男，1967 年生，大专文化，会计师。1998.09 至 2011.10 担任浙江升华拜克生物股份有限公司财务经理；2005.06 至 2011.06 担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事；2008.03 至 2011.04 担任江西博邦生物药业有限公司监事；2010.12 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人；2008.09 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)董事；2010.06 至今担任浙江升华拜克化工进出口有限公司董事；2010.12 至今担任内蒙古拜克生物股份有限公司监事；2003.08 至今担任湖州新奥特医药化工有限公司监事；2011.02 至今担任浙江锆谷科技有限公司监事；2010.05 至今担任浙江拜克开普化工有限公司监事；2008 至今担任青岛易邦生物工程有限公司监事；2012.2 至 2013.3 担任北京利科利拓科技有限公司董事；2012.9 至今担任河北圣雪大成制药有限责任公司监事。

张念慈：男，1941 年生，大学文化，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。2003 年至 2008 年担任中国细胞生物学会理事；2003 年至 2010 年浙江省细胞生物学学会副理事长；2003 年至 2008 年浙江省免疫学会副理事长；2008 年至 2011 年中国细胞生物学学会医药细胞生物学专业委员会理事等职；2009.04 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事；2003 至今担任浙江大学兼职教授。

黄廉熙：女，1962 年生，本科，一级律师。2003.11 至 2009.11 担任中国小商品城股份有限公司独立董事；2007.07 至今担任第七届浙江省律师协会常务理事；2008.01 至 2012.01 担任第十届浙江省政协常委；2008.05 至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员；2009.04 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事；2008.04 至今担任香溢融通控股集团股份有限公司独立董事；2008.06 至今担任浙江震元股份有限公司独立董事；2009.08 至今担任嘉凯城集团股份有限公司独立董事；2003.09 至今担任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：男，1971 年生，本科，注册资产评估师、注册税务师、高级会计师。1999.11 至 2007.3 担任德清天勤会计师事务所董事、部门主任；2008.01 至 2011.04 担任浙江佐力药业股份有限公司独立董事；2007.3 至 2011 担任湖州天勤资产评估有限公司总经理；2011 至今担任浙江双友实业有限公司总经理；2008.06 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事；2008.08 至今担任浙江拓普药业股份有限公司董事。

鲍希楠：男，1959 年生，大专文化，政工师。2010.12 至今担任升华集团控股有限公司董事；2003.6 至今担任升华集团控股有限公司副总经理；1999.05 至今担任升华集团控股有限公司党委副书记

记；1994.10 至今担任升华集团控股有限公司工会主席；2005.6 至今担任浙江升华云峰新材股份有限公司董事；2003.4 至今担任升华地产集团有限公司监事；2004.11 至今担任升华集团湖州物业管理集团有限公司监事；2012.1 至今担任浙江省轻纺供销有限公司监事；2010.11 至今担任浙江德清升华临杭物流有限公司监事；2001.12 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司监事会主席；2011.7 至今担任浙江升华强磁材料有限公司监事；2011.7 至今担任浙江德清升华物流发展有限公司监事。

王锋：男，1966 年生，大学文化，高级会计师。2003.12 至 2008.10 担任升华集团控股有限公司财务部副经理；审计部经理；2008.10 至今担任升华集团控股有限公司财务部经理；2011.08 至今担任升华集团控股有限公司财务总监；2011.06 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司监事；2011.9 至今担任浙江升华资产经营有限公司监事；2010.10 至今担任浙江升华物产有限公司监事；2012.01 至今担任浙江省轻纺供销有限公司董事；2012.04 至今担任浙江升华强磁材料有限公司董事；2012.05 至今担任德清丰华投资有限公司董事。

朱海冬：男，1952 年生，大专文化。2011.06 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司监事；2000.06 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司人力资源部经理；2008.12 至今浙江升华拜克生物股份有限公司工会主席。

陈为群：男，1966 年生，大学文化，工程师。2001.01 至 2008.03 担任升华集团德清华源颜料有限公司外贸部经理；2008.03 至 2009.04 浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理；2008.03 至 2008.09 担任浙江升华拜克生物股份有限公司国际销售部经理；2009.04 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理；2011.06 至今担任青岛易邦生物工程有限公司董事；2011.3 至今担任浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事；2011.03 至今担任上海伊科拜克兽药销售有限公司董事；2012.09 至今担任河北圣雪大成制药有限责任公司董事。

储消和：男，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。2004.08 开始担任升华拜克生物股份有限公司总工程师；2012.02 月开始担任北京利科利拓科技有限公司董事长，2012 年 12 月已辞去公司总工程师职务。

徐芬：女，1979 年生，大学文化。2007.4 至今担任浙江升华拜克生物股份有限公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴梦根	升华集团控股有限公司	董事、总经理	2010 年 12 月 28 日	
吴梦根	德清丰华投资有限公司	董事长兼总经理	2012 年 5 月 23 日	
钱海平	升华集团控股有限公司	副总经理	2011 年 6 月 2 日	
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	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	党委副书记	1999 年 5 月 7 日	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	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	
沈德堂	德清丰华投资有限公司	董事	2012 年 5 月 23 日	

王锋	升华集团控股有限公司	财务总监	2011年8月31日	
王锋	德清丰华投资有限公司	董事	2012年5月23日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张文骏	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	董事长		
张文骏	浙江升华拜克化工进出口有限公司	董事长		
张文骏	浙江拜克开普化工有限公司	董事长		
张文骏	上海伊科拜克兽药销售有限公司	董事长		
张文骏	德清壬思能源实业有限公司	执行董事、经理		
张文骏	浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	董事		
张文骏	内蒙古拜克生物有限公司	董事		
张文骏	浙江锆谷科技有限公司	董事		
张文骏	浙江升华拜克化工有限公司(香港)	董事		
张文骏	宁夏格瑞精细化工有限公司	董事		
张文骏	青岛易邦生物工程技术有限公司	董事		
张文骏	湖州新奥特医药化工有限公司	董事		
张文骏	北京利科利拓科技有限公司	董事		
张文骏	河北圣雪大成制药有限责任公司	董事		
吴梦根	升华集团德清三峰化工实业有限公司	董事		

吴梦根	升华集团德清 源颜料有限 公司	副董事长		
吴梦根	浙江省轻纺供 销有限公司	董事		
吴梦根	德清升华小额 贷款股份有限 公司	董事		
吴梦根	财通基金管理 有限公司	董事		
吴梦根	浙江升华资产 经营有限公司	董事		
吴梦根	德清户田三峰 颜料有限公司	董事		
吴梦根	湖州市环保产 业协会	会长		
吴梦根	浙江省国际商 会	企业副会长		
吴梦根	湖州市企业联 合会	副会长		
吴梦根	湖州市企业家 协会	副会长		
钱海平	升华集团浙江 建设有限公司	董事长		
钱海平	升华集团德清 三峰化工实业 有限公司	董事		
钱海平	升华集团德清 源颜料有限 公司	董事		
钱海平	浙江升华强磁 材料有限公司	董事		
钱海平	升华地产集团 有限公司	董事		
钱海平	湖州升华新城 房地产开发有 限公司	董事		
钱海平	浙江升华资产 经营有限公司	董事		
钱海平	德清升华小额 贷款股份有限 公司	董事		
钱海平	浙江德清升华 物流发展有限 公司	董事		
钱海平	杭州正鑫投资	董事		

	有限公司			
沈德堂	青岛易邦生物工程 有限公司	董事		
鲍希楠	浙江升华云峰 新材股份有限 公司	董事		
鲍希楠	升华地产集团 有限公司	监事		
鲍希楠	升华集团湖州 物业管理有限 公司	监事		
鲍希楠	浙江省轻纺供 销有限公司	监事		
鲍希楠	浙江德清升华 临杭物流有限 公司	监事		
鲍希楠	浙江升华强磁 材料有限公司	监事		
鲍希楠	浙江德清升华 物流发展有限 公司	监事		
王锋	浙江升华资产 经营有限公司	监事		
王锋	浙江升华物产 有限公司	监事		
王锋	浙江省轻纺供 销有限公司	董事		
王锋	浙江升华强磁 材料有限公司	董事		
姚云泉	内蒙古拜克生 物有限公司	董事长、总经理		
姚云泉	浙江锆谷科技 有限公司	董事		
姚云泉	浙江升华拜克 生物股份有限 公司(香港)	董事		
姚云泉	德清壬思能源 实业有限公司	监事		
吴松根	浙江拜克开普 化工有限公司	董事		
吴松根	湖州新奥特医 药化工有限公 司	董事		
张念慈	浙江大学	兼职教授		
黄廉熙	香溢融通控股 集团股份有限	独立董事		

	公司			
黄廉熙	浙江震元股份有限公司	独立董事		
黄廉熙	嘉凯城集团股份有限公司	独立董事		
黄廉熙	浙江天册律师事务所	合伙人		
黄廉熙	中华全国律师协会公司法专业委员会	委员		
沈海鹰	浙江双友实业有限公司	总经理		
沈海鹰	浙江拓普药业股份有限公司	董事		
杨春芳	浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	董事		
杨春芳	浙江升华拜克化工进出口有限公司	董事		
杨春芳	北京利科利拓科技有限公司	董事		
杨春芳	内蒙古拜克生物有限公司	监事		
杨春芳	湖州新奥特医药化工有限公司	监事		
杨春芳	浙江锆谷科技有限公司	监事		
杨春芳	浙江拜克开普化工有限公司	监事		
杨春芳	青岛易邦生物工程有限公司	监事		
杨春芳	河北圣雪大成制药有限责任公司	监事		
陈为群	青岛易邦生物工程有限公司	董事		
陈为群	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	董事		
陈为群	上海伊科拜克兽药销售有限公司	董事		
陈为群	河北圣雪大成制药有限责任	董事		

	公司		
储消和	北京利科利拓 科技有限公司	董事长	

具体详见董事、监事、高级管理人员最近 5 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应付报酬情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

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
储消和	总工程师	离任	因个人原因

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术人员团队基本稳定。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,476
主要子公司在职员工的数量	1,346
在职员工的数量合计	2,822
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,967
销售人员	96
技术人员	525
财务人员	51
行政人员	183
合计	2,822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	2,061
大专及大专以上	761
合计	2,822

(二) 薪酬政策

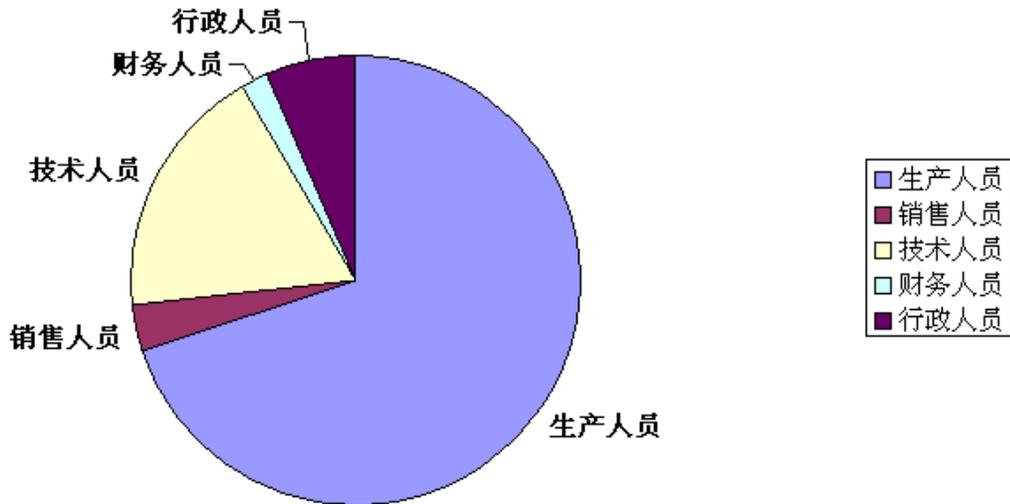
公司遵循“合理、公正、公平”的薪酬原则，结合企业的发展需要及实际支付能力，薪酬标准及员工工资分配按照公司《薪酬福利管理制度》及《绩效管理制度》执行。

(三) 培训计划

公司及所属单位人事主管部门每年年末制定次年的年度培训计划，经单位负责人审批后对不同岗位、职务人员进行培训，并按照公司《职工培训管理制度》有关规定执行。

(四) 专业构成统计图：

专业构成类别统计图



(五) 教育程度统计图：

教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》及其他规章制度的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度，强化内部管理，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》规定召开董事会。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

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，为更好的贯彻落实该文件的精神，进一步规范内幕信息保密和知情人登记管理工作，报告期内，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订；根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138号）要求，报告期内，公司对《公司章程》中有关分红条款进行了修定。

(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。

2、报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对相关内幕信息知情人作了登记备案。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 3 月 21 日	《2011 年度董事会报告》、《2011 年度监事会报告》、《2011 年度财	大会通过以上议案	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 22 日

		<p>务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 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 2011 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(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于预测 2012 年日常关联交易的议案》</p>			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 16 日	<p>《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》</p>	大会通过以上议案	www.sse.com.cn	2012 年 7 月 17 日
2012 年第二次	2012 年 9 月 17	《关于修改<	大会通过以上	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 18

临时股东大会	日	公司章程>的 议案》	议案		日
--------	---	---------------	----	--	---

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
张文骏	否	7	7	2	0	0	否	3
吴梦根	否	7	6	2	1	0	否	2
钱海平	否	7	7	3	0	0	否	1
沈德堂	否	7	7	2	0	0	否	1
姚云泉	否	7	7	4	0	0	否	0
吴松根	否	7	7	2	0	0	否	3
张念慈	是	7	7	2	0	0	否	3
黄廉熙	是	7	7	4	0	0	否	2
沈海鹰	是	7	6	2	1	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、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 2012 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：2012 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。

2、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：

2012 年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合绩效考核结果。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员年度薪酬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。

公司高级管理人员年度薪酬考核与分配以公司经济效益为出发点，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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效地内部控制制度，保证公司资产安全，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《企业内部控制配套指引》的要求，进一步完善公司内部控制系统，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。

报告期内，公司成立了内控体系建设领导小组、工作小组，同时确定了专业中介机构，协助公司顺利开展并持续推进内控工作，公司组织了内控培训、梳理了流程、识别了内控固有风险及开展了内控初步测试等，现已完成风险识别及评估、内控初步测试、整改方案确定等环节。

公司结合 18 个应用指引规范，从内部环境、控制活动、信息与沟通、内部监督 4 方面着手，细分成 28 个业务模块。并对 28 个业务模块梳理流程、综合分析、识别内控固有风险，编制内控风险清单，整理各业务模块的关键控制活动，确定重点和优先控制的风险点。综合运用访谈、检查、抽样、观察等测试程序，对公司应对风险采取的控制活动的设计与执行有效性做出评价，分析判断后记录相应的内控缺陷。公司汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，形成《内控缺陷整改方案》，并在咨询公司协助下，制定公司《内控缺陷整改落实表》，开展内控体系建设与整改落实工作。目前，内控小组已初步建立公司内部控制规范手册初稿。此外，其他业务单位内控体系建设工作正在持续推进。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会的有关规定，结合公司实际情况，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 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）注册会计师贾川、许安平审计，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〔2013〕1588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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012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：贾川

中国·杭州

中国注册会计师：许安平

二〇一三年四月一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 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	1	228,155,022.57	355,477,913.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		46,474.33
应收票据	3	68,809,027.33	87,479,181.09
应收账款	4	133,032,478.87	189,822,120.06
预付款项	5	75,148,078.47	30,053,139.07
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	6	2,004,567.48	4,015,963.67
买入返售金融资产			
存货	7	261,286,917.14	337,685,066.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	7,548,658.59	
流动资产合计		775,984,750.45	1,004,579,858.22
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	10	428,131,958.29	252,457,639.23
投资性房地产	11	27,215,332.37	7,605,294.83
固定资产	12	866,541,295.78	922,795,649.63
在建工程	13	9,888,219.63	18,504,105.33
工程物资	14	5,666,561.80	4,312,546.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	90,244,015.18	89,989,837.22
开发支出			
商誉	16		
长期待摊费用	17	488,841.56	613,652.12
递延所得税资产	18	10,940,880.07	9,962,929.78

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,439,117,104.68	1,306,241,654.43
资产总计		2,215,101,855.13	2,310,821,512.65
流动负债：			
短期借款	20	258,750,077.87	201,705,726.05
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	21	239,572,293.23	169,786,162.20
应付账款	22	103,930,116.10	166,657,618.04
预收款项	23	25,423,308.08	22,173,633.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	28,039,172.00	27,646,798.42
应交税费	25	8,643,990.64	3,754,794.77
应付利息	26	769,961.12	2,075,020.75
应付股利			
其他应付款	27	21,627,041.92	37,100,426.78
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	28	60,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		746,755,960.96	810,900,180.26
非流动负债：			
长期借款	29		60,000,000.00
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	18	2,007,826.50	2,167,639.49
其他非流动负债	30	34,099,674.54	28,992,388.05
非流动负债合计		36,107,501.04	91,160,027.54
负债合计		782,863,462.00	902,060,207.80
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	31	405,549,248.00	405,549,248.00
资本公积	33	345,126,686.10	345,126,686.10
减：库存股			
专项储备	32		
盈余公积	34	131,385,238.49	122,864,277.73
一般风险准备			

未分配利润	35	468,083,868.32	442,675,305.48
外币报表折算差额		-3,823,787.54	-3,716,647.27
归属于母公司所有者 权益合计		1,346,321,253.37	1,312,498,870.04
少数股东权益		85,917,139.76	96,262,434.81
所有者权益合计		1,432,238,393.13	1,408,761,304.85
负债和所有者权益 总计		2,215,101,855.13	2,310,821,512.65

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

母公司资产负债表

2012 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		152,409,363.62	244,334,311.01
交易性金融资产			
应收票据		30,316,630.00	69,089,986.21
应收账款	1	34,239,983.17	41,014,301.22
预付款项		147,659,489.42	71,352,042.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	45,289,801.30	40,423,453.13
存货		130,854,747.98	118,892,169.24
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		2,983,404.08	
流动资产合计		543,753,419.57	585,106,263.74
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	3	765,206,472.20	586,107,153.14
投资性房地产		23,407,746.08	3,667,078.46
固定资产		495,829,132.68	533,012,900.38
在建工程		1,749,321.15	12,388,208.10
工程物资		5,351,867.76	3,049,635.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,243,627.66	48,539,323.18
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		488,841.56	613,652.12
递延所得税资产		4,078,333.28	5,384,236.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,346,355,342.37	1,192,762,187.76
资产总计		1,890,108,761.94	1,777,868,451.50
流动负债：			
短期借款		181,171,409.37	38,832,939.16
交易性金融负债			
应付票据		201,881,068.20	104,767,916.61
应付账款		57,542,580.67	96,389,396.58
预收款项		58,088,481.03	63,832,667.40
应付职工薪酬		17,816,827.71	16,863,649.71
应交税费		5,114,352.51	30,207.93
应付利息		373,607.59	523,929.59
应付股利			
其他应付款		8,006,801.16	7,425,433.97
一年内到期的非流动 负债		60,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		589,995,128.24	508,666,140.95
非流动负债：			
长期借款			60,000,000.00
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			
其他非流动负债		30,298,794.11	24,597,078.58
非流动负债合计		30,298,794.11	84,597,078.58
负债合计		620,293,922.35	593,263,219.53
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	340,523,693.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		119,284,512.45	110,763,551.69
一般风险准备			
未分配利润		404,457,385.42	327,768,738.56
所有者权益（或股东权益） 合计		1,269,814,839.59	1,184,605,231.97
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,890,108,761.94	1,777,868,451.50

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
2012 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		1,651,842,998.52	1,765,575,481.94
其中: 营业收入	36	1,651,842,998.52	1,765,575,481.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,669,423,017.70	1,704,061,470.80
其中: 营业成本	36	1,438,117,157.34	1,453,512,207.58
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	37	4,389,215.89	6,211,345.78
销售费用	38	70,146,007.65	64,608,901.25
管理费用	39	113,163,491.28	137,068,706.48
财务费用	40	15,897,700.53	16,891,429.22
资产减值损失	43	27,709,445.01	25,768,880.49
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	41	-46,474.33	-284,025.67
投资收益 (损失以“—”号填列)	42	39,808,069.06	55,473,708.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	42	39,108,069.06	51,487,930.58
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		22,181,575.55	116,703,693.96
加: 营业外收入	44	14,189,818.56	14,125,531.69
减: 营业外支出	45	5,612,644.86	10,914,342.38
其中: 非流动资产处置损失	45	1,148,457.30	5,598,360.74
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		30,758,749.25	119,914,883.27
减: 所得税费用	46	1,208,591.95	18,076,518.92
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		29,550,157.30	101,838,364.35
归属于母公司所有者的净利润		33,929,523.60	95,603,555.70
少数股东损益		-4,379,366.30	6,234,808.65
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	47	0.08	0.24
(二) 稀释每股收益	47	0.08	0.24
七、其他综合收益	48	-143,814.77	-385,483.22

八、综合收益总额		29,406,342.53	101,452,881.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,822,383.33	95,911,684.54
归属于少数股东的综合收益总额		-4,416,040.80	5,541,196.59

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
2012 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	1	791,577,186.20	856,620,548.16
减：营业成本	1	688,061,376.19	728,630,631.12
营业税金及附加		2,089,057.94	3,591,047.39
销售费用		28,213,812.47	33,021,271.67
管理费用		57,437,548.11	79,553,142.40
财务费用		6,812,484.38	4,663,696.68
资产减值损失		4,541,807.42	14,182,296.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-330,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2	73,808,069.06	55,910,822.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,108,069.06	52,080,901.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,229,168.75	48,558,784.33
加：营业外收入		10,898,037.68	9,742,613.25
减：营业外支出		2,611,695.17	5,100,253.71
其中：非流动资产处置损失		214,737.70	3,119,633.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,515,511.26	53,201,143.87
减：所得税费用		1,305,903.64	942,960.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,209,607.62	52,258,183.16
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
七、综合收益总额		85,209,607.62	51,558,533.77

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
2012 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		1,643,819,076.65	1,828,465,528.24
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		38,582,659.83	29,491,772.80
收到其他与经营活动有关的现金	49(1)	43,877,611.44	43,899,458.16
经营活动现金流入小计		1,726,279,347.92	1,901,856,759.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,136,598,326.36	1,461,977,949.73
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		136,052,211.95	134,117,319.72
支付的各项税费		59,052,085.96	63,676,832.71
支付其他与经营活动有关的现金	49(2)	176,614,476.47	184,507,492.58
经营活动现金流出小计		1,508,317,100.74	1,844,279,594.74
经营活动产生的		217,962,247.18	57,577,164.46

现金流量净额			
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		46,300,000.00	51,650,736.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,560,532.27	5,135,493.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	49(3)	9,190,000.00	103,200,000.00
投资活动现金流入小计		57,050,532.27	160,986,230.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,207,648.73	160,919,159.85
投资支付的现金		182,166,250.00	32,574,600.00
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		1,406,871.57	6,852,583.25
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		275,780,770.30	200,346,343.10
投资活动产生的现金流量净额		-218,730,238.03	-39,360,112.35
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		494,009,536.47	339,429,243.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		494,009,536.47	355,672,743.73
偿还债务支付的现金		616,965,184.65	240,907,127.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,710,565.52	74,490,517.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		641,675,750.17	315,397,645.13
筹资活动产生的现金流量净额		-147,666,213.70	40,275,098.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-812,940.51	-7,642,882.75
五、现金及现金等价物净增加额		-149,247,145.06	50,849,267.96
加：期初现金及现金等价物余额		331,259,352.61	280,410,084.65
六、期末现金及现金等价物余额		182,012,207.55	331,259,352.61

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

2012 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		762,951,560.53	819,967,775.37
收到的税费返还		20,328,005.19	8,098,939.74
收到其他与经营活动有关的现金		89,758,423.30	151,863,654.45
经营活动现金流入小计		873,037,989.02	979,930,369.56
购买商品、接受劳务支付的现金		551,760,860.75	650,198,155.97
支付给职工以及为职工支付的现金		74,495,656.59	80,993,523.46
支付的各项税费		9,418,135.13	34,958,875.87
支付其他与经营活动有关的现金		160,176,126.03	196,211,059.85
经营活动现金流出小计		795,850,778.50	962,361,615.15
经营活动产生的现金流量净额		77,187,210.52	17,568,754.41
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		80,300,000.00	51,494,880.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		659,933.43	2,786,888.06

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	9,190,000.00		128,455,778.54
投资活动现金流入小计	90,149,933.43		183,737,546.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,700,993.56		120,659,562.32
投资支付的现金	182,166,250.00		32,574,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,530,000.00		33,055,100.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	234,397,243.56		186,289,262.56
投资活动产生的现金流量净额	-144,247,310.13		-2,551,715.96
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	329,437,722.54		153,735,667.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	329,437,722.54		153,735,667.16
偿还债务支付的现金	367,099,252.33		64,752,007.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,285,213.85		69,882,359.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	378,384,466.18		134,634,366.44
筹资活动产生的现金流量净额	-48,946,743.64		19,101,300.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-502,220.72		-823,976.01
五、现金及现金等价物净增加额	-116,509,063.97		33,294,363.16
加：期初现金及现金等价物余额	234,386,046.57		201,091,683.41
六、期末现金及现金等价物余额	117,876,982.60		234,386,046.57

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

2012 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	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
加: 会计政策变更										
期 差 错 更 正										
他										
二、本年初余额	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

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,520,960.76		25,408,562.84	-107,140.27	-10,345,295.05	23,477,088.28
(一) 净利润							33,929,523.60		-4,379,366.30	29,550,157.30
(二) 其他综合收益								-107,140.27	-36,674.50	-143,814.77
上述(一)和(二)小计							33,929,523.60	-107,140.27	-4,416,040.80	29,406,342.53
(三) 所有者投入和减少资本									70,745.75	70,745.75
1. 所有者投入资本									70,745.75	70,745.75

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,520,960.76		-8,520,960.76		-6,000,000.00	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,520,960.76		-8,520,960.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-6,000,000.00	-6,000,000.00
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				5,301,076.05					165,181.96	5,466,258.01
2. 本				5,301,076.0					165,181.96	5,466,258.01

期使用				5						
(七)其他										
四、本期末余额	405,549,248.00	345,126,686.10			131,385,238.49		468,083,868.32	-3,823,787.54	85,917,139.76	1,432,238,393.13

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	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	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本年初额	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、本期变动额(减少以“-”号填列)		2,255,949.45			5,225,818.32		29,545,350.18	-1,947,820.61	23,496,379.57	58,575,676.91
(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									17,955,182.98	17,955,182.98

有 者 投 入 资 本									
2. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 的 益 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 权益部 转										
1. 资 本积 增本 (或 股本)										
2. 盈 余公 积转 增本 (或 股本)										
3. 盈 余公 积弥 补亏										
4. 其 他										
(六) 专项 储备										
1. 本 期提 取				5,390,624.8 3					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

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
2012 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	340,523,693.72			110,763,551.69		327,768,738.56	1,184,605,231.97
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	340,523,693.72			110,763,551.69		327,768,738.56	1,184,605,231.97

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,520,960.76		76,688,646.86	85,209,607.62
（一）净利润							85,209,607.62	85,209,607.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							85,209,607.62	85,209,607.62
（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					8,520,960.76		-8,520,960.76	
1. 提取盈余公积					8,520,960.76		-8,520,960.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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				2,856,862.65				2,856,862.65
2. 本期使用				2,856,862.65				2,856,862.65
（七）其他								
四、本期期末余额	405,549,248.00	340,523,693.72			119,284,512.45		404,457,385.42	1,269,814,839.59

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	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							-60,832,387.20	-60,832,387.20

(或股东)的分配								
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

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

2012 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共同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 的《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。

公司属化学原料及化学制品制造业。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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，根据其账面价值高于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，高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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；从租计征的，按租金收入	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%
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“退(免)税”的退税政策，按 13% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、5%、9%，按 17% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、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	全资子公司	香港	商业	USD300.00	进出口贸易	

有限公司(香港)						
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	29,728,025.22		
浙江锆谷科技有限公司	17,530,260.50		
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	2,599,383.25		
浙江升华拜克化工进出口有限公司	28,698,263.12		
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
北京利科利拓科技有限公司	控股子公司	北京市	研发	362.00	技术开发	55308305-3

(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
北京利科利拓科技有限公司	342.50		94.61	94.61	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	7,347,561.91		
北京利科利拓科技有限公司	13,645.76		

(二) 合并范围发生变更的说明

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司 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，本公司分别以 156.50 万元和 186.00 万元的价格受让蔡雪梅和蔡健聪所持有的北京利科利拓科技有限公司 43.23%和 51.38%的股权。北京利科利拓科技有限公司已于 2012 年 1 月办妥相关工商变更登记手续，故本公司自 2012 年 1 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

名称	期末净资产	本期净利润
北京利科利拓科技有限公司	253,168.18	-1,059,368.95

(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
北京利科利拓科技有限公司	2,183,208.62	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			139,142.29			129,275.67
美元	164.28	6.2855	1,032.58			
小 计			140,174.87			129,275.67
银行存款：						
人民币			167,641,792.46			278,547,658.95
美元	2,263,978.92	6.2855	14,230,239.50	3,181,011.62	6.3009	20,043,236.12
欧元	0.01	8.3176	0.08	116.05	8.1625	947.26
小 计			181,872,032.04			298,591,842.33
其他货币资金：						
人民币			46,142,815.66			56,756,795.05
小 计			46,142,815.66			56,756,795.05
合 计			228,155,022.57			355,477,913.05

(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

其他货币资金均为开具银行承兑汇票存入的保证金(其中 2,057.79 万元为定期存单质押)。

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

合 计		46,474.33
-----	--	-----------

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	68,809,027.33		68,809,027.33	87,479,181.09		87,479,181.09
合 计	68,809,027.33		68,809,027.33	87,479,181.09		87,479,181.09

(2) 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
浙江新复大医药化工有限公司	2012-7-16	2013-1-16	2,000,000.00	货款
山东博丰利众化工有限公司	2012-7-13	2013-1-13	2,000,000.00	货款
中农立华科技股份有限公司北京分公司	2012-10-19	2013-4-19	1,800,000.00	货款
中农立华科技股份有限公司北京分公司	2012-10-19	2013-4-19	1,800,000.00	货款
中农立华科技股份有限公司北京分公司	2012-12-19	2013-6-19	1,800,000.00	货款
小 计			9,400,000.00	

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	145,059,175.83	100.00	12,026,696.96	8.29	206,367,459.62	99.73	16,545,339.56	8.02
小 计	145,059,175.83	100.00	12,026,696.96	8.29	206,367,459.62	99.73	16,545,339.56	8.02
单项金额虽不重大					564,359.01	0.27	564,359.01	100.00

但单项计提坏账准备								
合计	145,059,175.83	100.00	12,026,696.96	8.29	206,931,818.63	100.00	17,109,698.57	8.27

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	138,826,230.67	95.70	8,329,573.87	181,411,588.67	87.90	10,884,695.33
1-2 年	2,624,035.52	1.81	314,884.27	21,340,172.87	10.34	2,560,820.74
2-3 年	2,025.00	0.01	607.50	117,191.50	0.06	35,157.45
3-4 年	117,191.50	0.08	58,595.75	841,944.14	0.41	420,972.07
4-5 年	833,287.83	0.57	666,630.26	64,342.36	0.03	51,473.89
5 年以上	2,656,405.31	1.83	2,656,405.31	2,592,220.08	1.26	2,592,220.08
小计	145,059,175.83	100.00	12,026,696.96	206,367,459.62	100.00	16,545,339.56

(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
GAIL(INDIA) LIMITED	货款	399,225.02	无法收回	否
A. M. CHEMICAL CO	货款	165,133.99	无法收回	否
小计		564,359.01		

2) 应收账款核销说明

控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司应收 GAIL(INDIA) LIMITED 和 A. M. CHEMICAL CO 单位共计 564,359.01 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(%)
AGRIFOCUS AGRICULTURE E COMERCIO INTERNATIONAL LIMITADA	非关联方	25,359,161.51	1 年以内	17.48
PHIBRO ANIMAL HEALTH	非关联方	10,599,376.43	1 年以内	7.31
SINO-WORLD INTERNATIONAL GROUP LTD	非关联方	9,280,327.04	1 年以内	6.40

RUSINO TRADE AND ECONOMIC COMPANY LTD	非关联方	6,677,583.20	1 年以内	4.60
CHEMINOVA A/S	非关联方	6,297,505.31	1 年以内	4.34
小 计		58,213,953.49		40.13

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
上海开普精细化工有限公司	重要子公司的股东	1,840,000.00	1.27
小 计		1,840,000.00	1.27

(6) 其他说明

期末, 已有账面价值 4,259.56 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	75,148,078.47	100.00		75,148,078.47	30,053,139.07	100.00		30,053,139.07
合 计	75,148,078.47	100.00		75,148,078.47	30,053,139.07	100.00		30,053,139.07

(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
浙江永农化工有限公司	非关联方	11,600,000.00	1 年以内	预付货款
石家庄市兴柏生物工程有限公司	非关联方	8,662,904.82	1 年以内	预付货款
河北沃德丰药业有限公司	非关联方	8,188,800.00	1 年以内	预付货款
东阳市东农化工有限公司	非关联方	7,800,000.00	1 年以内	预付货款
青岛凯源祥化工有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	预付货款
小 计		43,751,704.82		

(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 (%)						
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	2,685,399.74	80.34	1,205,307.15	44.88	1,972,183.28	37.60	1,097,097.98	55.63
小 计	2,685,399.74	80.34	1,205,307.15	44.88	1,972,183.28	37.60	1,097,097.98	55.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	657,274.89	19.66	132,800.00	20.20	3,273,678.37	62.40	132,800.00	4.06
合 计	3,342,674.63	100.00	1,338,107.15	40.03	5,245,861.65	100.00	1,229,897.98	23.45

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	1,183,644.47	44.08	71,018.68	727,328.30	36.87	43,639.71
1-2 年	361,393.64	13.46	43,367.23	137,243.19	6.96	16,469.18
2-3 年	32,749.84	1.22	9,824.95	49,431.00	2.51	14,829.30
3-4 年	49,431.00	1.84	24,715.50	9,000.00	0.46	4,500.00
4-5 年	9,000.00	0.33	7,200.00	157,605.00	7.99	126,084.00
5 年以上	1,049,180.79	39.07	1,049,180.79	891,575.79	45.21	891,575.79
小 计	2,685,399.74	100.00	1,205,307.15	1,972,183.28	100.00	1,097,097.98

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	524,474.89			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	657,274.89	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	524,474.89	1 年以内	15.69	出口退税款
李建华	非关联方	171,500.00	1 年以内, 1-2 年	5.13	暂借款
张建忠	非关联方	170,850.57	5 年以上	5.11	暂借款
上海远畅运输有限公司	非关联方	132,800.00	5 年以上	3.97	暂付款
广德县安全生产监督局	非关联方	100,000.00	5 年以上	2.99	暂借款
小 计		1,099,625.46		32.89	

(4) 期末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	75,990,148.60	5,230,342.35	70,759,806.25	112,520,034.08	1,184,787.16	111,335,246.92
库存商品	197,609,564.92	15,389,369.22	182,220,195.70	231,872,143.96	16,897,500.42	214,974,643.54
在产品	4,972,897.46		4,972,897.46	7,353,523.64		7,353,523.64
包装物	3,114,877.45		3,114,877.45	2,967,509.62		2,967,509.62
低值易耗品	219,140.28		219,140.28	88,455.10		88,455.10
委托加工物资				965,688.13		965,688.13
合 计	281,906,628.71	20,619,711.57	261,286,917.14	355,767,354.53	18,082,287.58	337,685,066.95

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	1,184,787.16	4,715,564.35		670,009.16	5,230,342.35
库存商品	16,897,500.42	14,632,106.06		16,140,237.26	15,389,369.22
小 计	18,082,287.58	19,347,670.41		16,810,246.42	20,619,711.57

[注]：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		

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税[注]	7,149,133.68	
预缴企业所得税	399,524.91	
合计	7,548,658.59	

[注]：根据财政部财会〔2012〕13号文的精神，公司及控股子公司将期末增值税待抵扣金额根据流动性列示于其他流动资产，上期均已在应交税费列示。

9. 对合营企业和联营企业投资

(单位：万元)

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	66,609.95	14,742.41	51,867.54	55,792.45	13,276.35
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	49.00	49.00	5,109.07	675.59	4,433.48	7,306.74	910.03
财通基金管理有限公司	30.00	30.00	10,420.54	2,170.93	8,249.61	2,470.38	-5,366.69
河北圣雪大成制药有限公司	39.45	39.45	48,217.37	21,341.48	26,875.89	14,220.87	301.21
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	25.37	25.37	27,386.42	0.15	27,386.27		-47.80

10. 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	192,960,733.50	4,135,903.52	197,096,637.02
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	权益法	12,663,351.00	17,307,954.22	4,416,097.61	21,724,051.83
财通基金管理有限公司	权益法	60,000,000.00	40,848,894.54	-16,100,071.92	24,748,822.62
江西博邦生物药业有限公司[注1]	成本法	4,950,000.00	1,340,056.97		1,340,056.97

河北圣雪大成制药有限责任公司[注 2]	权益法	106,170,000.00		107,358,271.92	107,358,271.92
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)[注 2]	权益法	75,996,250.00		75,864,117.93	75,864,117.93
合计		285,627,232.36	252,457,639.23	175,674,319.06	428,131,958.29

(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				45,600,000.00
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	49.00	49.00				
财通基金管理有限公司	30.00	30.00				
江西博邦生物药业有限公司	45.00	45.00				700,000.00
河北圣雪大成制药有限责任公司	39.45	39.45				
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	25.37	[注 2]				
合计						46,300,000.00

[注 1]: 详见本财务报表附注承诺事项所述。

[注 2]: 均系本期增加, 详见本财务报表附注其他重要事项所述。

11. 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	9,832,297.09	20,971,749.29		30,804,046.38
房屋及建筑物	6,648,140.31	20,971,749.29		27,619,889.60
土地使用权	3,184,156.78			3,184,156.78
二、累计折旧和累计摊销小计	2,227,002.26	1,361,711.75		3,588,714.01
房屋及建筑物	1,835,839.54	1,291,250.63		3,127,090.17
土地使用权	391,162.72	70,461.12		461,623.84
三、投资性房地产账面净值小计	7,605,294.83			27,215,332.37
房屋及建筑物	4,812,300.77			24,492,799.43
土地使用权	2,792,994.06			2,722,532.94
四、投资性房地产账面价值合计	7,605,294.83			27,215,332.37
房屋及建筑物	4,812,300.77			24,492,799.43

土地使用权	2,792,994.06			2,722,532.94
-------	--------------	--	--	--------------

本期折旧和摊销额 785,490.03 元。

(2) 其他说明

期末, 已有账面价值 63,324.35 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。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注 1]		本期减少[注 2]	期末数
1) 账面原值小计	1,592,102,119.95	84,452,458.68		45,150,401.73	1,631,404,176.90
房屋及建筑物	548,244,925.56	13,731,346.01		22,552,371.73	539,423,899.84
机器设备	1,005,802,695.37	65,808,800.07		21,445,037.25	1,050,166,458.19
运输工具	13,618,658.71	2,414,473.29		209,800.00	15,823,332.00
其他设备	24,435,840.31	2,497,839.31		943,192.75	25,990,486.87
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	648,403,819.77	235,895.62	105,531,907.76	17,910,862.97	736,260,760.18
房屋及建筑物	116,830,314.38		19,521,252.01	1,668,502.87	134,683,063.52
机器设备	508,494,474.78	226,306.80	81,069,354.79	15,211,233.01	574,578,903.36
运输工具	6,294,141.54		2,524,027.05	180,464.00	8,637,704.59
其他设备	16,784,889.07	9,588.82	2,417,273.91	850,663.09	18,361,088.71
3) 账面净值小计	943,698,300.18				895,143,416.72
房屋及建筑物	431,414,611.18				404,740,836.32
机器设备	497,308,220.59				475,587,554.83
运输工具	7,324,517.17				7,185,627.41
其他设备	7,650,951.24				7,629,398.16
4) 减值准备小计	20,902,650.55	10,588,999.41		2,889,529.02	28,602,120.94
房屋及建筑物	4,382,220.64	3,922,400.94			8,304,621.58
机器设备	16,422,183.24	6,666,598.47		2,868,925.28	20,219,856.43
运输设备	6,795.77				6,795.77
其他设备	91,450.90			20,603.74	70,847.16

5) 账面价值合计	922,795,649.63			866,541,295.78
房屋及建筑物	427,032,390.54			396,436,214.74
机器设备	480,886,037.35			455,367,698.40
运输工具	7,317,721.40			7,178,831.64
其他设备	7,559,500.34			7,558,551.00

本期折旧额为 105,531,907.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 64,034,194.78 元。

[注 1]：本期增加包含购买日合并北京利科利拓科技有限公司账面原值 1,388,051.32 元，累计折旧 235,895.62 元。

[注 2]：本期减少包含转入投资性房产原值 20,971,749.29 元，累计折旧 576,221.72 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	25,719,383.48	4,256,767.22	3,922,400.94	17,540,215.32	
机器设备	79,731,520.54	42,261,612.85	12,217,836.08	25,252,071.61	
其他设备	2,565,538.74	2,423,576.26	4,144.48	137,818.00	
小 计	108,016,442.76	48,941,956.33	16,144,381.50	42,930,104.93	

(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	尚在办理各项验收	2013 年
房屋及建筑物-盐霉素预混厂房	尚在办理各项验收	2013 年
房屋及建筑物-内蒙古发酵二车间	尚未办理各项验收	2013 年
房屋及建筑物-内蒙古员工宿舍楼	尚未办理各项验收	2014 年

13. 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
宁夏格瑞双甘膦工程	2,415,656.76		2,415,656.76	3,951,667.49		3,951,667.49
锆冶金提取清洁生产及三废治理项目	3,009,022.87		3,009,022.87			
污水管网工程	2,000,000.00		2,000,000.00			

年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	847,303.19		847,303.19	8,201.56		8,201.56
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目				8,777,922.70		8,777,922.70
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
年产 2,500 吨 L-苯丙氨酸项目						
零星工程	1,616,236.81		1,616,236.81	3,698,648.45		3,698,648.45
合计	9,888,219.63		9,888,219.63	18,504,105.33		18,504,105.33

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
宁夏格瑞双甘磷工程	1,218.00	3,951,667.49	4,887,373.88	6,423,384.61		76.09[注]
锆冶金提取清洁生产及三废治理项目	1,350.00		12,391,577.53	9,382,554.66		91.79
污水管网工程	200.00		2,000,000.00			100.00
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	8,201.56	4,928,625.67	4,089,524.04		32.90[注]
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目	1,573.00	8,777,922.70	3,695,197.31	12,473,120.01		79.29
新奥特废气治理工程项目		1,597,359.53	546,714.90	2,144,074.43		
年产 2,200 吨农药制剂项目	8,500.00	470,305.60	2,282,678.15	2,752,983.75		63.34[注]
年产 2,500 吨 L-苯丙氨酸项目	1,465.26		13,437,585.49	13,437,585.49		91.71
零星工程		3,698,648.45	11,248,556.15	13,330,967.79		
合计		18,504,105.33	55,418,309.08	64,034,194.78		

(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
宁夏格瑞双甘磷工程	80.00				其他来源	2,415,656.76
锆冶金提取清洁生产及三废治理项目	90.00				其他来源	3,009,022.87
污水管网工程	95.00				其他来源	2,000,000.00
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	65.00				其他来源	847,303.19
废水厌氧处理和沼气脱硫工程项目					其他来源	
新奥特废气治理工程项目					其他来源	
年产 2,200 吨农药制剂项目	100.00				其他来源	

年产 2,500 吨 L-苯丙氨酸项目	100.00				其他来源	
零星工程					其他来源	1,616,236.81
合计						9,888,219.63

[注]：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-色氨酸项目和宁夏格瑞双甘磷工程投入包含自项目开始建造至 2012 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。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
宁夏格瑞双甘磷工程	部分工程已投入使用，部分工程已基本完工	
锆冶金提取清洁生产及三废治理项目	部分工程已投入使用，部分工程已基本完工	
年产 20,000 吨 10%L-色氨酸预混剂及 500 吨 L-色氨酸项目	部分工程已投入使用，部分工程尚未开工	

14. 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	8,376,101.58	12,550,062.85	12,116,841.12	8,809,323.31
专用材料	223,807.69	955,908.55	1,176,216.24	3,500.00
专用设备	8,152,293.89	11,594,154.30	10,940,624.88	8,805,823.31
2) 减值准备小计	4,063,555.29		920,793.78	3,142,761.51
专用材料				
专用设备	4,063,555.29		920,793.78	3,142,761.51
3) 账面价值合计	4,312,546.29			5,666,561.80
专用材料	223,807.69			3,500.00
专用设备	4,088,738.60			5,663,061.80

15. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	104,330,045.34	3,000,000.00		107,330,045.34
土地使用权	101,923,470.34			101,923,470.34
排污权	2,406,575.00	3,000,000.00		5,406,575.00

2) 累计摊销小计	14,340,208.12	2,745,822.04		17,086,030.16
土地使用权	14,029,986.79	2,214,506.96		16,244,493.75
排污权	310,221.33	531,315.08		841,536.41
3) 账面净值小计	89,989,837.22			90,244,015.18
土地使用权	87,893,483.55			85,678,976.59
排污权	2,096,353.67			4,565,038.59
4) 账面价值合计	89,989,837.22			90,244,015.18
土地使用权	87,893,483.55			85,678,976.59
排污权	2,096,353.67			4,565,038.59

本期摊销额 2,745,822.04 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 6,943,332.01 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。

16. 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]	1,791,262.86			1,791,262.86	1,791,262.86
北京利科利拓科技有限公司[注 2]		2,183,208.62		2,183,208.62	2,183,208.62
合计	1,791,262.86	2,183,208.62		3,974,471.48	3,974,471.48

[注 1]：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 元高于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。

[注 2]：2012 年 1 月，公司非同一控制下合并北京利科利拓科技有限公司，持有该公司 94.61% 的股权，购买日合并成本 3,425,000.00 元高于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值 1,241,791.38 元的差额 2,183,208.62 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 3,974,471.48 元。

17. 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	613,652.12		124,810.56		488,841.56	
合 计	613,652.12		124,810.56		488,841.56	

18. 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	4,614,722.79	3,151,339.70
合并财务报表存货中包含的未实现损益	37,576.32	25,497.11
递延收益	2,325,419.11	2,703,126.79
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	3,963,161.85	4,082,966.18
合 计	10,940,880.07	9,962,929.78
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
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	2,007,826.50	2,156,020.91
合 计	2,007,826.50	2,167,639.49

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	39,102,073.11	39,085,942.32

(3) 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	23,133,328.91
合并财务报表存货中包含的未实现损益	250,508.78
递延收益	15,502,794.07
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	15,852,647.38

小 计	54,739,279.14
应纳税差异项目	
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	8,031,306.02
小 计	8,031,306.02

19. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	18,339,596.55	-4,410,433.43		564,359.01	13,364,804.11
存货跌价准备	18,082,287.58	19,347,670.41		16,810,246.42	20,619,711.57
固定资产减值准备	20,902,650.55	10,588,999.41		2,889,529.02	28,602,120.94
工程物资减值准备	4,063,555.29			920,793.78	3,142,761.51
商誉减值准备	1,791,262.86	2,183,208.62			3,974,471.48
合 计	63,179,352.83	27,709,445.01		21,184,928.23	69,703,869.61

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	210,040,800.00[注 1]	70,240,416.91
质押借款	43,709,277.87[注 2]	108,465,309.14
抵押借款	5,000,000.00[注 3]	23,000,000.00
合 计	258,750,077.87	201,705,726.05

[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。

21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票[注]	239,369,893.23	167,973,742.20
商业承兑汇票	202,400.00	1,812,420.00
合 计	239,572,293.23	169,786,162.20

下一会计期间将到期的金额为 239,572,293.23 元。

[注]：银行承兑汇票期末敞口额为 19,322.71 万元，其中 2,076.07 万元系银行授予公司的信用，16,277.20 万元由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注之公司关联担保情况所述；969.44 万元由子公司以土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注之公司财产抵押情况所述。

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	78,834,271.61	129,994,040.93
应付长期资产购置款	25,095,844.49	36,663,577.11
合 计	103,930,116.10	166,657,618.04

(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	1,694,276.04	3,111,262.03
浙江东缘油脂化工有限公司	1,124,565.55	
升华集团德清奥华广告有限公司	545,408.80	608,813.90
升华集团控股有限公司	110,000.00	440,000.00
小 计	3,474,250.39	4,160,075.93

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	25,423,308.08	22,173,633.25
合 计	25,423,308.08	22,173,633.25

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,570,781.60	108,191,747.92	108,417,728.33	23,344,801.19
职工福利费		5,583,637.00	5,583,637.00	
社会保险费	2,356,438.73	16,252,298.05	15,686,192.90	2,922,543.88
其中：医疗保险费	855,993.88	4,581,450.31	4,662,065.80	775,378.39
基本养老保险费	1,015,029.88	8,685,059.25	8,094,521.27	1,605,567.86
失业保险费	270,989.81	1,393,618.08	1,267,939.68	396,668.21
工伤保险费	111,672.39	1,308,662.90	1,320,457.08	99,878.21
生育保险费	102,752.77	283,507.51	341,209.07	45,051.21
住房公积金	754,690.74	1,741,678.55	2,166,098.20	330,271.09
辞退福利		1,947,608.83	1,858,128.83	89,480.00
其 他	964,887.35	1,237,668.39	850,479.90	1,352,075.84
合 计	27,646,798.42	134,954,638.74	134,562,265.16	28,039,172.00

[注]：本期增加包含购买日合并北京利科利拓科技有限公司工资、奖金、津贴和补贴 35,700.00 元。

期末数中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 1,352,075.84 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 2013 年 1 季度发放；
- 2) 社会保险费和住房公积金余额将在 2013 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。

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	821,706.38	-23,692,891.91
营业税	26,374.14	60,355.30
企业所得税	2,242,642.46	19,502,212.80
代扣代缴个人所得税	1,356,621.84	3,313,653.93
城市维护建设税	204,827.87	153,197.36

房产税	2,176,850.63	2,704,052.73
土地使用税	1,452,690.43	415,770.11
印花税	8,301.34	7,474.92
教育费附加	122,896.73	91,944.41
地方教育附加	81,931.15	61,278.96
水利建设专项资金	149,147.67	1,137,746.16
合 计	8,643,990.64	3,754,794.77

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	692,961.12	1,789,420.75
一年内到期的非流动负债	77,000.00	214,200.00
分期付息到期还本的长期借款利息		71,400.00
合 计	769,961.12	2,075,020.75

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	9,891,875.50	9,078,685.50
销售业务费	5,663,283.43	17,648,226.03
外销佣金及运费	3,697,660.93	3,438,430.62
应付暂收款	463,052.06	5,205,501.64
其 他	1,911,170.00	1,729,582.99
合 计	21,627,041.92	37,100,426.78

(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	381,349.14	187,681.00
小 计	381,349.14	187,681.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

根据公司控股子公司浙江锆谷科技有限公司与德清县盛康化工经营部签订的《淡碱水包销合

同》，浙江铅谷科技有限公司于 2008 年收到该公司缴纳的履约保证金 700.00 万元。

(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
押金、保证金	9,891,875.50	主要系履约保证金等
销售业务费	5,663,283.43	销售费用
小 计	15,555,158.93	

28. 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	60,000,000.00	180,000,000.00
合 计	60,000,000.00	180,000,000.00

(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]	60,000,000.00	180,000,000.00
合 计	60,000,000.00	180,000,000.00

[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	2011.05.05	2013.03.16	人民币	4.20		35,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	2011.04.19	2013.03.16	人民币	4.20		25,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	2010.07.30 -2010.09.29	2012.07.28	人民币	4.26				140,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2011.03.16	2012.11.16	人民币	4.26				40,000,000.00
小 计						60,000,000.00		180,000,000.00

29. 长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保证借款		60,000,000.00
合 计		60,000,000.00

30. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	34,099,674.54	28,992,388.05
合 计	34,099,674.54	28,992,388.05

[注]：本期公司收到国家发展和改革委员会、工业和信息化部 and 浙江省财政厅等单位拨付的与资产有相关的政府补助共计 9,190,000.00 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 4,082,713.51 元。

31. 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

32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	310,082,975.05			310,082,975.05
其他资本公积	35,043,711.05			35,043,711.05
合 计	345,126,686.10			345,126,686.10

33. 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		5,466,258.01	5,466,258.01	
合 计		5,466,258.01	5,466,258.01	

(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。

34. 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	110,763,551.69	8,520,960.76		119,284,512.45
国家扶持基金	12,100,726.04			12,100,726.04
合 计	122,864,277.73	8,520,960.76		131,385,238.49

(2) 其他说明

本期增加系按 2012 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 8,520,960.76 元。

35. 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	442,675,305.48	——
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	442,675,305.48	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,929,523.60	——
减：提取法定盈余公积	8,520,960.76	[注]
期末未分配利润	468,083,868.32	——

[注]：详见本财务报表附注盈余公积之所述。

(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	1,635,619,267.11	1,740,397,875.17
其他业务收入	16,223,731.41	25,177,606.77
营业成本	1,438,117,157.34	1,453,512,207.58

(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	1,415,911,155.33	1,239,847,824.97	1,511,815,776.62	1,230,261,888.93
商品流通	219,708,111.78	186,874,730.43	228,582,098.55	206,532,343.60

小 计	1,635,619,267.11	1,426,722,555.40	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	570,965,508.05	488,520,844.86	592,123,688.23	577,108,859.48
兽药产品	503,561,341.17	446,062,765.46	437,319,384.99	358,899,267.90
锆系列产品	390,775,608.50	342,117,094.34	567,243,872.86	379,717,985.57
化工产品	98,419,261.54	94,870,731.96	66,916,836.35	60,533,719.03
电及蒸汽	53,857,066.56	42,498,204.97	52,476,768.67	41,708,664.13
其 他	18,040,481.29	12,652,913.81	24,317,324.07	18,825,736.42
小 计	1,635,619,267.11	1,426,722,555.40	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53

(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	889,681,060.00	778,786,834.75	818,737,531.42	667,759,112.69
国外地区	745,938,207.11	647,935,720.65	921,660,343.75	769,035,119.84
小 计	1,635,619,267.11	1,426,722,555.40	1,740,397,875.17	1,436,794,232.53

(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(%)
NUFAR CO., LIMITED	61,712,641.80	3.74
AGRIFOCUS AGRICULTURE E COMERCIO INTERNATIONAL LIMITADA	40,831,265.46	2.47
FWZ PTY LTD	33,753,763.55	2.04
MILENIA AGROCIENCIAS S. A.	22,210,317.09	1.34
双胞胎(集团)股份有限公司	21,138,290.59	1.28
小 计	179,646,278.49	10.87

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	338,092.83	202,675.25	详见本财务报表附注

城市维护建设税	2,026,278.45	3,004,335.27	税项之说明
教育费附加	1,214,906.77	1,802,601.14	
地方教育附加	809,937.84	1,201,734.12	
合 计	4,389,215.89	6,211,345.78	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
外销佣金及运费	42,178,779.47	30,853,487.09
销售业务费	10,547,050.50	12,154,903.45
职工薪酬	5,548,540.79	5,392,921.94
差旅费	2,740,570.41	3,817,079.20
广告宣传费	2,043,264.76	3,946,338.26
其 他	7,087,801.72	8,444,171.31
合 计	70,146,007.65	64,608,901.25

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	34,232,478.31	43,614,178.40
职工薪酬	25,832,350.07	26,714,413.37
折旧摊销费	14,780,336.15	13,486,723.79
税 金	9,938,484.42	8,764,023.33
业务招待费	8,437,367.42	11,143,387.22
办公费	5,781,877.28	7,793,170.16
专业咨询费	3,879,672.73	4,938,560.70
保险费	2,004,626.10	2,891,666.22
其 他	8,276,298.80	17,722,583.29
合 计	113,163,491.28	137,068,706.48

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出	16,804,619.73	16,658,431.11
利息收入	-4,148,944.84	-7,018,778.34
汇兑净损益	737,938.25	5,001,450.08
其他	2,504,087.39	2,250,326.37
合计	15,897,700.53	16,891,429.22

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,410,433.43	-6,197,370.30
存货跌价损失	19,347,670.41	17,800,692.53
固定资产减值损失	10,588,999.41	8,264,466.21
工程物资减值损失		4,109,829.19
商誉减值损失	2,183,208.62	1,791,262.86
合计	27,709,445.01	25,768,880.49

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	-46,474.33	-284,025.67
合计	-46,474.33	-284,025.67

8. 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	700,000.00	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	39,108,069.06	51,487,930.58
处置长期股权投资产生的投资收益		715,040.96
委托贷款收益		2,770,736.95
合计	39,808,069.06	55,473,708.49

(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	700,000.00	500,000.00	本期被投资单位承包经营收益增加
小 计	700,000.00	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的原因
青岛易邦生物工程有限公司	49,735,903.52	67,473,833.19	被投资单位利润减少
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	4,416,097.61	3,893,950.54	被投资单位利润增加
财通基金管理有限公司	-16,100,071.92	-19,151,105.46	被投资单位亏损减少
河北圣雪大成制药有限责任公司	1,188,271.92		本期新增加的投资
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	-132,132.07		本期新增加的投资
宁夏格瑞精细化工有限公司		-592,970.87	2011年6月起纳入合并财务报表范围
上海展昱生化科技有限公司		-135,776.82	被投资单位已处置
小 计	39,108,069.06	51,487,930.58	

(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。

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	203,221.54	833,095.75	203,221.54
其中：固定资产处置利得	203,221.54	833,095.75	203,221.54
政府补助	13,880,469.34	11,614,277.56	13,064,587.39
罚款收入	4,436.07	272,175.95	4,436.07
其 他	101,691.61	1,264,274.26	101,691.61
无需支付款项		141,708.17	
合 计	14,189,818.56	14,125,531.69	13,373,936.61

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	本期数说明
与收益相关的政府补助	8,981,873.88	5,637,345.11	[注 1]
递延收益摊销	4,082,713.51	3,961,640.98	[注 2]

税收返还	815,881.95	2,015,291.47	[注 3]
小 计	13,880,469.34	11,614,277.56	

[注 1]: 系本期公司收到浙江省科技厅、浙江省人力资源和社会保障厅、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]: 均系控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司本期收到湖州市南浔区国家税务局的福利企业增值税退税。

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	1,148,457.30	5,598,360.74	1,148,457.30
其中: 固定资产处置损失	1,148,457.30	5,598,360.74	1,148,457.30
水利建设专项资金	1,468,047.92	1,539,580.76	1,468,047.92
对外捐赠	1,828,800.00	3,480,900.00	1,828,800.00
罚款支出	60,504.26	151,246.03	60,504.26
其 他	1,106,835.38	144,254.85	1,106,835.38
合 计	5,612,644.86	10,914,342.38	5,612,644.86

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	2,346,355.23	21,121,744.50
递延所得税调整	-1,137,763.28	-3,045,225.58
合 计	1,208,591.95	18,076,518.92

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	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,929,523.60
非经常性损益	B	8,324,106.99

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	25,605,416.61
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	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.06

13. 其他综合收益

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		
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		
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	-143,814.77	-2,641,432.67

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-143,814.77	-2,641,432.67
其他		2,255,949.45
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
合 计	-143,814.77	-385,483.22

(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和信用证等保证金	24,218,560.44
收到的与收益相关的政府补助	8,815,221.75
收到银行存款利息收入	3,691,331.85
收到上海开普精细化工有限公司暂借款	3,000,000.00
其 他	4,152,497.40
合 计	43,877,611.44

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用相关的付现支出	74,504,225.89
管理费用中的付现支出	46,055,577.69
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	46,142,815.02
归还上海开普精细化工有限公司暂借款	6,000,000.00
其 他	3,911,857.87
合 计	176,614,476.47

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数

收到的与资产相关的政府补助	9,190,000.00
合 计	9,190,000.00

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。

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	29,550,157.30	101,838,364.35
加: 资产减值准备	10,899,198.59	6,210,124.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,246,936.67	100,908,293.41
无形资产摊销	2,816,283.16	2,454,372.60
长期待摊费用摊销	124,810.56	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)	945,543.99	4,765,264.99
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)	46,474.33	284,025.67
财务费用(收益以“-”号填列)	18,074,631.63	20,898,236.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,808,069.06	-55,473,708.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-977,950.29	-2,871,424.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-159,812.99	-173,801.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	73,861,205.82	-34,269,137.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,254,271.86	38,929,259.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,597,109.33	-125,933,106.09
其他		

经营活动产生的现金流量净额	217,962,247.18	57,577,164.46
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	182,012,207.55	331,259,352.61
减: 现金的期初余额	331,259,352.61	280,410,084.65
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	-149,247,145.06	50,849,267.96

(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	3,425,000.00	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物	1,530,000.00	7,470,500.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	123,128.43	617,916.75
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,406,871.57	6,852,583.25
④ 取得子公司的净资产	1,312,537.13	-15,009,807.93
流动资产	196,081.43	14,990,879.90
非流动资产	1,152,155.70	36,168,071.10
流动负债	35,700.00	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
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
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	182,012,207.55	331,259,352.61
其中：库存现金	140,174.87	129,275.67
可随时用于支付的银行存款	181,872,032.04	298,591,842.33
可随时用于支付的其他货币资金	0.64	32,538,234.61
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	182,012,207.55	331,259,352.61

(4) 现金流量表补充资料的说明

2012 年度现金流量表中现金期末数为 182,012,207.55 元，2012 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 228,155,022.57 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 46,142,815.02 元。

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。

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	36.77[注]	36.77	德清县钟管镇富民资产经营公司	733838513

[注]：升华集团控股有限公司直接对本公司的持股比例为 34.27%，通过德清丰华投资有限公司间接对本公司的持股比例为 2.50%，合计对本公司的持股比例为 36.77%。

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	制造业	2,500.00	38.00	38.00	联营企业	71373556-8
河北圣雪大成制药有限责任公司	有限公司	河北石家庄市	王剑锋	制造业	4,699.52	39.45	39.45	联营企业	10471856-X
江西博邦生物药业有限公司	有限公司	江西抚州市	张国琴	制造业	1,100.00	45.00	45.00	[注]	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	制造业	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	金融业	20,000.00	30.00	30.00	联营企业	57743381-2
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	金华市	韩华龙	投资业	39,412.83	25.37	25.37	联营企业	05280595-1

[注]：详见本财务报表附注承诺事项所述。

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
浙江升华云峰新材营销有限公司	同受第一大股东控制	67256097-5
升华地产集团有限公司升华大酒店	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

上海开普精细化工有限公司	重要子公司的股东	13464901-6
--------------	----------	------------

(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(%)
德清奥华能源有限公司	原辅料	市场价	48,303,779.40	4.33	10,670,955.37	1.00
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	市场价	16,850,576.05	1.51	15,769,690.27	1.47
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料	市场价	4,111,111.11	0.37		
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	市场价	2,719,988.46	0.24	2,742,133.63	0.26
升华集团控股有限公司	水	协议价[注1]	2,474,342.53	45.58	6,788,730.54	100.00
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	市场价	1,357,140.33	12.14	1,257,519.26	10.95
浙江升华云峰新材股份有限公司	水	协议价[注1]	2,954,011.40	54.42		
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	274,358.97	0.02	205,033.03	0.02
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料	市场价	156,580.17	0.01		
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	3.10	60,000.00	5.78
宁夏格瑞精细化工有限公司	原辅料	市场价			12,637,811.92	1.18
德清普华能源有限公司	原辅料	市场价			8,842,309.85	0.83
上海开普精细化工有限公司	原辅料	市场价			3,893,805.32	0.37
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
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
小计			79,261,888.42		62,655,404.38	

(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(%)
升华集团德清华源颜料有限公司	蒸汽、原辅料	协议价[注2]	10,243,903.06	6.73		
上海开普精细化工有限公司	产成品	市场价	6,617,094.05	1.16	6,323,076.94	1.07
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽	协议价[注2]	5,363,571.67	9.96	7,572,938.05	14.43
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2]	3,796,774.81	0.75	493,713.08	0.03

浙江升华强磁材料有限公司	电、蒸汽	协议价[注 2]	2,149,352.93	3.99	4,952,856.49	9.44
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	协议价[注 2]	1,321,794.34	2.45	1,667,523.33	3.18
德清县升强木业有限公司	蒸汽	协议价[注 2]	1,319,974.33	2.45	1,588,015.93	3.03
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	协议价[注 2]	368,299.12	0.68	358,263.72	0.68
小计			31,180,764.31		20,527,115.92	

[注 1]: 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 1.044 元/吨(含税)结算, 生产冷却用水按 0.32 元/吨。

[注 2]: 公司本期向关联方升华集团德清华源颜料有限公司、德清县升艺装饰建材有限公司、浙江伊科拜克动物保健品有限公司、浙江升华强磁材料有限公司、浙江升华云峰新材股份有限公司、德清县升强木业有限公司和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 2012 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)

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

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	2012.07.09	2013.07.03	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 500.70[注 1]	2012.11.29- 2012.11.30	2013.04.15- 2013.04.29	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	12,000.00	2012.07.27- 2012.11.08	2013.07.26- 2013.11.07	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	2011.04.19- 2011.05.05	2013.03.16	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	2,970.00	2012.11.23- 2012.11.27	2013.05.22- 2013.05.24	否
升华地产集团有限公司	浙江锆谷科技有限公司	USD 194.70[注 1]	2012.12.18	2013.03.18	否

应付票据

升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	7,135.75	2012.07.16- 2012.12.17	2013.01.15- 2013.06.16	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	4,026.20	2012.08.14- 2012.11.19	2013.02.13- 2013.05.16	否
升华地产集团有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	1,752.40	2012.07.05- 2012.12.14	2013.01.05- 2013.06.14	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	1,744.45	2012.11.14- 2012.12.14	2013.02.14- 2013.06.14	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	520.80	2012.07.04- 2012.11.21	2013.01.03- 2013.05.20	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	442.53	2012.10.23- 2012.11.12	2013.04.22- 2013.05.09	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锱谷科技有限公司	423.97[注2]	2012.07.27	2013.01.27	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	浙江锱谷科技有限公司	331.10	2012.08.27	2013.03.26	否

[注 1]：该等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之本财产质押情况所述。

[注 2]：其中 100 万元应付票据已于编制合并财务报表时抵消。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开普精细化工有限公司	1,840,000.00	110,400.00		
小 计		1,840,000.00	110,400.00		

2. 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 1]	64,140,000.00	19,584,946.61
	德清奥华能源有限公司	13,120,455.43	
	浙江东缘油脂有限公司	9,378,415.70	
	德清壬思能源实业有限公司[注 2]	5,200,000.00	
	浙江升华拜克生物股份有限公司[注 3]	2,486,690.00	
小 计		94,325,561.13	19,584,946.61
应付账款	德清奥华能源有限公司	1,694,276.04	3,111,262.03
	浙江东缘油脂有限公司	1,124,565.55	
	升华集团德清奥华广告有限公司	545,408.80	608,813.90
	升华集团控股有限公司	110,000.00	440,000.00
小 计		3,474,250.39	4,160,075.93

其他应付款	升华地产集团有限公司升华大酒店	381,349.14	187,681.00
	上海开普精细化工有限公司		3,024,916.67
小计		381,349.14	3,212,597.67

[注 1]：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 2012 年 12 月 31 日，内蒙古拜克生物有限公司均已背书转让。

[注 2]：期末余额系本公司向子公司德清壬思能源实业有限公司开具的银行承兑汇票，截至 2012 年 12 月 31 日，德清壬思能源实业有限公司均已背书转让。

[注 3]：期末余额系子公司浙江锆谷科技有限公司本期向本公司开具的银行承兑汇票，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司均已背书转让。

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 303.82 万元和 406.16 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 2010 年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，2012 年度上述担保到期后，经公司 2012 年 2 月 25 日董事会五届六次会议审议同意继续为其提供担保，担保期限一年，截至 2012 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。

2. 根据公司本年度第一次临时股东大会审议通过的《关于发行公司债券方案的议案》，公司拟发行不超过 5 亿元(含 5 亿元)公司债券，公司已于 2012 年 12 月 3 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可(2012)1603 号)，核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券，其中第一期发行规模不超过人民币 3 亿元。截至本财务报告批准报出日，公司尚未正式发行。

(二) 前期承诺的履行情况

1. 上年末控股子公司未结清信用证共计 1,989.12 万元和美元 300.00 万元，未交割的远期

外汇交易共计美元 200.00 万元，本年已全部结清。

2. 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。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)增资	根据公司 2013 年 1 月 23 日第五届董事会第十三次会议通过的《关于对浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)增加投资的议案》，公司拟对其增加不超过 8,000 万元的投资。	增加长期股权投资	
购买河北圣雪大成制药有限责任公司部分股权	根据《关于河北圣雪大成制药有限责任公司之股权转让协议》，公司分别以 1,284.27 万元、642.70 万元和 642.70 万元受让自然人张建昌、孙金良和于会平持有的河北圣雪大成制药有限责任公司 4.77%、2.39%和 2.39%的股权。公司于 2013 年 1 月支付上述股权转让款。河北圣雪大成制药有限责任公司已于 2013 年 1 月 6 日办妥工商变更登记手续。	增加长期股权投资 2,569.67 万元。	

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2013 年 4 月 1 日公司第五届董事会第十四次会议通过的 2012 年度利润分配的预案，按 2012 年度实现的净利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

十、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	46,474.33	-46,474.33			
金融资产小计	46,474.33	-46,474.33			
合 计	46,474.33	-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	118,945,864.50			6,216,801.61	95,439,233.17
金融资产小计	118,945,864.50			6,216,801.61	95,439,233.17
金融负债	157,648,307.87				106,450,954.77

(五) 其他

1. 截至 2012 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 445.56	USD 426.60	2013.04.15	短期借款 [注 1]
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 77.39	USD 74.10	2013.04.29	短期借款 [注 1]
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 154.73	USD 194.70	2013.03.18	短期借款 [注 2]
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国农业股份有限公司德清支行	定期存单	1,168.27	1,168.27	2013.01.05-2013.06.14	银行承兑汇票
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	定期存单	747.62	747.62	2013.02.14-2013.06.14	银行承兑汇票
浙江锆谷科技有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	定期存单	141.90	141.90	2013.02.26	银行承兑汇票

[注 1]: 该等借款同时由关联方升华集团控股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。

[注 2]: 该借款同时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 2012 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	中国工商银行股份有限公司湖州分行	土地使用权	700.67	500.00	2013.05.21	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	969.44	2013.01.12- 2013.06.21	银行承兑 汇票
---------------	------------------	-------	--------	---------------------------	------------

3. 对外投资

(1) 2012 年 8 月公司与美都控股股份有限公司及杭州九智投资管理有限公司共同出资设立浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)，其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2012 年 8 月 14 日在金华市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330700000003845 的《合伙企业营业执照》，全体合伙人总认缴出资额 20,500 万元。根据 2012 年 12 月全体合伙人修订的《有限合伙协议》，总认缴出资额变更为 394,128,333.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司认缴出资额为 100,000,000.00 元，实际缴纳出资额为 75,996,250.00 元。

(2) 根据公司第五届董事会第九次会议审议通过的《关于向河北圣雪大成制药有限责任公司增资的议案》，公司本期以 10,566 万元向河北圣雪大成制药有限责任公司增资的方式持有该公司 39.45%的股权。

根据《河北圣雪大成制药有限责任公司增资扩股协议》及相关补充协议，公司本期共出资 10,617 万元认缴河北圣雪大成制药有限责任公司注册资本 1,854 万元，增资后河北圣雪大成制药有限责任公司注册资本变更为 4,699.52 万元(业经河北中实会计师事务所有限公司审验，并由其出具了冀中实验字(2012)第 5011 号《验资报告》)，其中本公司出资 1,854 万元，占其注册资本的 39.45%。河北圣雪大成制药有限公司已于 2012 年 9 月 18 日办妥工商变更登记手续。

(3) 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。北京利科利拓科技有限公司已于 2012 年 1 月办妥相关工商变更登记手续。

4. 公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司因环保原因，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。

5. 根据财政部、安全监管总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)及财政部颁发的《企业会计准则解释第 3 号》，公司及控股子公司本期计提安全生产费用 5,466,258.01 元，实际使用 5,466,258.01 元。

十一、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	39,508,430.83	100.00	5,268,447.66	13.33	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56
小 计	39,508,430.83	100.00	5,268,447.66	13.33	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	39,508,430.83	100.00	5,268,447.66	13.33	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82	11.56

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	35,647,792.19	90.23	2,138,867.54	43,081,302.80	92.89	2,584,878.17
1-2 年	573,167.84	1.45	68,780.14	2,275.00	0.00	273.00
2-3 年	2,025.00	0.00	607.50	117,191.50	0.25	35,157.45
3-4 年	117,191.50	0.30	58,595.75	841,944.14	1.82	420,972.07
4-5 年	833,287.83	2.11	666,630.26	64,342.36	0.14	51,473.89
5 年以上	2,334,966.47	5.91	2,334,966.47	2,270,781.24	4.90	2,270,781.24
小 计	39,508,430.83	100.00	5,268,447.66	46,377,837.04	100.00	5,363,535.82

(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	4,802,122.00	1 年以内	12.15
HICHEM TECHNOLOGIES. INC.	非关联方	3,530,114.55	1 年以内	8.94
LLP TOREN	非关联方	2,604,711.20	1 年以内	6.59

HONGKONG SHINING TRADING CO., LIMITED	非关联方	2,582,083.40	1 年以内	6.54
江苏伊斯特威尔国际贸易有限公司	非关联方	1,818,000.00	1 年以内	4.60
小 计		15,337,031.15		38.82

(4) 其他说明

期末, 已有账面价值 3,287.00 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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	48,728,222.38	100.00	3,438,421.08	7.06	42,368,653.69	97.48	3,041,244.37	7.18
小 计	48,728,222.38	100.00	3,438,421.08	7.06	42,368,653.69	97.48	3,041,244.37	7.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,096,043.81	2.52		
合 计	48,728,222.38	100.00	3,438,421.08	7.06	43,464,697.50	100.00	3,041,244.37	7.00

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	47,912,578.51	98.33	2,874,754.71	41,714,803.52	98.46	2,502,888.21
1-2 年	260,287.05	0.53	31,234.44	131,243.19	0.31	15,749.18
2-3 年	32,749.84	0.07	9,824.95			
5 年以上	522,606.98	1.07	522,606.98	522,606.98	1.23	522,606.98
小 计	48,728,222.38	100.00	3,438,421.08	42,368,653.69	100.00	3,041,244.37

(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	24,000,000.00	1 年以内	49.25	暂借款
宁夏格瑞精细化工有限公司	控股子公司	22,850,000.00	1 年以内	46.89	暂借款
北京利科利拓科技有限公司	控股子公司	815,000.00	1 年以内	1.67	暂借款
李建华	非关联方	171,500.00	1 年以内, 1-2 年	0.35	暂借款
张建忠	非关联方	170,850.57	5 年以上	0.35	暂借款
小 计		48,007,350.57		98.51	

(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	24,000,000.00	49.25
宁夏格瑞精细化工有限公司	控股子公司	22,850,000.00	46.89
北京利科利拓科技有限公司	控股子公司	815,000.00	1.67
小 计		47,665,000.00	97.81

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	35,539,730.00		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
北京利科利拓科技有限公司	成本法	3,425,000.00		3,425,000.00	3,425,000.00
财通基金管理有限公司	权益法	60,000,000.00	40,848,894.54	-16,100,071.92	24,748,822.62

青岛易邦生物工程有限 公司	权益法	25,847,631.36	192,960,733.50	4,135,903.52	197,096,637.02
浙江伊科拜克动物保健 品有限公司	权益法	12,663,351.00	17,307,954.22	4,416,097.61	21,724,051.83
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
河北圣雪大成制药有限 责任公司	权益法	106,170,000.00		107,358,271.92	107,358,271.92
浙江昆仑创元股权投资 合伙企业(有限合伙)	成本法	75,996,250.00		75,864,117.93	75,864,117.93
合 计		623,401,395.66	586,107,153.14	179,099,319.06	765,206,472.20

(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				
浙江铅谷科技有限公司	85.00	85.00				34,000,000.00
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				
北京利科利拓科技有 限公司	94.61	94.61				
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				45,600,000.00
浙江伊科拜克动物保健 品有限公司	49.00	49.00				
江西博邦生物药业有限 公司	45.00	45.00				700,000.00
河北圣雪大成制药有限 责任公司	39.45	39.45				
浙江昆仑创元股权投资 合伙企业(有限合伙)	25.37	25.37				
合 计						80,300,000.00

(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	786,862,424.52	819,594,689.43
其他业务收入	4,714,761.68	37,025,858.73
营业成本	688,061,376.19	728,630,631.12

(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	786,862,424.52	686,863,054.70	819,594,689.43	700,963,639.90
小 计	786,862,424.52	686,863,054.70	819,594,689.43	700,963,639.90

(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	292,870,782.59	260,277,136.99	238,072,821.53	233,516,914.09
兽药产品	401,204,773.91	353,884,976.01	342,180,433.91	283,222,022.93
电及蒸汽	76,788,866.92	61,194,008.65	80,753,266.34	64,611,381.77
其 他	15,998,001.10	11,506,933.05	18,548,619.18	14,492,166.31
锆系列产品			140,039,548.47	105,121,154.80
小 计	786,862,424.52	686,863,054.70	819,594,689.43	700,963,639.90

(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	468,891,280.08	398,862,586.15	477,168,373.59	391,917,791.17
国外地区	317,971,144.44	288,000,468.55	342,426,315.84	309,045,848.73
小 计	786,862,424.52	686,863,054.70	819,594,689.43	700,963,639.90

(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)	146,030,378.93	18.45
浙江锆谷科技有限公司	26,790,753.98	3.38
双胞胎(集团)股份有限公司	21,138,290.59	2.67
HELM AG	19,578,423.55	2.47

RILAND CHEMICAL LIMITED	17,308,423.14	2.19
小 计	230,846,270.19	29.16

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	34,700,000.00	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	39,108,069.06	52,080,901.45
处置长期股权投资产生的投资收益		715,040.96
委托贷款收益		2,614,880.00
合 计	73,808,069.06	55,910,822.41

(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	700,000.00	500,000.00	本期被投资单位分红增加
浙江锆谷科技有限公司	34,000,000.00		本期被投资单位分红
小 计	34,700,000.00	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	49,735,903.52	67,473,833.19	被投资单位利润减少
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	4,416,097.61	3,893,950.54	被投资单位利润增加
财通基金管理有限公司	-16,100,071.92	-19,151,105.46	被投资单位亏损减少
河北圣雪大成制药有限责任公司	1,188,271.92		本期新增加的投资
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	-132,132.07		
上海展昱生化科技有限公司		-135,776.82	被投资单位已处置
小 计	39,108,069.06	52,080,901.45	

(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	85,209,607.62	52,258,183.16
加: 资产减值准备	-5,790,796.40	-1,418,610.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,936,785.36	57,281,007.73
无形资产摊销	1,327,332.20	1,359,716.91
长期待摊费用摊销	124,810.56	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)	171,322.90	2,608,158.15
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
财务费用(收益以“-”号填列)	11,637,112.57	11,145,592.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,808,069.06	-55,910,822.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,305,903.64	992,535.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-49,575.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,869,693.79	23,745,637.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,824,371.11	-40,126,793.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,767,266.03	-34,657,177.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,187,210.52	17,568,754.41
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	117,876,982.60	234,386,046.57
减: 现金的期初余额	234,386,046.57	201,091,683.41
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	-116,509,063.97	33,294,363.16

2012 年度现金流量表中现金期末数为 117,876,982.60 元, 2012 年 12 月 31 日资产负债表

中货币资金期末数为 152,409,363.62 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 34,532,381.02 元。

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。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-945,235.76	
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)	13,064,587.39	
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	700,000.00	
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	-46,474.33	
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		
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	-4,358,059.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,414,817.42	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	127,154.63	
少数股东权益影响额(税后)	-36,444.20	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,324,106.99	

(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	2.55	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,929,523.60	
非经常性损益	B	8,324,106.99	
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	25,605,416.61	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,312,498,870.04	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差额	I ₁	-107,140.27
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
	其他资本公积	I ₃	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
报告期月份数	K	12	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G$ $\times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,329,463,631.84
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.55%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.93%

(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
货币资金	228,155,022.57	355,477,913.05	-35.82%	主要系本期投资增加，公司银行存款减少。
预付款项	75,148,078.47	30,053,139.07	150.05%	主要系公司期末预付货款增加。
其他应收款	2,004,567.48	4,015,963.67	-50.09%	主要系公司应收出口退税款减少。
其他流动资产	7,546,541.79		100.00%	主要系公司待抵扣的增值税和企业所得税本期重分类至本科目核算。
长期股权投资	428,131,958.29	252,457,639.23	69.59%	主要系本期新增投资单位河北圣雪大成制药有限责任公司和浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)。
投资性房地产	27,215,332.37	7,605,294.83	257.85%	主要系公司本期用于出租的房屋及建筑物增加。
在建工程	9,888,219.63	18,504,105.33	-46.56%	主要系公司期初部分在建工程项目本期已完工结转固定资产。
应付票据	239,572,293.23	169,786,162.20	41.10%	主要系公司期末尚未到期的应付票据增加。
应付账款	103,930,116.10	166,657,618.04	-37.64%	主要系公司期末应付材料采购款减少。
应交税费	8,643,990.64	3,754,794.77	130.21%	主要系期末待抵扣的增值税和企业所得税重分类至其他流动资产核算。
应付利息	769,961.12	2,075,020.75	-62.89%	主要系公司及控股子公司期末分期付息到期还本的长期借款和一年内到期的非流动负债减少。
其他应付款	21,627,041.92	37,100,426.78	-41.71%	主要系公司期末尚未支付的销售业务费减少。
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	180,000,000.00	-66.67%	主要系公司期末一年内到期的银行借款减少。
长期借款	0.00	60,000,000.00	-100.00%	主要系公司期初长期借款本期已到期归还，且本期未新增长期借款。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	39,808,069.06	55,473,708.49	-28.24%	主要系公司联营企业青岛易邦生物工程有限公司本期利润减少。
营业外支出	5,612,644.86	10,914,342.38	-48.58%	主要系公司本期非流动资产处置损失和对外捐赠减少。
所得税费用	1,208,591.95	18,076,518.92	-93.31%	主要系公司本期当期所得税费用减少。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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；
- 二、 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 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

2013 年 4 月 1 日