

公司代码：600226

公司简称：升华拜克

# 浙江升华拜克生物股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司负责人顾利荣、主管会计工作负责人吕妙月及会计机构负责人（会计主管人员）陶小虎声明：保证半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2015年8月26日公司第六届董事会第十五次会议审议通过的2015年半年度利润分配预案，拟以2015年6月30日公司总股本405,549,248股为基数，进行中期利润分配以及资本公积金转增股本：以未分配利润向全体股东每10股送股票股利10股，共计派送405,549,248股，并向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发101,387,312.00元。以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增283,884,474股。该议案需经公司股东大会表决通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	财务报告.....	31
第十节	备查文件目录.....	128

## 第一节 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
报告期	指	2015 年上半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
新奥特	指	湖州新奥特医药化工有限公司
锆谷科技	指	浙江锆谷科技有限公司
宁夏格瑞	指	宁夏格瑞精细化工有限公司

## 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
公司的中文简称	升华拜克
公司的外文名称	ZHEJIANG SHENGHUA BIOC BIOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	BIOK
公司的法定代表人	顾利荣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶舜晓	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	taosx@biok.com	jingx@biok.com

### 三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省德清县钟管镇工业区
报告期内变更情况查询索引	

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	升华拜克	600226	

**六、公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	529,735,451.40	702,341,725.93	-24.58
归属于上市公司股东的净利润	92,709,061.18	50,678,717.75	82.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,800,953.74	36,854,271.96	108.39
经营活动产生的现金流量净额	36,970,153.18	22,169,398.57	66.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,463,479,614.04	1,425,650,190.65	2.65
总资产	2,291,491,714.08	2,333,777,197.33	-1.81

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.12	91.67
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.12	91.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.19	0.09	111.11

(元/股)			
加权平均净资产收益率 (%)	6.30	3.68	增加2.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.22	2.67	增加2.55个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,249,442.75	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,066,517.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,829,233.34	
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		
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	680,979.18	
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	4,890,630.15	
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	-2,506,770.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-31,437.68	
所得税影响额	-2,270,487.30	
合计	15,908,107.44	

## 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

报告期内，受宏观经济增速回落、公司所处行业产能过剩的影响，公司主营业务竞争加剧，部分产品市场需求持续低迷。公司管理层在董事会的领导下，通过加大优势产品研发投入，提升工业装备水平、优化产业结构、强化企业内部管理等措施，推动公司主营业务的平稳发展。同时，公司积极参与资本市场运作，推进企业转型升级，为企业持续发展奠定基础。

报告期内，公司围绕年度经营计划，有序开展经营管理各项工作：继续实施重点产品技术攻关，加强技术创新与科研合作，优化生产工艺，系统推进“机器换人”工作，加强企业装备改造、提升装备自动化、智能化程度，从源头减少、控制污染物的产生，降低生产成本、提升产品质量，增强企业竞争力。销售方面，公司坚持以市场需求为导向，加大产品、品牌推广度和产品海外注册登记，积极拓展海外市场。管理方面，通过深入开展以月度百分考核为主要手段的综合管理工作，提升各项管理效率；继续强化内部治理，防范经营风险，完善法人治理结构，提高公司治理水平。

报告期内，公司实现营业收入 52,973.55 万元，比上年同期减少 24.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,270.91 元，比上年同期增加 82.93%。报告期内公司营业收入同比下降主要系公司部分农药产品受市场因素影响，产品销售收入下降，另外，因公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权，宁夏格瑞自 2015 年 4 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围所致。报告期内公司归属于上市公司股东的净利润同比增长主要系公司联营企业青岛易邦和财通基金本期利润增加所致。其中，财通基金资产管理规模同比上升，营业收入、净利润同比增长；青岛易邦继续加强高端产品市场推广，集团客户占有率进一步提高，营业收入、净利润同比增加。

根据公司主营业务所处行业发展趋势、公司主营业务发展状况以及国内相关新兴行业的发展状况，为促进公司战略转型及寻求新的利润增长点，下半年度，公司将积极参与资本市场运作、优化产业结构、推进重大资产重组项目，将公司的发展战略由农药、兽药及锆的生产与销售业务逐渐向互联网游戏等互联网新兴产业转移，形成具有升华拜克特色的企业发展和盈利模式。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	529,735,451.40	702,341,725.93	-24.58
营业成本	450,784,357.40	607,324,563.81	-25.78
销售费用	19,943,053.81	27,489,076.83	-27.45
管理费用	59,971,399.35	52,706,319.71	13.78
财务费用	11,617,061.72	14,082,864.22	-17.51
经营活动产生的现金流量净额	36,970,153.18	22,169,398.57	66.76
投资活动产生的现金流量净额	84,291,996.88	-55,552,067.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-83,755,335.73	50,002,408.18	-267.50
研发支出	17,764,170.15	14,618,083.88	21.52

营业收入变动原因说明：主要系公司部分农药销售收入减少及公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权，宁夏格瑞自 2015 年 4 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围所致

营业成本变动原因说明：主要系公司部分农药销售收入减少及公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权，宁夏格瑞自 2015 年 4 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围所致

销售费用变动原因说明：主要系公司销售量下降引起的运输费用减少所致

管理费用变动原因说明：主要系公司研发费支出增加所致

财务费用变动原因说明：主要系公司利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期采购结算使用承兑汇票比例增加，致使购买商品支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收回委托贷款，以及收到青岛易邦分红款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期新增银行贷款减少，以及支付股利增加所致

研发支出变动原因说明：主要系公司本期加大重点产品的研发力度所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

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	529,735,451.40	702,341,725.93	-24.58	主要系公司部分农药销售收入减少及公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权,宁夏格瑞自2015年4月30日起不再纳入合并财务报表范围所致
营业成本	450,784,357.40	607,324,563.81	-25.78	主要系公司部分农药销售收入减少及公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权,宁夏格瑞自2015年4月30日起不再纳入合并财务报表范围所致
研发支出	17,764,170.15	14,618,083.88	21.52	主要系公司本期加大重点产品的研发力度所致
资产减值损失	8,622,854.45	6,631,354.07	30.03%	主要系公司本期计提存货跌价准备较上年同期增加所致
投资收益	111,175,272.59	55,545,163.34	100.15	主要系公司联营企业青岛易邦和财通基金本期利润增加所致
营业外收入	4,200,356.53	6,637,980.61	-36.72	主要系公司本期收到与收益相关的政府补助减少所致
营业外支出	2,599,921.70	1,984,018.27	31.04	主要系公司本期对外捐赠增加所致
所得税费用	1,229,443.42	3,748,588.08	-67.20	主要系公司当期所得税费用减少所致

### (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

#### 1. 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)。2013年5月22日,公开发行2012年公司债券(第一期),发行总额为人民币3亿元,票面利率为5.30%,并于2013年6月13日上市,证券简称为12拜克01,证券代码为122254。

报告期内,债券受托管理人中国银行股份有限公司湖州市分行出具了浙江升华拜克生物股份有限公司2012年公司债券(第一期)受托管理事务报告(2014年度),具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。中诚信证券评估有限公司对公司发行2012年公司债券(第一期)进行



了 2014 年跟踪评级，本期债券跟踪评级结果为：维持本公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级为 AA+，具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 2. 拟非公开发行股票事项

2015年3月25日，公司筹划重大事项，为保证公平信息披露，避免股价异常波动，公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司重大事项停牌公告》，进行停牌。

2015年4月8日，公司明确重大事项为非公开发行股票事项，该事项可能涉及公司实际控制人变更，公司对发行对象、发行价格、发行方式等进行论证，并与部分交易对手就具体交易方案进行商业谈判等，组织中介机构进行初步尽调，2015年4月8日公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司关于筹划非公开发行股票事项继续停牌公告》，对该事项进行披露。

2015年4月16日，公司确定本次非公开发行方案为募集资金总额预计不超过25亿元，拟用于项目投资及补充流动资金。公司董事、监事及高级管理人员开始对募投项目可行性进行分析，并与交易对手就募投项目部分合作项目进行商业谈判，同时与发行对象进行谈判，就总体方案达成初步共识。

2015年4月16日公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司关于筹划非公开发行股票事项延期复牌公告》。

2015年5月6日，公司募投方案初步定为拟以募集资金投资农业互联网金融市场，拟与我国供销系统国有龙头企业合作，以互联网为基础，开展农业信贷、租赁及其他相关金融服务，公司拟设立或收购电子商务公司、第三方支付公司及其他金融增值服务资产。

2015年5月6日公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司关于筹划非公开发行股票事项进展暨延期复牌公告》，对募投项目初步方案进行了公告。此后，直至2015年7月9日，公司每周发布《浙江升华拜克生物股份有限公司关于筹划非公开发行股票事项进展公告》，对非公开发行事项进展持续进行了披露。

2015年7月16日，公司通过市场调研、与中介机构进行讨论了解初步尽调情况，对非公开发行股票事项可行性进行充分论证后，认为公司本次非公开发行股票具有不确定性，且沈培今成为公司实际控制人后，公司管理层对于公司战略转型作出新的部署，公司决定终止筹划本次非公开发行股票事项后，并拟筹划重大资产重组事项。

2015年7月16日公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司关于拟终止筹划非公开发行股票事项暨拟筹划重大资产重组事项的提示性公告》，对非公开发行事项进展进行了披露。

2015年7月21日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止筹划非公开发行股票事项的议案》，同意公司终止筹划本次非公开发行股票事项。

## 3. 重大资产重组事项

因筹划重大资产重组事项，公司股票自2015年7月22日起停牌。停牌期间，公司积极推动涉及本次重大资产重组的各项工作。同时，公司根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。

鉴于标的资产业务模式多样、海外业务占比相对较高等特点，相关尽职调查工作具有一定的复杂性，所涉及的审计、评估等工作尚未完成；部分配套资金拟用于标的资产海外项目的建设，相关项目的可行性分析仍有待细化。2015年8月21日公司发布《浙江升华拜克生物股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》，对重大资产重组事项进展进行了披露。

### (3) 经营计划进展说明

在经营环境不发生重大变化的情况下，公司2015年营业收入计划13.80亿元，营业总成本计划13.50亿元。2015年半年度公司实际完成营业收入5.30亿元；营业总成本5.53亿元。

报告期内公司部分农药及锆系列产品所处行业产能过剩、市场需求持续低迷，农药及锆系列产品销售收入同比减少；另外，因股权转让，原控股子公司宁夏格瑞自2015年4月30日起不再纳入

公司合并财务报表范围。2015 年下半年度，公司将根据既定战略目标开展经营，继续推进重大资产重组事项，积极谋划企业转型升级。

#### (4) 其他

公司主要财务报表项目的增减变动说明：

单位：元

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	163,092,954.97	101,479,952.22	60.71%	主要系公司本期收到青岛易邦生物工程有限公司分红款所致
预付款项	4,929,505.13	28,146,181.57	-82.49%	主要系公司期末预付款项减少所致
应收利息	2,579,233.34	607,945.20	324.25%	主要系公司期末计提理财产品利息所致
应收股利	57,000,000.00	106,400,000.00	-46.43%	主要系公司本期收到青岛易邦生物工程有限公司分红款所致
其他应收款	12,458,310.29	103,352,362.97	-87.95%	主要系公司本期收回委托贷款所致
可供出售金融资产	24,542,812.00		不适用	主要系公司本期新增可供出售金融资产所致
投资性房地产	34,834,813.53	21,851,872.11	59.41%	主要系公司本期出租杭州天际大厦房产所致
在建工程	7,156,981.34	36,328,120.57	-80.30%	主要系公司本期部分在建工程完工转入固定资产所致
预收款项	3,765,771.72	23,444,901.44	-83.94%	主要系公司期末预收款减少所致
应付利息	2,106,873.52	10,373,814.53	-79.69%	主要系本期支付公司债券利息所致
其他综合收益	3,270,768.29	-2,681,981.12	不适用	主要系本期可供出售金融资产公允价值变动所致
少数股东权益	13,468,319.36	24,014,985.25	-43.92%	主要系本期处置原控股子公司宁夏格瑞股权致使少数股东权益减少

## (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	525,089,027.53	448,876,761.61	14.51	-20.91	-22.05	增加 1.24 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	148,665,885.88	133,098,070.77	10.47	-44.40	-39.97	减少 6.61 个百分点
兽药产品	225,774,262.00	183,945,109.38	18.53	-7.67	-15.20	增加 7.24 个百分点
锆系列产品	93,667,384.81	86,013,963.62	8.17	-21.02	-23.39	增加 2.84 个百分点
化学原料	29,108,156.98	26,547,183.45	8.80	-19.63	-18.79	减少 0.94 个百分点
电及蒸汽	23,883,214.91	16,815,151.46	29.59	-0.89	-5.70	增加 3.59 个百分点
其他	3,990,122.95	2,457,282.93	38.42	-35.89	-40.55	增加 4.82 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

农药产品：报告期内，公司部分农药产品受市场因素影响，产品销售收入下降，同时因股权转让，原控股子公司宁夏格瑞不再纳入合并财务报表范围，致使农药产品营业收入同比下降 44.40%。

兽药产品：2015 年上半年，公司部分兽药产品产能过剩，产品同质化竞争加剧，致使兽药产品销售收入的同比下降 7.67%。面对诸多不利形势，公司积极推进技术创新，优化生产工艺，降低生产成本，报告期内兽药产品毛利率比上年同期增加 7.24 个百分点。

锆系列产品：锆行业因产能严重过剩、市场需求疲软，报告期内锆系列产品延续上年低迷态势，锆系列产品销售收入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	309,430,326.69	-33.51
国外地区	215,658,700.84	-6.91

#### 主营业务分地区情况的说明

国内地区营业收入同比下降主要系报告期内农药产品订单减少所致。

### (三) 核心竞争力分析

研发体系：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。

品牌优势：“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，部分产

品通过欧盟等高端市场认证，产品出口东南亚、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。公司建立了完善的销售网络和稳定的销售渠道，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。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	30	87,667,433.82	41,957,330.08	42,617,092.94	长期股权投资	投资
合计	60,000,000	/	/	87,667,433.82	41,957,330.08	42,617,092.94	/	/

## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
富安达基金管理有限公司	资产管理计划	918.00	2015-4-27	2015-10-26	协议	289.93			是		否	否	自有资金	
富安达基金管理有限公司	资产管理计划	910.00	2015-5-15	2015-11-14	协议	336.36			是		否	否	自有资金	
合计	/	1,828.00	/	/	/	626.29			/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						(1) 经公司总经理办公会议及董事长审议通过,公司以自有资金参与上述资产管理计划产品的认购;(2) 上述预计收益为截止报告期末所投资相关资产管理计划的预计收益。								

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
浙江省德清县交通投资集团有限公司	10,000	自 2014 年 7 月 3 日至 2015 年 6 月 19 日	11%	用于浙江省德清县交通投资集团有限公司资金周转	德清县国有资产经营有限公司、德清县临杭新农村建设投资有限公司	否	否	否	否	资金来源为公司自有资金,不属于募集资金		391.17	391.17

## 委托贷款情况说明

根据 2014 年 7 月 1 日公司第六届董事会第二次会议审议通过的决议, 公司通过中国工商银行股份有限公司德清支行继续向德清交投提供 10,000 万元贷款, 贷款年利率为 11%, 贷款期限自 2014 年 7 月 3 日至 2015 年 6 月 19 日。由德清县国有资产经营有限公司、德清县临杭新农村建设投资有限公司提供连带责任保证担保。2015 年 6 月 19 日, 公司已收到德清交投归还的上述委托贷款本金 10,000 万元人民币, 相应利息同时结清。(详见 2014 年 7 月 2 日公司在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站披露的《关于公司向浙江省德清县交通投资集团有限公司提供委托贷款的公告》【公告编号: 2014-025】; 2015 年 6 月 23 日公司在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站披露的《关于委托贷款到期收回的公告》【公告编号: 2015-044】)。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
财通证券收益凭证	自有资金	财通证券股份有限公司	4,000,000.00	2014-12-26至2015-1-26	固定收益率	21,079.45	21,079.45	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	30,000,000.00	2015-1-9至2015-1-16	固定收益率	29,747.22	29,747.22	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	15,000,000.00	2015-1-19至2015-1-26	固定收益率	10,362.50	10,362.50	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	15,000,000.00	2015-2-11至2015-2-25	固定收益率	33,500.00	33,500.00	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2015-2-26至2015-3-5	固定收益率	14,000.00	14,000.00	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-2至2015-3-9	固定收益率	7,194.44	7,194.44	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2015-3-5至2015-3-12	固定收益率	21,166.66	21,166.66	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-9至2015-3-16	固定收益率	15,500.00	15,500.00	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	100,000,000.00	2015-5-4至2015-5-8	固定收益率	69,111.10	69,111.10	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-19至2015-5-22	固定收益率	8,833.33	8,833.33	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2015-6-2至2015-6-5	固定收益率	9,850.00	9,850.00	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	10,000,000.00	2015-6-2至2015-6-8	固定收益率	7,111.11	7,111.11	否

质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	10,000,000.00	2015-6-18 至 2015-6-25	固定收益率	7,447.21	7,447.21	否
银河证券稳赢 8 号	自有资金	中国银河证券股份有限公司	4,300,000.00	2015-6-12 至 2015-11-9	固定收益率	107,500.00		否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司于 2014 年 12 月 22 日召开的第六届董事会第六次会议和 2015 年 1 月 9 日召开的 2015 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，同意公司及控股子公司使用不超过人民币 3 亿元的自有闲置资金择机购买低风险理财产品，在此额度内资金可以滚动使用。报告期内，公司投资财通证券收益凭证、质押式国债回购及银河证券稳赢 8 号累计金额为 288,300,000 元，已取得投资收益 254,903.02 元。

2015 年 5 月 13 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于出资认购无相-德清交通基础设施建设私募投资基金的议案》，同意公司及全资子公司德清壬思能源实业有限公司分别出资人民币 9,900 万元、100 万元认购无相-德清交通基础设施建设私募投资基金，投资期限一年，预期年化收益率为 10.5%。本次投资资金来源为公司及全资子公司德清壬思能源实业有限公司自有资金。2015 年 8 月 24 日，公司及全资子公司德清壬思能源实业有限公司已收回上述投资本金及相应收益。

2015 年 6 月 18 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于出资认购无相-德清交通基础设施建设投资基金 2 号的议案》，同意公司及全资子公司德清壬思能源实业有限公司分别出资人民币 9,900 万元、100 万元认购无相-德清交通基础设施建设投资基金 2 号，投资期限一年，预期年化收益率为 10.5%。本次投资资金来源为公司及全资子公司德清壬思能源实业有限公司自有资金。

2014 年 3 月 20 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于认购美都经贸浙江有限公司 2014 年私募债券的议案》，同意公司出资人民币 20,000.00 万元认购美都经贸浙江有限公司 2014 年私募债券，债券票面年利率 9%，债券存续期限为 13 个月。报告期内，公司已收回上述债券投资本金 20,000.00 万元及利息 1,905.00 万元。

经总经理办公会议及董事长审议通过，2015 年 4 月 22 日，公司出资 5696.00 万元认购美都经贸浙江有限公司 2015 年私募债券，债券票面年利率 10%。美都能源股份有限公司为美都经贸本次发行企业私募债券项下债务的履行向本次全体私募债券的持有人提供不可撤销的连带责任保证担保。资金来源为公司自有资金。2015 年 8 月 5 日，公司已收回上述债券投资本金 5696.00 万元及相应利息 163.86 万元。



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 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	经营范围	持股比例(%)	总资产	净资产	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	22,458.45	6,118.24	9,241.71	-420.82
浙江锆谷科技有限公司(注2)	5,000.00	锆系列生产销售	85	16,011.18	7,717.82	9,255.33	-313.80
德清壬思能源实业有限公司(注3)	2,260.00	农药批发等	100	1,939.53	1,878.73	2,076.30	-150.18
湖州新奥特医药化工有限公司(注4)	1,500.00	医药化工等	96.08	9,653.10	4,825.46	7,652.21	-133.44
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	3,679.83	3,673.60	4,638.801	290.54

注1：报告期内，内蒙古拜克根据市场需求积极调整产品结构，优化生产工艺，净利润亏损同比减少。

注2：锆产品：锆行业因经济增速放缓、产能严重过剩、市场需求疲软，锆产品价格仍然持续低位运行，公司控股子公司锆谷科技营业收入比上年同期下降21.02%；另一方面，锆谷科技优化生产工艺、生产成本有所下降，锆系列产品毛利率略有增加。

注3：报告期内，德清壬思公司部分农药产品受市场因素影响，产品销售收入同比大幅下降。

注4：报告期内，湖州新奥特医药化工有限公司加大市场开发力度，乙酰丙酮及系列产品销量同比增加。另外，因主要原材料价格同比下降，公司生产成本降低，致使经营亏损同比减少。

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	注册资本	经营范围	持股比	期末	期末	期末净资产	本期营业	本期
-----	------	------	-----	----	----	-------	------	----

单位			例 (%)	资产总额	负债总额	总额	收入总额	净利润
青岛易邦 生物工程 有限公司 (注 1)	2,500.00	动物疫苗	38.00	76,189.73	28,441.70	47,748.03	35,410.69	11,679.41
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	6,812.57	1,140.45	5,672.12	5,928.73	773.94
财通基金 管理有限 公司(注 2)	20,000.00	基金募集、 基金销售、 资产管理及 中国证监会 许可的其他 业务	30.00	71,185.78	40,380.95	30,804.83	54,170.15	13,985.78
河北圣雪 大成制药 有限责任 公司	4,699.52	原料药、兽 药、饲料添 加剂生产、 销售。	49.00	50,290.90	21,792.78	28,498.12	20,113.10	389.22
浙江昆仑 创元股权 投资合伙 企业(有限 合伙)	23,379.06	股权投资及 相关咨询服 务。	37.77	22,741.82	527.54	22,214.28	0	-471.50

注 1: 报告期内, 青岛易邦生物工程有限公司继续加强高端产品市场推广, 集团客户占有率进一步提高, 本期营业收入、净利润同比增加。

注 2: 报告期内, 财通基金管理规模比去年同期大幅提升, 本期营业收入、净利润同比增加。

#### 控股子公司转让、处置情况

宁夏格瑞主要生产经营双甘膦, 因市场需求不足, 产品销售疲软, 导致宁夏格瑞库存积压、持续亏损。为优化公司资产结构, 提升公司经营效益, 公司于 2015 年 5 月 13 日召开第六届董事会第十次会议, 会议审议通过了《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》, 同意公司将所持有的宁夏格瑞 73% 的股权以 2,126.00 万元转让给山东潍坊润丰化工股份有限公司。宁夏联创轻纺发展集团有限公司放弃本次股权转让优先受让权。股权转让完成后, 公司将不再持有宁夏格瑞股权。宁夏格瑞已于 2015 年 5 月 19 日办妥工商变更登记手续。

#### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 4 月 28 日公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过公司 2014 年度利润分配的议案，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 405,549,248 股为基数，每 10 股派送现金红利 1.50 元(含税)，合计派送现金红利 60,832,387.20 元，剩余未分配利润滚存至下年。2014 年公司不进行资本公积金转增股本。2015 年 6 月 2 日公司公告《2014 年度利润分配实施公告》，上述利润分配方案已实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	10
每 10 股派息数(元)（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	7
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
上述预案符合公司章程及审议程序的规定,充分保护中小投资者的合法权益,已由独立董事发表同意的独立意见。	

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于2015年5月13日召开第六届董事会第十次会议,会议审议通过了《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》,同意公司将所持有的宁夏格瑞73%的股权以2,126.00万元转让给山东潍坊润丰化工股份有限公司。宁夏联创轻纺发展集团有限公司放弃本次股权转让优先受让权。宁夏格瑞于2015年5月19日办妥相关工商变更登记手续。股权转让完成后,公司不再持有宁夏格瑞股权。	内容详见《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的公告》,公告于2015年5月14日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (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2015年3月31日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

##### 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	其他关联人	接受劳务	技术服务	市场价		981,132.08	5.52	现金结算		
浙江德清升华临杭物流有限公司	股东的子公司	销售商品	设备	市场价		42,735.04	1.13	现金结算		

合计	/	/	1,023,867.12	/	/	/
大额销货退回的详细情况	报告期内，公司无大额退货事项。					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	关联交易价格合理、公允，是为满足公司生产经营业务需要。					
关联交易对上市公司独立性的影响	对上市公司独立性不产生影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）						
关联交易的说明						

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
宁夏格瑞精细化工有限公司	其他	13,751,710.93	-1,090,809.19	12,660,901.74			
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	其他						
合计							
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		宁夏格瑞原为本公司重要控股子公司，为支持其发展，公司向宁夏格瑞提供财务资助。2015年5月13日，公司召开第六届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的宁夏格瑞73%的股权以2,126.00万元转让给山东潍坊润丰化工股份有限公司，原拆借给宁夏格瑞的款项需自股权转让完成之日起6个月内向公司偿还完毕及按年利率6.6%支付本公司利息，山东潍坊润丰化工股份有限公司为上述借款偿还及利息支付向本公司提供不可撤销的连带责任担保。因公司高级管理人员沈德堂、沈红泉担任宁夏格瑞董事及公司财务负责人吕妙月担任宁夏格瑞监事，宁夏格瑞自股权转让完成后成为公司关联方。宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司为宁夏格瑞股东，2014年度宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司向宁夏格瑞提供财务资助5,794,000.00元，2014年度应计付资金占用利息274,944.72元，报告期初宁夏格瑞尚未支付本金及利息6,700,703.62元。2015年5月19日，宁夏格瑞完成工商变更登记手续，公司不再持有宁夏格瑞股权。					
关联债权债务清偿情况		2015年8月19日，公司已收到宁夏格瑞拆借款6,282,078.87元。					

与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	10,000,000.00		2014-4-4	2015-1-1	连带责任担保	是	否		否	否	控股子公司
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	5,000,000.00		2014-6-12	2015-1-3	连带责任担保	是	否		否	否	控股子公司
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	10,000,000.00		2014-9-30	2015-9-30	连带责任担保	否	否		否	是	其他
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	3,950,100.00		2014-9-30	2015-3-30	连带责任担保	是	否		否	否	控股子公司
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	10,000,000.00		2014-10-13	2015-10-12	连带责任担保	否	否		否	是	其他
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	5,000,000.00		2014-11-18	2015-11-17	连带责任担保	否	否		否	是	其他
浙江升华拜克生物股份有限公司	控股子公司	宁夏格瑞精细化工有限公司	15,000,000.00		2015-1-5	2016-1-4	连带责任担保	否	否		否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							58,950,100						

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	40,000,000.00
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	29,006,037.44
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,930,272.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	51,930,272.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.55
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	40,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	40,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>宁夏格瑞原为公司控股子公司，2015年5月13日，公司召开第六届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的宁夏格瑞73%的股权以2,126.00万元转让给山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“润丰化工”）。截止报告期末，公司为宁夏格瑞银行借款提供担保余额为4,000.00万元。2015年5月19日，宁夏格瑞完成工商变更登记手续，公司不再持有宁夏格瑞股权。上述股权转让完成后，公司对宁夏格瑞的担保将由润丰化工承接，目前相关手续正在办理中。因公司高级管理人员沈德堂、沈红泉担任宁夏格瑞董事及公司财务负责人吕妙月担任宁夏格瑞监事，宁夏格瑞自股权转让完成后成为公司关联方。</p>



## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	控股股东及实际控制人	本人作为升华拜克控股股东及实际控制人期间保证升华拜克具备独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。本人承诺不直接或间接经营任何与升华拜克及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与升华拜克生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于 2015 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第七次会议和 2015 年 4 月 28 日召开的 2014 年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构并支付 2014 年度报酬的议》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度公司财务审计机构和 2015 年度公司内部控制审计机构。

## 九、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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司经营管理的需要和实际情况，对《公司章程》、《股东会议事规则》、及《董事会议事规则》等制度进行了修订和制定，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，提高公司规范运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

### （1）股东与股东大会：

公司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《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证股东大会。

（2）控股股东与上市公司：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司控股股东依法行使股东权利、承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司及中小股东利益的情况。

### （3）董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举董事，顺利完成董事会换届选举工作。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会，其中提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员。公司董事会各专业委员会严格按照各专业委员会工作细则履行职责，依法合规运作，为董事会科学决策发挥重要作用。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定规范运作和科学决策，董事会的召开、议事程序符合相关规定。公司董事忠实、勤勉地履行职责，依法行使权利并履行义务，切实维护公司全体股东的利益。

### （4）监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举监事，顺利完成监事会换届选举工作。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。监事会依据《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，对公司生产经营、财务状况及重大事项进行检查。

(5) 投资者关系及相关利益者

公司注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。报告期内，公司通过召开网上说明会、现场接待投资者来访、上证“E 互动”交流平台、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，切实保护中小股东的合法权益。公司充分尊重和维持债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，共同推进公司健康、可持续发展。

(6) 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《信息披露制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实履行公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无变动

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,900
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
沈培今	60,832,387	60,832,387	15	0	无	0	境内自然 人
升华集团控 股有限公 司	-104,999,844	34,000,000	8.38	0	质押	34,000,000	境内非 国有法 人
德清丰 华投资 有限公 司	0	20,300,000	5.01	0	无	0	境内非 国有法 人
虞军	19,570,000	19,570,000	4.83	0	未知		境内自 然人
陆利斌	18,000,000	18,000,000	4.44	0	未知		境内自 然人
杨莘	14,498,851	14,498,851	3.58	0	未知		境内自 然人
周文彬	6,597,457	6,597,457	1.63	0	未知		境内自 然人
侯庆虎	-462,065	2,942,100	0.73	0	未知		境外自 然人
郭婷	2,850,032	2,850,032	0.70	0	未知		境外自 然人
中国工 商银行 -诺安 股票证 券投资 基金	2,405,402	2,405,402	0.59	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沈培今	60,832,387	人民币普通股	60,832,387				
升华集团控股有限公司	34,000,000	人民币普通股	34,000,000				
德清丰华投资有限公司	20,300,000	人民币普通股	20,300,000				
虞军	19,570,000	人民币普通股	19,570,000				
陆利斌	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
杨莘	14,498,851	人民币普通股	14,498,851				
周文彬	6,597,457	人民币普通股	6,597,457				
侯庆虎	2,942,100	人民币普通股	2,942,100				
郭婷	2,850,032	人民币普通股	2,850,032				

中国工商银行一诺安股票证券投资基金	2,405,402	人民币普通股	2,405,402
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈培今为本公司控股股东；升华集团控股有限公司为本公司第二大股东；德清丰华投资有限公司为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。升华集团控股有限公司、沈培今、虞军、陆利斌、周文彬各自持有公司股份，不存在关联关系，并非一致行动人。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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

新控股股东名称	沈培今
新实际控制人名称	沈培今
变更日期	2015 年 7 月 1 日
指定网站查询索引及日期	内容详见公司于 2015 年 6 月 24 日、2015 年 7 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于股东权益变动及公司控股股东和实际控制人发生变更的提示性公告》、《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》和《关于股东协议转让部分公司股权完成过户登记的公告》。

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
顾利荣	董事长	0	0	0	
钱海平	副董事长	0	0	0	
沈德堂	董事、总经理	325,433	325,433	0	
王菊平	原董事	0	0	0	
陆炜	董事	0	0	0	
唐静波	董事	0	0	0	
郑崇直	原独立董事	0	0	0	
黄康熙	原独立董事	0	0	0	

李根美	独立董事	0	0	0	
黄轩珍	独立董事	0	0	0	
冯加庆	独立董事	0	0	0	
陈为群	董事、副总经理	48,750	48,750	0	
姚云泉	常务副总经理	159,810	159,810	0	
沈红泉	副总经理	0	0	0	
吕妙月	财务负责人	0	0	0	
陶舜晓	董事会秘书	0	0	0	
鲍希楠	监事会主席	0	0	0	
王锋	监事	0	0	0	
李文洪	监事	0	0	0	

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈德堂	原董事长兼总经理	离任	工作原因辞去董事长职务，担任董事、总经理
王菊平	原董事	离任	工作原因辞职
姚云泉	原董事	离任	个人原因辞职
沈红泉	原董事	离任	个人原因辞职
张念慈	原独立董事	离任	任期届满
黄康熙	原独立董事	离任	任期届满
郑崇直	原独立董事	离任	个人原因辞职
顾利荣	董事长	选举	增补董事
陆炜	董事	选举	增补董事
唐静波	董事	选举	增补董事
冯加庆	独立董事	选举	增补独立董事
李根美	独立董事	选举	增补独立董事

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审 计 报 告 天健审〔2015〕6506 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 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-6 月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升华拜克公司管理层的责任，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 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年 1-6 月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·杭州

中国注册会计师：贾川

中国注册会计师：许安平

二〇一五年八月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	163,092,954.97	101,479,952.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	183,481.50	
衍生金融资产			
应收票据	3	30,963,139.35	32,028,514.49
应收账款	4	114,530,436.38	105,052,135.13
预付款项	5	4,929,505.13	28,146,181.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	6	2,579,233.34	607,945.20
应收股利	7	57,000,000.00	106,400,000.00
其他应收款	8	12,458,310.29	103,352,362.97
买入返售金融资产			
存货	9	254,511,735.21	272,397,659.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	270,647,836.33	213,143,018.13
流动资产合计		910,896,632.50	962,607,769.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	11	24,542,812.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12	522,583,493.29	429,901,735.07
投资性房地产	13	34,834,813.53	21,851,872.11
固定资产	14	710,633,754.71	793,014,289.46
在建工程	15	7,156,981.34	36,328,120.57
工程物资	16	3,220,833.77	2,619,858.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	17	69,991,171.46	80,385,139.46
开发支出			
商誉	18		
长期待摊费用	19	176,815.16	239,220.44
递延所得税资产	20	7,454,406.32	6,829,192.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,380,595,081.58	1,371,169,427.66



资产总计		2,291,491,714.08	2,333,777,197.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款	21	131,000,000.00	174,636,920.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22		59,370.00
衍生金融负债			
应付票据	23	183,671,744.50	129,995,922.00
应付账款	24	113,555,076.09	154,739,517.65
预收款项	25	3,765,771.72	23,444,901.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	22,100,535.04	30,204,237.01
应交税费	27	6,299,172.20	5,453,318.36
应付利息	28	2,106,873.52	10,373,814.53
应付股利			
其他应付款	29	17,172,191.59	23,829,367.59
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		479,671,364.66	552,737,368.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券	30	298,720,047.25	298,194,186.10
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	31	35,185,424.74	31,369,910.52
递延所得税负债	20	966,944.03	1,810,556.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		334,872,416.02	331,374,652.85
负债合计		814,543,780.68	884,112,021.43
<b>所有者权益</b>			
股本	32	405,549,248.00	405,549,248.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	33	345,126,686.10	345,126,686.10
减: 库存股			

其他综合收益	34	3,270,768.29	-2,681,981.12
专项储备	35		
盈余公积	36	164,258,524.94	153,873,473.02
一般风险准备			
未分配利润	37	545,274,386.71	523,782,764.65
归属于母公司所有者权益合计		1,463,479,614.04	1,425,650,190.65
少数股东权益		13,468,319.36	24,014,985.25
所有者权益合计		1,476,947,933.40	1,449,665,175.90
负债和所有者权益总计		2,291,491,714.08	2,333,777,197.33

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

### 母公司资产负债表

2015年6月30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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		140,555,734.01	70,602,703.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		183,481.50	
衍生金融资产			
应收票据		8,222,100.00	14,997,372.40
应收账款	1	48,539,823.70	41,739,171.80
预付款项		139,544,582.89	148,791,529.35
应收利息		2,564,358.34	607,945.20
应收股利		57,000,000.00	106,400,000.00
其他应收款	2	55,924,194.97	168,094,359.85
存货		150,538,006.05	124,613,437.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		267,334,925.26	205,068,355.66
流动资产合计		870,407,206.72	880,914,875.50
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		24,542,812.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		803,059,356.59	732,951,248.98
投资性房地产		34,724,844.56	21,738,314.96
固定资产		453,186,496.68	455,653,531.25
在建工程		6,227,242.24	35,886,951.03
工程物资		3,077,244.03	2,249,893.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,336,856.46	47,268,227.94
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		176,815.16	239,220.44
递延所得税资产		4,797,380.78	4,131,750.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,376,129,048.50	1,300,119,138.76
资产总计		2,246,536,255.22	2,181,034,014.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		124,000,000.00	113,584,180.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			59,370.00
衍生金融负债			
应付票据		164,431,744.50	119,420,515.00
应付账款		64,681,570.59	91,393,367.42
预收款项		22,719,334.07	28,980,257.78
应付职工薪酬		13,487,082.09	18,695,454.82
应交税费		3,750,370.53	2,349,745.28
应付利息		2,100,166.67	10,281,419.58
应付股利			
其他应付款		7,422,927.64	7,126,797.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		402,593,196.09	391,891,107.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		298,720,047.25	298,194,186.10
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		32,870,616.91	28,564,554.84
递延所得税负债		966,944.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计		332,557,608.19	326,758,740.94
负债合计		735,150,804.28	718,649,848.37
<b>所有者权益：</b>			
股本		405,549,248.00	405,549,248.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		340,523,693.72	340,523,693.72
减：库存股			
其他综合收益		6,114,073.95	130,920.89
专项储备			
盈余公积		152,157,798.90	141,772,746.98
未分配利润		607,040,636.37	574,407,556.30
所有者权益合计		1,511,385,450.94	1,462,384,165.89

负债和所有者权益总计		2,246,536,255.22	2,181,034,014.26
法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎			

**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	529,735,451.40	702,341,725.93
其中：营业收入	1	529,735,451.40	702,341,725.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		552,685,683.71	709,739,710.45
其中：营业成本	1	450,784,357.40	607,324,563.81
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	2	1,746,956.98	1,505,531.81
销售费用	3	19,943,053.81	27,489,076.83
管理费用	4	59,971,399.35	52,706,319.71
财务费用	5	11,617,061.72	14,082,864.22
资产减值损失	6	8,622,854.45	6,631,354.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	242,851.50	
投资收益（损失以“－”号填列）	8	111,175,272.59	55,545,163.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	94,808,526.50	43,755,425.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,467,891.78	48,147,178.82
加：营业外收入	9	4,200,356.53	6,637,980.61
其中：非流动资产处置利得	9	77,854.76	255,895.23
减：营业外支出	10	2,599,921.70	1,984,018.27
其中：非流动资产处置损失	10	37,166.93	130,453.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,068,326.61	52,801,141.16
减：所得税费用	11	1,229,443.42	3,748,588.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		88,838,883.19	49,052,553.08
归属于母公司所有者的净利润		92,709,061.18	50,678,717.75
少数股东损益		-3,870,177.99	-1,626,164.67
六、其他综合收益的税后净额	12	5,952,749.41	301,912.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,952,749.41	301,912.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		5,952,749.41	301,912.60
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		659,762.86	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		5,323,390.20	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-30,403.65	301,912.60
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		94,791,632.60	49,354,465.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		98,661,810.59	50,980,630.35
归属于少数股东的综合收益总额		-3,870,177.99	-1,626,164.67
八、每股收益：	13		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.12

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		338,180,035.24	418,558,981.01
减：营业成本		286,055,798.98	348,577,173.41
营业税金及附加		1,102,268.58	1,043,784.71
销售费用		11,012,735.47	15,151,790.90
管理费用		32,558,734.59	29,911,829.13
财务费用		9,304,039.14	11,735,272.53
资产减值损失		1,348,172.45	3,376,716.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		242,851.50	
投资收益（损失以“-”号填列）		106,637,992.06	55,545,163.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,808,526.50	43,755,425.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,679,129.59	64,307,577.34
加：营业外收入		2,974,999.90	4,077,495.88
其中：非流动资产处置利得		60,600.54	255,860.62
减：营业外支出		1,812,859.17	1,543,784.63
其中：非流动资产处置损失		472,158.36	130,453.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,841,270.32	66,841,288.59

减：所得税费用		990,751.13	3,804,750.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,850,519.19	63,036,537.76
五、其他综合收益的税后净额		5,983,153.06	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,983,153.06	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		659,762.86	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		5,323,390.20	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		109,833,672.25	63,036,537.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,643,746.13	585,791,192.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		7,130,761.50	9,994,470.01
收到其他与经营活动有关的现金	1	34,740,617.55	47,887,361.80
经营活动现金流入小计		466,515,125.18	643,673,024.69

购买商品、接受劳务支付的现金		245,968,795.58	424,052,688.46
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		79,365,691.61	84,450,383.46
支付的各项税费		14,932,397.50	19,578,170.99
支付其他与经营活动有关的现金	2	89,278,087.31	93,422,383.21
经营活动现金流出小计		429,544,972.00	621,503,626.12
经营活动产生的现金流量净额		36,970,153.18	22,169,398.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		484,000,000.00	89,000,000.00
取得投资收益收到的现金		62,433,812.37	11,933,795.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		452,937.07	1,009,404.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,129,218.85	23,850,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	3	106,887,422.00	150,500,000.00
投资活动现金流入小计		674,903,390.29	276,293,199.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,071,393.41	42,845,266.35
投资支付的现金		559,540,000.00	289,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4		
投资活动现金流出小计		590,611,393.41	331,845,266.35
投资活动产生的现金流量净额		84,291,996.88	-55,552,067.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,368,204.76	297,720,548.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		
筹资活动现金流入小计		60,368,204.76	297,720,548.56
偿还债务支付的现金		64,005,124.76	213,014,696.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,118,415.73	34,703,444.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6		
筹资活动现金流出小计		144,123,540.49	247,718,140.38
筹资活动产生的现金流量净额		-83,755,335.73	50,002,408.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,614,976.72	1,350,638.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,121,791.05	17,970,377.75

加：期初现金及现金等价物余额		72,502,220.08	184,007,185.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>111,624,011.13</b>	<b>201,977,563.61</b>

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,827,343.41	368,925,296.82
收到的税费返还		5,674,553.85	7,530,450.70
收到其他与经营活动有关的现金		28,962,028.34	48,554,175.20
经营活动现金流入小计		322,463,925.60	425,009,922.72
购买商品、接受劳务支付的现金		183,387,774.11	289,936,803.80
支付给职工以及为职工支付的现金		44,715,977.52	44,393,360.65
支付的各项税费		5,650,445.67	7,797,011.68
支付其他与经营活动有关的现金		65,963,570.02	93,757,302.13
经营活动现金流出小计		299,717,767.32	435,884,478.26
经营活动产生的现金流量净额		22,746,158.28	-10,874,555.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		484,000,000.00	89,000,000.00
取得投资收益收到的现金		63,403,479.04	11,933,795.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,380.00	839,731.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,260,000.00	23,850,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		132,387,422.00	150,500,000.00
投资活动现金流入小计		701,148,281.04	276,123,526.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,200,858.44	24,719,827.46
投资支付的现金		557,540,000.00	289,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		25,800,000.00	
投资活动现金流出小计		609,540,858.44	313,719,827.46
投资活动产生的现金流量净额		91,607,422.60	-37,596,301.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,043,290.00	232,536,065.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,043,290.00	232,536,065.60
偿还债务支付的现金		29,627,470.00	140,209,721.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,071,771.51	33,601,215.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,699,241.51	173,810,936.86



筹资活动产生的现金流量净额		-68,655,951.51	58,725,128.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,414,267.17	973,060.42
五、现金及现金等价物净增加额		47,111,896.54	11,227,332.40
加：期初现金及现金等价物余额		45,855,493.63	160,714,642.96
六、期末现金及现金等价物余额		92,967,390.17	171,941,975.36

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,681,981.12		153,873,473.02		523,782,764.65	24,014,985.25	1,449,665,175.90
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,681,981.12		153,873,473.02		523,782,764.65	24,014,985.25	1,449,665,175.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,952,749.41		10,385,051.92		21,491,622.06	-10,546,665.89	27,282,757.50
(一) 综合收益总额							5,952,749.41				92,709,061.18	-3,870,177.99	94,791,632.60
(二)所有者投入和减少资本												-6,676,487.90	-6,676,487.90
1. 股东投入的普通股												-6,676,487.90	-6,676,487.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									10,385,051.92		-71,217,439.12		-60,832,387.20
1. 提取盈余公积									10,385,051.92		-10,385,051.92		
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														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取								2,628,826.24					35,077.97	2,663,904.21
2. 本期使用								2,628,826.24					35,077.97	2,663,904.21
(六)其他														
四、本期期末余额	405,549,248.00				345,126,686.10		3,270,768.29		164,258,524.94		545,274,386.71	13,468,319.36		1,476,947,933.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,932,262.93		141,325,129.66		465,592,312.20	54,956,991.29	1,409,618,104.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,932,262.93		141,325,129.66		465,592,312.20	54,956,991.29	1,409,618,104.32
三、本期增减变动金额（减							301,912				38,512,	-1,626,16	37,187,98

少以“—”号填列)						.60				240.31	4.67	8.24
(一) 综合收益总额						301,912.60				50,678,717.75	-1,626,164.67	49,354,465.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-12,166,477.44		-12,166,477.44
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,166,477.44		-12,166,477.44
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							2,937,922.35				35,535.98	2,973,458.33
2. 本期使用							2,937,922.35				35,535.98	2,973,458.33
(六) 其他												
四、本期期末余额	405,549,248.00			345,126,686.10		-2,630,350.33		141,325,129.66		504,104,552.51	53,330,826.62	1,446,806,092.56

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	405,549,248.00				340,523,693.72		130,920.89		141,772,746.98	574,407,556.30	1,462,384,165.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	405,549,248.00				340,523,693.72		130,920.89		141,772,746.98	574,407,556.30	1,462,384,165.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,983,153.06		10,385,051.92	32,633,080.07	49,001,285.05
（一）综合收益总额							5,983,153.06			103,850,519.19	109,833,672.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,385,051.92	-71,217,439.12	-60,832,387.20
1. 提取盈余公积									10,385,051.92	-10,385,051.92	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,832,387.20	-60,832,387.20

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,769,057.98			1,769,057.98
2. 本期使用								1,769,057.98			1,769,057.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	405,549,248.00				340,523,693.72		6,114,073.95		152,157,798.90	607,040,636.37	1,511,385,450.94

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	405,549,248.00				340,523,693.72				129,224,403.62	473,638,943.52	1,348,936,288.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	405,549,248.00				340,523,693.72				129,224,403.62	473,638,943.52	1,348,936,288.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										50,870,060.32	50,870,060.32
(一) 综合收益总额										63,036,537.76	63,036,537.76
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-12,166,477.44	-12,166,477.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,166,477.44	-12,166,477.44
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,066,928.28			2,066,928.28
2. 本期使用								2,066,928.28			2,066,928.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	405,549,248.00				340,523,693.72				129,224,403.62	524,509,003.84	1,399,806,349.18

法定代表人：顾利荣 主管会计工作负责人：吕妙月 会计机构负责人：陶小虎

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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,现持有注册号为330000400001808的营业执照。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。经营范围:马杜霉素、阿维菌素、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2019年10月12日),肥料生产、热电联供(均凭有关许可证经营),农药的销售(详见《农药经营许可证》,有效期至2016年9月23日)。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)

本财务报表业经公司2015年8月26日第六届第十五次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将内蒙古拜克生物有限公司、浙江锆谷科技有限公司、湖州新奥特医药化工有限公司、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)和德清壬思能源实业有限公司等6家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

#### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报告会计年度为2015年1月1日至2015年6月30日。

#### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

## 6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公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，计入公允价值变动收益；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收益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	12	12
2—3 年	30	30

3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独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、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。

## 12. 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

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。

## 13. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

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

## 16. 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。

## 17. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

生产许可特许权 10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

3. 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。

## 19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**22. 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。

**23. 收入****1. 收入确认原则****(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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

**2. 收入确认的具体方法**

公司主要销售农药、兽药等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。



## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 25. 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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 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	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 5%、9%、13%，按 17% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、9%、13%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
浙江升华拜克生物股份有限公司	15%
浙江锆谷科技有限公司	15%
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港) [注]	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]：浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)在香港注册，按经营所在地区的有关规定税率计缴。

## 2. 税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件(国科火字(2015)31号文)，公司通过了高新技术企业再次认定，并取得编号为 GR201433001082 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2014-2016 年度。本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。
2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2013)292 号批准，控股子公司浙江锆谷科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200921200066 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2013-2015 年度。本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。
3. 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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,898.55	47,078.36
银行存款	111,576,111.94	72,455,141.08
其他货币资金	51,468,944.48	28,977,732.78
合计	163,092,954.97	101,479,952.22
其中：存放在境外的款项总额	6,087,967.88	3,351,323.92

其他说明

期末其他货币资金包含为开具银行承兑汇票存入保证金 48,992,727.30 元和为开具信用证及保函和远期结售汇存入保证金 2,476,216.54 元。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	183,481.50	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	183,481.50	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	183,481.50	

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,963,139.35	31,528,514.49
商业承兑票据		500,000.00
合计	30,963,139.35	32,028,514.49

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,000,000.00
商业承兑票据	
合计	13,000,000.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	153,198,164.68	
商业承兑票据		
合计	153,198,164.68	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,418,661.41	99.80	7,978,225.03	6.52	114,440,436.38	112,298,209.60	99.94	7,246,074.47	6.45	105,052,135.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	248,681.40	0.20	158,681.40	63.81	90,000.00	68,681.40	0.06	68,681.40	100.00	
合计	122,667,342.81	100.00	8,136,906.43	6.63	114,530,436.38	112,366,891.00	100.00	7,314,755.87	6.51	105,052,135.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	120,488,320.65	7,229,299.24	6.00
1 至 2 年	1,244,935.49	149,392.26	12.00
2 至 3 年	72,395.00	21,718.50	30.00
3 至 4 年	5,920.11	2,960.06	50.00
4 至 5 年	161,175.95	128,940.76	80.00
5 年以上	445,914.21	445,914.21	100.00
合计	122,418,661.41	7,978,225.03	6.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 843,130.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
绍兴麦来那生物科技有限公司	11,628,360.00	9.48	752,137.20
CHEMINOVA A/S	8,218,915.98	6.70	493,134.96
PHIBRO ANIMAL HEALTH	7,480,600.96	6.10	448,836.06
安徽正方生物科技有限公司	6,071,180.00	4.95	364,270.80
江苏伊斯特威尔国际贸易有限公司	5,179,264.80	4.22	310,755.89
小计	38,578,321.74	31.45	2,369,134.91

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,929,505.13	100	28,146,181.57	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	4,929,505.13	100	28,146,181.57	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
莫约化工科技(上海)有限公司	1,173,403.86	23.80
中国人民财产保险股份有限公司德清支公司	431,895.13	8.76
内蒙古融成玉米开发有限公司	367,841.21	7.46
黔南佳鑫商贸有限公司	291,548.00	5.91
内蒙古电力集团有限责任公司呼和浩特市供电局	287,672.20	5.84
小计	2,552,360.40	51.77

**7、 应收利息**

√适用 □不适用

**(1). 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		301,369.86
债券投资	1,091,733.34	300,000.00
理财产品	1,487,500.00	6,575.34
合计	2,579,233.34	607,945.20

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**8、 应收股利**

√适用 □不适用

**(1). 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛易邦生物工程有限公司	57,000,000.00	106,400,000.00
合计	57,000,000.00	106,400,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						100,000,000.00	96.11			100,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,777,145.47	100.00	1,318,835.18	9.57	12,458,310.29	3,457,371.10	3.32	698,685.86	20.21	2,758,685.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						593,677.73	0.57			593,677.73
合计	13,777,145.47	100.00	1,318,835.18	9.57	12,458,310.29	104,051,048.83	100.00	698,685.86	0.67	103,352,362.97

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,130,790.17	787,847.42	6.00
1 至 2 年	39,833.30	4,780.00	12.00
2 至 3 年	45,513.00	13,653.90	30.00
3 至 4 年	83,810.35	41,905.18	50.00
4 至 5 年	32,749.84	26,199.87	80.00
5 年以上	444,448.81	444,448.81	100.00
合计	13,777,145.47	1,318,835.18	9.57

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 627,013.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		100,000,000.00
暂借款及利息	12,751,735.04	
应收暂付款	608,964.43	3,160,330.10
出口退税		593,677.73
押金保证金	416,446.00	297,041.00
合计	13,777,145.47	104,051,048.83

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额



宁夏格瑞精细化工有限公司	暂借款及利息	12,660,901.74	1 年以内	91.90	759,654.10
广德县安全生产监督管理局	押金保证金	100,000.00	5 年以上	0.73	100,000.00
德清县科技创业服务有限公司	押金保证金	80,533.00	3-4 年、4-5 年	0.58	59,626.40
中国石油化工股份有限公司浙江湖州石油分公司	应收暂付款	67,297.83	1 年以上	0.49	3,336.51
浙江德清升华临杭物流有限公司	旧车处置款	50,000.00	1 年以内	0.36	3,000.00
合计	/	12,958,732.57	/	94.06	925,617.01

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	52,180,907.20	3,484,755.17	48,696,152.03	80,951,446.19	3,291,186.81	77,660,259.38
在产品	3,419,448.07		3,419,448.07	4,389,561.66		4,389,561.66
库存商品	207,554,013.08	7,612,336.36	199,941,676.72	196,821,009.65	9,133,882.08	187,687,127.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	2,386,381.84	64,632.10	2,321,749.74	3,031,864.51	509,376.43	2,522,488.08
低值易耗品	132,708.65		132,708.65	138,223.27		138,223.27
合计	265,673,458.84	11,161,723.63	254,511,735.21	285,332,105.28	12,934,445.32	272,397,659.96

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,291,186.81	272,487.71		78,919.35		3,484,755.17
在产品						
库存商品	9,133,882.08	6,671,631.60		5,150,479.14	3,042,698.18	7,612,336.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	509,376.43			444,744.33		64,632.10
合计	12,934,445.32	6,944,119.31		5,674,142.82	3,042,698.18	11,161,723.63

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
私募债券投资	56,960,000.00	200,000,000.00
私募基金投资	200,000,000.00	
待抵扣增值税	9,387,836.33	8,615,770.10
理财产品	4,300,000.00	4,000,000.00
预缴企业所得税		527,248.03
合计	270,647,836.33	213,143,018.13

**13、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	24,542,812		24,542,812			
按公允价值计量的	24,542,812		24,542,812			
按成本计量的						
合计	24,542,812		24,542,812			

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,280,000			18,280,000
公允价值	24,542,812			24,542,812
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,262,812			6,262,812
已计提减值金额				

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

**14、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**15、长期应收款**

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
联营企业										
财通基金管 理有限公司	45,050,34 0.88			41,957,33 0.08	659,762. 86					87,667,43 3.82
青岛易邦生 物工程有限 公司	137,060,7 70.96			44,381,73 9.85						181,442,5 10.81
浙江伊科拜 克动物保健 品有限公司	24,017,60 6.77			3,775,770 .28						27,793,37 7.05
河北圣雪大 成制药有限 责任公司	138,909,4 90.96			1,907,155 .15						140,816,6 46.11
浙江昆仑创 元股权投资 合伙企业 (有限合伙)	84,863,52 5.50			2,786,531 .14			2,786,531 .14			84,863,52 5.50
小计	429,901,7 35.07			94,808,52 6.50	659,762. 86		2,786,531 .14			522,583,4 93.29
合计	429,901,7 35.07			94,808,52 6.50	659,762. 86		2,786,531 .14			522,583,4 93.29

**17、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,007,873.98	1,349,722.92		26,357,596.90
2. 本期增加金额	13,662,101.07			13,662,101.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,662,101.07			13,662,101.07
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,669,975.05	1,349,722.92		40,019,697.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,197,376.04	308,348.75		4,505,724.79
2. 本期增加金额	663,341.31	15,818.34		679,159.65
(1) 计提或摊销	552,678.30	15,818.34		568,496.64
(2) 固定资产转入	110,663.01			110,663.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,860,717.35	324,167.09		5,184,884.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,809,257.70	1,025,555.83		34,834,813.53
2. 期初账面价值	20,810,497.94	1,041,374.17		21,851,872.11

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**18、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	566,714,672.00	1,100,436,855.53	6,762,835.04	24,531,191.98	1,698,445,554.55
2. 本期增加金额	4,910,224.64	34,571,149.31	1,211,529.93	1,137,448.43	41,830,352.31
(1) 购置	555,122.64	883,309.10	1,211,529.93	1,137,448.43	3,787,410.10
(2) 在建工程转入	4,355,102.00	33,687,840.21			38,042,942.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	47,821,776.02	55,787,048.93	2,341,975.05	880,978.06	106,831,778.06
(1) 处置或报废	1,213,266.30	2,260,185.78	1,861,544.00	161,950.50	5,496,946.58
(2) 企业不合并减少	32,946,408.65	53,526,863.15	480,431.05	719,027.56	87,672,730.41
(3) 转入投资性房地产	13,662,101.07				13,662,101.07
4. 期末余额	523,803,120.62	1,079,220,955.91	5,632,389.92	24,787,662.35	1,633,444,128.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	165,162,734.06	682,677,531.31	5,006,539.84	17,403,672.28	870,250,477.49
2. 本期增加金额	10,343,548.47	36,420,021.31	408,930.98	1,720,978.02	48,893,478.78
(1) 计提	10,343,548.47	36,420,021.31	408,930.98	1,720,978.02	48,893,478.78
3. 本期减少金额	9,812,993.07	16,868,544.59	1,968,977.47	463,962.80	29,114,477.93
(1) 处置或报废	552,123.28	1,995,077.30	1,689,338.10	143,990.57	4,380,529.25
(2) 企业不合并减少	9,150,206.78	14,873,467.29	279,639.37	319,972.23	24,623,285.67
(3) 转入投资性房地产	110,663.01				110,663.01
4. 期末余额	165,693,289.46	702,229,008.03	3,446,493.35	18,660,687.50	890,029,478.34
三、减值准备					
1. 期初余额	11,658,077.46	23,487,713.96	853.00	34,143.18	35,180,787.60
2. 本期增加金额		208,590.62			208,590.62
(1) 计提		208,590.62			208,590.62
3. 本期减少金额	461,219.04	2,146,042.73		1,220.70	2,608,482.47
(1) 处置或报废	369,841.12	296,291.04		1,220.70	667,352.86
(2) 企业不合并减少	91,377.92	1,849,751.69			1,941,129.61

4. 期末余额	11,196,858.42	21,550,261.85	853.00	32,922.48	32,780,895.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	346,912,972.74	355,441,686.03	2,185,043.57	6,094,052.37	710,633,754.71
2. 期初账面价值	389,893,860.48	394,271,610.26	1,755,442.20	7,093,376.52	793,014,289.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,622,591.61	4,894,049.00	2,423,638.95	304,903.66	
机器设备	74,828,036.34	28,161,792.96	4,156,021.04	42,510,222.34	
小计	82,450,627.95	33,055,841.96	6,579,659.99	42,815,126.00	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-子公司内蒙古拜克生物有限公司员工宿舍楼及部分车间	13,743,341.87	暂不办理房产证
房屋及建筑物-浙江升华拜克生物股份有限公司部分车间	4,018,881.00	暂不办理房产证
房屋及建筑物-子公司浙江锆谷科技有限公司部分车间	184,092.43	相关手续未办好
小计	17,946,315.30	

## 19. 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电脱硫项目	2,594,161.85		2,594,161.85	21,130,732.45		21,130,732.45



莱福分厂年产 3000 吨 M-12 技 改项目	1,507,065.95		1,507,065.95	14,177,363.64		14,177,363.64
环保治理工程	1,521,614.44		1,521,614.44	64,695.84		64,695.84
零星工程	1,534,139.10		1,534,139.10	955,328.64		955,328.64
合计	7,156,981.34		7,156,981.34	36,328,120.57		36,328,120.57

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电脱硫项目	25,487,000	21,130,732.45	4,312,384.91	22,848,955.51		2,594,161.85	99.83	95.00				其他来源
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	96,500,000	14,177,363.64	121,393.04	12,791,690.73		1,507,065.95	31.91	50.00				其他来源
环保治理工程	20,156,000	64,695.84	2,302,143.05	845,224.45		1,521,614.44	97.04	95.00				其他来源
零星工程		955,328.64	2,135,881.98	1,557,071.52		1,534,139.10						其他来源
合计	142,143,000	36,328,120.57	8,871,802.98	38,042,942.21		7,156,981.34	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,500.00	182,044.96
专用设备	3,217,333.77	2,437,813.14
合计	3,220,833.77	2,619,858.10

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	生产许可特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	96,988,395.51			5,406,575.00	500,000.00	102,894,970.51
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	9,565,384.52				500,000.00	10,065,384.52

(1) 处 置						
(2) 企业不合并 减少	9,565,384.52				500,000.00	10,065,384.52
4. 期末余 额	87,423,010.99			5,406,575.00		92,829,585.99
二、累计摊销						
1. 期初 余额	19,497,331.15			3,004,166.57	8,333.33	22,509,831.05
2. 本期 增加金额	918,882.49			671,439.85	130,782.31	1,721,104.65
(1) 计提	918,882.49			671,439.85	130,782.31	1,721,104.65
3. 本期 减少金额	1,253,405.53				139,115.64	1,392,521.17
(1) 处置						
(2) 企业不合并 减少	1,253,405.53				139,115.64	1,392,521.17
4. 期末 余额	19,162,808.11			3,675,606.42		22,838,414.53
三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处 置						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	68,260,202.88			1,730,968.58		69,991,171.46
2. 期初 账面价值	77,491,064.36			2,402,408.43	491,666.67	80,385,139.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁夏格瑞精细化工有限公司	1,791,262.86			1,791,262.86		0
合计	1,791,262.86			1,791,262.86		0

## (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁夏格瑞精细化工有限公司	1,791,262.86			1,791,262.86		0
合计	1,791,262.86			1,791,262.86		0

其他说明

公司本期转让宁夏格瑞精细化工有限公司股权, 相应减少原确认非同一控制下合并购买日合并成本高于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值的差额形成的商誉以及对该商誉计提的商誉减值准备。

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	239,220.44		62,405.28		176,815.16
合计	239,220.44		62,405.28		176,815.16

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,221,213.07	1,891,967.73	13,075,260.60	1,998,026.73

内部交易未实现利润	5,607.00	841.05	6,833.93	1,025.09
可抵扣亏损				
递延收益	22,423,116.87	3,363,467.53	17,247,354.80	2,587,103.22
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	14,654,200.07	2,198,130.01	14,894,212.73	2,234,131.91
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			59,370.00	8,905.50
合计	49,304,137.01	7,454,406.32	45,283,032.06	6,829,192.45

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	6,262,812.00	939,421.80		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	183,481.50	27,522.23		
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额			7,242,224.95	1,810,556.23
合计	6,446,293.50	966,944.03	7,242,224.95	1,810,556.23

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	164,784,895.22	163,145,983.60
合计	164,784,895.22	163,145,983.60

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	25,412,155.06	25,412,155.06	
2017 年	21,839,694.42	21,839,694.42	
2018 年	67,938,312.99	67,938,312.99	
2019 年	39,225,652.77	47,955,821.13	
2020 年	10,369,079.98		
合计	164,784,895.22	163,145,983.60	/

## 29. 其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计		

**30、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,730,900.00
抵押借款		3,000,000.00
保证借款	131,000,000.00	164,906,020.00
信用借款		
合计	131,000,000.00	174,636,920.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		59,370.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		59,370.00
其他		
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		
合计		59,370.00

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	183,671,744.50	129,995,922.00
合计	183,671,744.50	129,995,922.00

注：银行承兑汇票期末敞口额为 13,467.90 万元，其中 11,731.10 万元由关联方提供保证担保；1,300.00 万元由控股子公司浙江锆谷科技有限公司以银行承兑汇票提供质押担保；436.80 万元由本公司提供信用担保。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	97,706,972.72	113,778,371.09
长期资产款	15,848,103.37	40,961,146.56
合计	113,555,076.09	154,739,517.65

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,765,771.72	23,444,901.44
合计	3,765,771.72	23,444,901.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,691,280.73	65,831,924.12	73,255,245.91	20,267,958.94
二、离职后福利-设定提存计划	2,512,956.28	5,824,120.15	6,504,500.33	1,832,576.10
三、辞退福利		683,975.07	683,975.07	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,204,237.01	72,340,019.34	80,443,721.31	22,100,535.04

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,844,840.30	55,419,397.27	62,844,447.95	16,419,789.62



二、职工福利费		4,096,804.91	4,096,804.91	
三、社会保险费	972,778.14	3,716,382.86	3,807,709.97	881,451.03
其中：医疗保险费	688,290.26	2,762,587.71	2,877,919.00	572,958.97
工伤保险费	234,015.51	711,719.89	722,086.40	223,649.00
生育保险费	50,472.37	242,075.26	207,704.57	84,843.06
四、住房公积金	585,124.13	1,426,105.94	1,612,162.00	399,068.07
五、工会经费和职工教育经费	2,288,538.16	1,165,083.14	885,971.08	2,567,650.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		8,150.00	8,150.00	
合计	27,691,280.73	65,831,924.12	73,255,245.91	20,267,958.94

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,865,275.85	5,555,599.95	5,862,308.08	1,558,567.72
2、失业保险费	647,680.43	268,520.20	642,192.25	274,008.38
3、企业年金缴费				
合计	2,512,956.28	5,824,120.15	6,504,500.33	1,832,576.10

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,324,637.06	929,844.06
消费税		
营业税	13,898.87	12,945.23
企业所得税	1,849,320.18	2,921,586.63
个人所得税	1,854,428.05	178,341.04
城市维护建设税	172,636.14	128,510.33
房产税	116,608.67	240,064.83
土地使用税	663,108.83	766,301.55
印花税	26,203.06	29,523.75
教育费附加	103,581.68	77,106.21
地方教育附加	69,054.47	51,404.14
地方水利建设基金	105,695.19	117,690.59
合计	6,299,172.20	5,453,318.36

## 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,899,166.67	10,070,000.04
短期借款应付利息	207,706.85	303,814.49

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,106,873.52	10,373,814.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	9,409,536.62	10,252,965.00
外销佣金、运保费	3,396,581.66	4,319,560.41
销售业务费	619,257.06	975,116.03
应付宁夏联创(集团)有限公司资金拆借及利息		6,700,703.62
其他	3,746,816.25	1,581,022.53
合计	17,172,191.59	23,829,367.59

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

### 44、长期借款

适用 不适用

### 45、应付债券

适用 不适用

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	298,720,047.25	298,194,186.10
合计	298,720,047.25	298,194,186.10

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2013.05.22	5年	300,000,000.00	298,194,186.10		7,729,166.63	525,861.15		298,720,047.25
合计	/	/	/	300,000,000.00	298,194,186.10		7,729,166.63	525,861.15		298,720,047.25

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

## 46、长期应付款

□适用 √不适用

## 47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## 48、专项应付款

□适用 √不适用

## 49、预计负债

□适用 √不适用

## 50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	31,369,910.52	6,887,422.00	3,071,907.78	35,185,424.74	
合计	31,369,910.52	6,887,422.00	3,071,907.78	35,185,424.74	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
20000 吨色氨酸预混剂及 500 吨色氨酸精品项目	6,885,500.00		439,500.00		6,446,000.00	与资产相关
技术创新能力建设项目	4,472,527.38		555,880.00		3,916,647.38	与资产相关
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金	2,502,500.00		143,000.00		2,359,500.00	与资产相关
863 计划农药废水低排放技术开发重点项目	2,016,533.33		186,700.00		1,829,833.33	与资产相关
现代生物技术公共服务平台项目补助款	1,762,500.02		105,000.00		1,657,500.02	与资产相关
18MW 热电技改项目二期财政补助	1,036,003.33		106,710.00		929,293.33	与资产相关
2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	1,033,333.33		100,000.00		933,333.33	与资产相关
集中污水处理工程项目补助	957,740.67		109,094.00		848,646.67	与资产相关
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	840,000.00		70,000.00		770,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	658,333.33		50,000.00		608,333.33	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费	656,250.00		37,500.00		618,750.00	与资产相关
工业转型升级技术改造补助款	650,833.33		55,000.00		595,833.33	与资产相关

国内成果转化项目经费	646,250.00		82,500.00		563,750.00	与资产相关
国家高新技术产业发展项目	618,750.00		75,000.00		543,750.00	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	618,333.33		35,000.00		583,333.33	与资产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	591,666.67		50,000.00		541,666.67	与资产相关
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	546,666.67		40,000.00		506,666.67	与资产相关
省建设先进制造业基地项目	504,166.67		75,000.00		429,166.67	与资产相关
2010 年中央环境保护专项资金	473,333.33		40,000.00		433,333.33	与资产相关
省财政厅科技专项和优先主题补助	444,166.67		41,000.00		403,166.67	与资产相关
废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术补助资金	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
2012 年化工自动化安全控制系统推广	316,666.67		20,000.00		296,666.67	与资产相关
先进制造业基地财政专项资金项目补助	291,667.43		49,999.94		241,667.49	与资产相关
省优先主题项目补助资金	280,000.00		35,000.00		245,000.00	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	269,000.00		30,000.00		239,000.00	与资产相关
省 811 环境保护新三年行动专项资金	226,666.73		20,000.00		206,666.73	与资产相关

排污费返还	205,354.92		26,714.58		178,640.34	与资产相关
2009年呼和浩特市财政厅工业开发区(园区)企业奖励资金项目	200,000.00		20,000.00		180,000.00	与资产相关
省循环经济财政补助	175,000.00		25,000.00		150,000.00	与资产相关
废气处理补助款	130,000.00		30,000.00		100,000.00	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	126,000.00		15,500.00		110,500.00	与资产相关
十一五国农业科技支撑计划项目	107,500.00		15,000.00		92,500.00	与资产相关
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	45,000.00		7,500.00		37,500.00	与资产相关
高新技术研发经费	30,000.00		5,000.00		25,000.00	与资产相关
年产3万吨三氯化磷技改节能及1万吨水解亚磷酸项目	193,333.33		6,666.68	186,666.65		与资产相关
2014年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	458,333.38		25,000.00		433,333.38	与资产相关
烟气治理改造工程专项补助		6,887,422.00	106,975.93		6,780,446.07	与资产相关
合计	31,369,910.52	6,887,422.00	2,885,241.13	186,666.65	35,185,424.74	/

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	405,549,248.00						405,549,248.00

## 52、其他权益工具

□适用 √不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,681,981.12	6,892,171.21		939,421.80	5,952,749.41		3,270,768.29
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	130,920.89	659,762.86			659,762.86		790,683.75
可供出售金融资产公允价值变动损益		6,262,812.00		939,421.80	5,323,390.20		5,323,390.20
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损							

益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,812,902.01	-30,403.65			-30,403.65		-2,843,305.66
其他综合收益合计	-2,681,981.12	6,892,171.21		939,421.80	5,952,749.41		3,270,768.29

**56、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,628,826.24	2,628,826.24	
合计		2,628,826.24	2,628,826.24	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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2,628,826.24元，实际使用2,628,826.24元

**57、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,772,746.98	10,385,051.92		152,157,798.9
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	12,100,726.04			12,100,726.04
合计	153,873,473.02	10,385,051.92		164,258,524.94

**58、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	523,782,764.65	465,592,312.20
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	523,782,764.65	465,592,312.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,709,061.18	50,678,717.75
减：提取法定盈余公积	10,385,051.92	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,832,387.20	12,166,477.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	545,274,386.71	504,104,552.51

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。



- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,089,027.53	448,876,761.61	697,038,066.20	605,557,024.61
其他业务	4,646,423.87	1,907,595.79	5,303,659.73	1,767,539.20
合计	529,735,451.40	450,784,357.40	702,341,725.93	607,324,563.81

### 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	29,432.93	58,518.03
城市维护建设税	862,607.92	723,635.95
教育费附加	512,949.69	434,026.70
资源税		
地方教育附加	341,966.44	289,351.13
合计	1,746,956.98	1,505,531.81

### 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外销佣金及运费	7,300,858.28	13,422,428.95
销售业务费	5,820,918.09	6,090,414.39
职工薪酬	2,801,277.96	3,001,659.69
差旅费	998,677.00	1,343,856.15
广告宣传费	599,715.73	698,544.04
其他	2,421,606.75	2,932,173.61
合计	19,943,053.81	27,489,076.83

### 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,684,533.11	13,429,725.93
技术开发费	17,764,170.15	14,618,083.88
折旧摊销费	7,192,540.14	5,431,399.99
税金	5,396,415.70	8,900,753.85
业务招待费	3,005,545.36	4,120,915.39
办公费	1,389,401.01	2,139,887.16
专业咨询费	3,607,536.07	234,235.17
保险费	882,532.47	240,453.88
绿化费		39,063.00

其 他	6,048,725.34	3,551,801.46
合计	59,971,399.35	52,706,319.71

**63、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,796,010.32	15,086,243.36
利息收入	-4,042,707.47	-1,123,637.67
汇兑净损益	-1,645,391.73	-843,775.14
其 他	509,150.60	964,033.67
合计	11,617,061.72	14,082,864.22

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,470,144.52	1,916,162.67
二、存货跌价损失	6,944,119.31	4,715,191.40
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	208,590.62	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,622,854.45	6,631,354.07

其他说明：

**65、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	242,851.50	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	242,851.50	
----	------------	--

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,808,526.50	43,755,425.06
处置长期股权投资产生的投资收益	3,208,754.92	-40,056.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
私募债券投资收益	7,829,233.34	4,750,000.00
委托贷款收益	4,890,630.15	6,962,000.05
理财产品投资收益	248,327.68	117,795.20
远期结售汇	189,800.00	
合计	111,175,272.59	55,545,163.34

**67、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	77,854.76	255,895.23	77,854.76
其中：固定资产处置利得	77,854.76	255,895.23	77,854.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,066,517.95	6,115,140.15	4,066,517.95
无需支付款项	48,049.63		48,049.63
罚款收入	7,734.19	139,348.61	7,734.19
其他	200.00	127,596.62	200.00
合计	4,200,356.53	6,637,980.61	4,200,356.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
城镇土地使用税、地方水利建设基金、房产税等税收减免	184,686.82	315,432.99	与收益相关
福利企业增值税退税		166,250.00	与收益相关
外贸补助资金	77,010.00	547,980.00	与收益相关
污染减排项目补助资金	119,000.00	1,270,000.00	与收益相关
国家重大科学仪器设备研发项目补贴	80,000.00		与收益相关
技改创新项目、科技项目补助资金	320,000.00	599,800.00	与收益相关
福利企业财政补贴与奖励	50,580.00	182,812.00	与收益相关
湖州市级院士专家工作站奖励金、博士后在站人员技术津贴等人才补助资金	50,000.00	159,600.00	与收益相关
北京有色金属研究总院锆铅课题补助款	300,000.00	110,000.00	与收益相关
递延收益摊销	2,885,241.13	2,763,265.16	与资产相关
合计	4,066,517.95	6,115,140.15	/

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,166.93	130,453.14	37,166.93
其中：固定资产处置损失	37,166.93	130,453.14	37,166.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,583,000.00	1,010,000.00	1,583,000.00
地方水利建设基金	611,312.40	809,306.29	611,312.40
罚款支出	34,415.27		34,415.27
其他	334,027.10	34,258.84	334,027.10
合计	2,599,921.70	1,984,018.27	2,599,921.70

**69、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,859,295.19	4,578,862.16
递延所得税费用	-629,851.77	-830,274.08
合计	1,229,443.42	3,748,588.08

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	本期发生额
利润总额	90,068,326.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,510,248.99
子公司适用不同税率的影响	-2,365,626.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-14,257,706.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	841,878.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,160.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,801,767.56
研究开发费用加计扣除的影响	-1,108,827.61
残疾人工资加计扣除	-160,130.87
所得税费用	1,229,443.42

**70、 其他综合收益**

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**71、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	28,977,732.14	38,263,505.93
收到的与收益相关的政府补助	1,181,276.82	3,351,874.99
收到银行存款利息收入	558,388.87	1,123,637.67
收到的房租收入	659,455.98	481,488.98
收到河北圣雪大成制药有限责任公司暂付款		139,000.00
退回货款	2,670,000.00	
其他	693,763.74	4,527,854.23
合计	34,740,617.55	47,887,361.80

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用中的付现支出	16,683,425.58	21,765,262.19
管理费用中的付现支出	18,437,259.92	18,208,097.89
支付银行承兑汇票等保证金	51,468,943.84	47,411,807.47
归还宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司暂借款		250,000.00
捐赠支出	1,575,000.00	1,010,000.00
退还保证金	406,500.00	
其他	706,957.97	4,777,215.66
合计	89,278,087.31	93,422,383.21

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款的现金	100,000,000.00	150,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	6,887,422.00	500,000.00
合计	106,887,422.00	150,500,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期无支付的其他与投资活动有关的现金

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期无收到的其他与筹资活动有关的现金

## 72、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	88,838,883.19	49,052,553.08
加：资产减值准备	8,622,854.45	6,631,354.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,446,157.08	53,288,829.07
无形资产摊销	1,736,922.99	1,691,665.30
长期待摊费用摊销	62,405.28	62,405.28
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）	-40,687.83	-125,442.09
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）	-242,851.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,764,039.86	14,242,468.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,175,272.59	-55,545,163.34

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-625,213.87	-782,033.89
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	934,783.90	-48,240.19
存货的减少(增加以“－”号填列)	-10,803,250.04	-37,770,095.73
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-33,520,582.21	-17,966,470.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	31,971,964.47	9,437,569.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,970,153.18	22,169,398.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	111,624,011.13	201,977,563.61
减: 现金的期初余额	72,502,220.08	184,007,185.86
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	39,121,791.05	17,970,377.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,260,000.00
其中: 宁夏格瑞精细化工有限公司	21,260,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	130,781.15
其中: 宁夏格瑞精细化工有限公司	130,781.15
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	21,129,218.85

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	111,624,011.13	72,502,220.08
其中: 库存现金	47,898.55	47,078.36
可随时用于支付的银行存款	111,576,111.94	72,455,141.08
可随时用于支付的其他货币资金	0.64	0.64
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	111,624,011.13	72,502,220.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

2015年1-6月现金流量表中现金期末数为111,624,011.13元,2015年6月30日资产负债表中货币资金期末数为163,092,954.97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51,468,943.84元。

2014年度现金流量表中现金期末数为72,502,220.08元,2014年12月31日资产负债表中货币资金期末数为101,479,952.22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28,977,732.14元。

### 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

### 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,468,943.84	承兑汇票、信用证保证金存款
应收票据	13,000,000.00	质押取得银行授信额度
存货		
固定资产	244,926,104.24	抵押提供应付债券担保
无形资产	25,374,013.18	抵押提供应付债券担保
长期股权投资	27,793,377.05	质押提供应付债券担保
投资性房地产	21,320,957.18	抵押提供应付债券担保
合计	383,883,395.49	/

### 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,672,339.80	6.1136	28,564,816.60



欧元	723.82	6.8699	4,972.57
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	6,911,948.14	6.1136	42,256,886.15
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付款			
其中：美元	9,800.00	6.1136	59,913.28
预收帐款			
其中：美元	129,994.30	6.1136	794,733.15
其他应付款			
其中：美元	150.00	6.1136	917.04

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 76、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁夏格瑞精细化工有限公司	21,260,000.00	73.00	转让	2015.05.19	办妥工商变更登记	3,208,754.92						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古拜克生物有限公司	内蒙古自治区托克托县	内蒙古自治区托克托县	制造业	100.00		设立
浙江锆谷科技有限公司	浙江德清县	浙江德清县	制造业	85.00		设立
德清壬思能源实业有限公司	浙江德清县	浙江德清县	商业	100.00		设立
湖州新奥特医药化工有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	96.08		设立
安徽升华新奥特化工有限公司	安徽广德县	安徽广德县	制造业		96.08	设立
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	香港	香港	商业	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江锆谷科技有限公司	15.00	-470,701.80		11,576,737.17
湖州新奥特医药化工有限公司	3.92	-52,307.18		1,891,582.19

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江锆谷科技有限公司	83,372,815.07	76,738,954.90	160,111,769.97	82,096,854.65	836,667.49	82,933,522.14	95,262,749.21	79,157,205.64	174,419,954.85	93,132,027.59	971,667.43	94,103,695.02
湖州新奥特医药化工有限公司	42,995,216.26	53,535,745.44	96,530,961.70	47,156,813.91	1,119,500.00	48,276,313.91	43,947,020.78	57,318,002.89	101,265,023.67	50,441,009.05	1,235,000.00	51,676,009.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江锆谷科技有限公司	92,553,252.57	-3,138,012.00	-3,138,012.00	9,429,878.88	119,760,937.96	-4,989,691.63	-4,989,691.63	4,923,520.36
湖州新奥特医药化工有限公司	76,522,120.41	-1,334,366.83	-1,334,366.83	7,238,883.37	73,500,347.60	-3,085,575.03	-3,085,575.03	-1,006,041.02

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛易邦生物工程有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	38.00		权益法核算
河北圣雪大成制药有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	制造业	49.00		权益法核算
财通基金管理有限公司	上海市	上海市	金融业	30.00		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有 限公司	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有 限公司
流动资产	333,182,263.89	194,488,488.57	588,018,565.11	405,326,274.74	163,854,443.34	394,686,112.31
非流动资产	428,715,037.75	308,420,482.72	123,839,226.56	404,707,642.78	315,843,564.15	60,829,347.88
资产合计	761,897,301.64	502,908,971.29	711,857,791.67	810,033,917.52	479,698,007.49	455,515,460.19
流动负债	272,976,455.89	144,767,787.43	402,930,943.80	438,412,116.94	135,608,976.99	295,290,274.96
非流动负债	11,440,554.15	73,160,000.00	878,537.50	10,935,561.21	63,000,000.00	
负债合计	284,417,010.04	217,927,787.43	403,809,481.30	449,347,678.15	198,608,976.99	295,290,274.96
少数股东权益			15,823,530.98			10,057,382.29
归属于母公司股东权益	477,480,291.60	284,981,183.86	292,224,779.39	360,686,239.37	281,089,030.50	150,167,802.94
按持股比例计算的净资产份额	181,442,510.81	139,640,780.09	87,667,433.82	137,060,770.96	137,733,624.95	45,050,340.88
调整事项		1,175,866.01			1,175,866.01	
--商誉		1,175,866.01			1,175,866.01	
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	181,442,510.81	140,816,646.10	87,667,433.82	137,060,770.96	138,909,490.96	45,050,340.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	354,106,930.00	201,130,972.90	541,701,503.52	288,548,924.99	222,668,904.42	168,694,807.53
净利润	116,794,052.23	3,892,153.36	139,857,766.92	95,806,226.71	1,743,887.22	10,209,472.41
终止经营的净利润						
其他综合收益			2,199,209.53			
综合收益总额	116,794,052.23	3,892,153.36	142,056,976.45	95,806,226.71	1,743,887.22	10,209,472.41
本年度收到的来自联营企业的股利	49,400,000.00					

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	112,656,902.55	108,881,132.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,552,458.93	6,270,027.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,552,458.93	6,270,027.44



## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2015 年 06 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 31.45 % (2014 年 12 月 31 日：30.76%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司金融资产中尚未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	30,963,139.35				30,963,139.35
应收利息	2,579,233.34				2,579,233.34
其他流动资产	261,260,000.00				261,260,000.00
合 计	294,802,372.69				294,802,372.69

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	32,028,514.49				32,028,514.49
应收利息	607,945.20				607,945.20
其他应收款	100,593,677.73				100,593,677.73
其他流动资产	204,000,000.00				204,000,000.00
合 计	337,230,137.42				337,230,137.42

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法

尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司的目标是综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	131,000,000.00	133,366,240.00	133,366,240.00		
应付票据	183,671,744.50	183,671,744.50	183,671,744.50		
应付账款	113,555,076.09	113,555,076.09	113,555,076.09		
应付利息	2,106,873.52	2,106,873.52	2,106,873.52		
其他应付款	17,172,191.59	17,172,191.59	17,172,191.59		
应付债券	298,720,047.25	345,404,213.92		345,404,213.92	
合 计	746,225,932.95	795,276,339.62	449,872,125.70	345,404,213.92	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	174,636,920.00	180,858,292.08	180,858,292.08		
应付票据	129,995,922.00	129,995,922.00	129,995,922.00		
应付账款	154,739,517.65	154,739,517.65	154,739,517.65		
应付利息	10,373,814.53	10,373,814.53	10,373,814.53		
其他应付款	23,829,367.59	23,829,367.59	23,829,367.59		
应付债券	298,194,186.10	352,607,519.38			352,607,519.38
合 计	791,769,727.87	852,404,433.23	499,796,913.85		352,607,519.38

#### (四) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

于 2015 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 131,000,000.00 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 174,636,920.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权

益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。

因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		183,481.50		183,481.50
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		183,481.50		183,481.50
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	24,542,812.00			24,542,812.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	24,542,812.00			24,542,812.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	24,542,812.00	183,481.50		24,726,293.50
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的可供出售金融资产 24,542,812.00 元为公司认购的基金，市价按照资产负债表日基金公司提供的基金份额净值确定。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的衍生金融资产 183,481.50 元为银行出售的远期结售汇合约，市价按照资产负债表日银行提供的远期外汇汇率确定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈培今[注]				15	15

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈培今

其他说明：

根据升华集团控股有限公司分别与自然人沈培今、虞军、陆利斌和周文彬签订的《股权转让协议》，升华集团控股有限公司以协议方式转让其持有的部分本公司无限售流通股股份，合计转让 104,999,844.00 股，占本公司总股本的 25.89%。其中，升华集团控股有限公司向沈培今转让

60,832,387.00 股，占本公司总股本的 15.00%。上述股权转让已于 2015 年 6 月 16 日办妥证券登记过户手续。

升华集团控股有限公司向虞军转让 19,570,000 股，占本公司总股本的 4.83%；升华集团控股有限公司向陆利斌转让 18,000,000 股，占本公司总股本的 4.44%；升华集团控股有限公司向周文彬转让 6,597,457 股，占本公司总股本的 1.63%。上述股权转让已于 2015 年 7 月 1 日办妥证券登记过户手续。

上述权益变动导致本公司控股股东及实际控制人发生变更，升华集团控股有限公司不再是本公司控股股东，德清县钟管镇富民资产经营有限公司不再是本公司实际控制人，沈培今成为本公司控股股东及实际控制人，持有本公司 15% 股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北圣雪大成制药有限责任公司	联营企业
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
升华集团控股有限公司[注 1]	其他
浙江升华云峰新材股份有限公司[注 2]	股东的子公司
浙江升华云峰新材营销有限公司[注 2]	股东的子公司
升华地产集团有限公司升华大酒店[注 2]	股东的子公司
升华集团德清奥华广告有限公司 [注 2]	股东的子公司
升华集团德清华源颜料有限公司[注 2]	股东的子公司
德清县升强木业有限公司[注 2]	股东的子公司
德清县升艺装饰建材有限公司[注 2]	股东的子公司
浙江东缘油脂有限公司[注 2]	股东的子公司
德清奥华能源有限公司[注 2]	股东的子公司
升华地产集团有限公司[注 2]	股东的子公司
浙江沐源环境工程有限公司[注 3]	股东的子公司
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司[注 4]	其他
浙江德清升华临杭物流有限公司[注 2]	股东的子公司
夏一革[注 5]	其他

[注 1]：升华集团控股有限公司原为本公司控股股东，自 2015 年 7 月 1 日所持本公司股权比例变更后为持有本公司 5% 以上股份的法人。

[注 2]:受公司股东升华集团控股有限公司控制

[注 3]:公司股东升华集团控股有限公司之联营企业

[注 4]:宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司原为本公司重要子公司的控股股东,自 2015 年 5 月 19 日本公司的重要子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权变更之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 5]:公司股东升华集团控股有限公司的关键管理人员关系密切家庭成员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	32,791,408.93	28,341,347.97
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	2,651,447.61	3,409,092.96
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料		950,607.60
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,483,696.73	1,214,652.04
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	243,243.32	520,267.99
德清县升强木业有限公司	电	2,110.79	99,074.88
浙江升华云峰新材股份有限公司	水、原辅料	10,758.12	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	产成品、技术服务	8,034.19	32,809.25
升华集团德清华源颜料有限公司	原辅料	84,603.25	
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料	1,948.72	947.01
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	技术服务	981,132.08	
上海开普精细化工有限公司	原辅料		169,638.46
小计		38,258,383.74	34,738,438.16

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
升华集团德清华源颜料有限公司	蒸汽、原辅料	7,641,892.92	6,266,896.46
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽	1,583,029.20	1,889,075.23
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	664,093.11	1,040,376.86
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽、原辅料	130,267.52	154,873.65

升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	194,686.73	194,400.00
浙江德清升华临杭物流有限公司	设备	42,735.04	
浙江升华强磁材料有限公司	电		66,560.26
小计		10,256,704.52	9,612,182.46

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
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	223,399.98	223,399.98

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江升华云峰新材股份有限公司	房屋及建筑物机器设备	262,891.75	287,863.26
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	运输工具	154,615.38	

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏格瑞精细化工有限公司	4,000.00	2014.09.30-2015.01.05	2015.09.29-2016.01.04	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
升华集团控股有限公司	10,000.00	2014.10.28-2014.11.07	2015.09.18-2015.10.16	否
升华集团控股有限公司	2,400.00	2015.05.21	2015.11.21	否
升华集团控股有限公司	1,608.49	2015.01.14-2015.05.13	2015.07.14-2015.11.13	否
升华地产集团有限公司	4,154.18	2015.01.14-2015.06.09	2015.07.14-2015.12.09	否

升华集团控股有限公司	805.60	2015.02.10	2015.08.09	否
升华集团控股有限公司	1,474.05	2015.03.30-2015.06.24	2015.09.30-2015.12.24	否
升华集团控股有限公司	2,673.70	2015.02.06-2015.06.12	2015.08.06-2015.12.12	否
升华地产集团有限公司	436.80	2015.03.27	2015.09.27	否
升华集团控股有限公司	29,872.00	2013.05.22	2018.05.22	否
升华集团控股有限公司	USD 4.64	2013.10.11	2015.10.10	否
升华地产集团有限公司	USD 90.50	2015.05.18	2015.07.27	否

#### 关联担保情况说明

[注]：该应付债券同时由本公司以持有浙江伊科拜克动物保健品有限公司 49%的股权提供质押担保，详见本公司财务报表之财产质押情况所述；由本公司和内蒙古拜克生物有限公司分别以账面房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司				注 1
拆出				
宁夏格瑞精细化工有限公司				注 2

注 1：宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司原为本公司重要子公司宁夏格瑞的控股股东，2014 年度宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司向宁夏格瑞提供财务资助 5,794,000.00 元，2014 年度应计付资金占用利息 274,944.72 元，报告期初宁夏格瑞尚未支付本金及利息 6,700,703.62 元。2015 年 5 月 13 日，公司召开第六届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的宁夏格瑞 73%的股权以 2,126.00 万元转让给山东潍坊润丰化工股份有限公司。2015 年 5 月 19 日，宁夏格瑞完成工商变更登记手续，公司不再持有宁夏格瑞股权。

注 2：宁夏格瑞原为本公司重要控股子公司，本期公司将宁夏格瑞股权转让山东潍坊润丰化工股份有限公司，原拆借给宁夏格瑞的款项需自股权转让完成之日起 6 个月内向公司偿还完毕及按年利率 6.6%支付本公司利息，山东潍坊润丰化工股份有限公司为上述借款偿还及利息支付向本公司提供不可撤销的连带责任担保。因公司高级管理人员沈德堂、沈红泉担任宁夏格瑞董事及公司财务负责人吕妙月担任宁夏格瑞监事，宁夏格瑞自股权转让完成后成为公司关联方。2015 年 8 月 19 日，公司已收到宁夏格瑞拆借款 6,282,078.87 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用



单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	67.43	64.19

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	升华集团德清华源颜料有限公司	1,246,665.00	74,799.90	674,305.00	40,458.30
小计		1,246,665.00	74,799.90	674,305.00	40,458.30
预付款项	浙江升华云峰新材股份有限公司			473,205.12	
小计				473,205.12	
其他应收款	浙江德清升华临杭物流有限公司	50,000.00	3,000.00		
	宁夏格瑞精细化工有限公司[注]	12,660,901.74	759,654.10		
小计		12,710,901.74	762,654.10		

[注]：公司本期转让宁夏格瑞精细化工有限公司股权，原拆借给该公司的款项需自股权转让完成之日起6个月内向公司偿还完毕及按年利率6.6%支付本公司利息，山东潍坊润丰化工股份有限公司为上述借款偿还及利息支付向本公司提供不可撤销的连带责任担保。

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	内蒙古拜克生物有限公司	42,500,000.00	20,250,000.00
	德清壬思能源实业有限公司		5,870,000.00
	德清奥华能源有限公司	10,400,000.00	2,500,000.00
	浙江东缘油脂有限公司	2,645,276.00	5,190,000.00
小计		55,545,276.00	33,810,000.00
应付账款	德清奥华能源有限公司	9,290,854.11	3,514,035.83
	升华集团德清奥华广告有限公司	955,296.35	1,116,164.59
	浙江东缘油脂有限公司	1,133,650.00	806,681.75

	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	9,400.00	
小 计		11,389,200.46	5,436,882.17
其他应付款	宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司		6,700,703.62
	升华地产集团有限公司升华大酒店	65,573.32	40,248.00
小 计		65,573.32	6,740,951.62

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (一) 重要承诺事项

##### 1. 未结清信用证(单位: 万元)

单位名称	开立金融机构	未结清金额(万元)
浙江锆谷科技有限公司	中国农业银行股份有限公司德清支行	USD 102.00
浙江锆谷科技有限公司	中国银行股份有限公司德清支行	USD 102.00

2. 公司上期向中国银行股份有限公司德清支行申请开立 4.64 万美元的非融资保函, 并由升华集团控股有限公司为中国银行股份有限公司德清支行因该笔保函所负债务提供反担保, 作为公司应向上海新海丰集装箱运输有限公司提供的提单遗失担保。相关保函有效期的失效日为 2015 年 10 月 10 日。

3. 公司上期与中国农业银行股份有限公司德清支行签订《远期结售汇申请书》, 像该银行申请远期出售美元 150 万元, 交割期限为 2015 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 30 日, 按 2015 年 6 月 30 日的远期外汇汇率计算确认交易性金融资产 183,481.50 元。

#### 2、 或有事项

适用 不适用

**3、其他**

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 2015 年 8 月 26 日公司第六届董事会第十五次会议审议通过的 2015 年半年度利润分配预案,拟以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 405,549,248 股为基数,进行中期利润分配以及资本公积金转增股本:以未分配利润向全体股东每 10 股送股票股利 10 股,共计派送 405,549,248 股,并向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税),共计派发 101,387,312.00 元。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股,共计转增 283,884,474 股。上述利润分配预案需经公司股东大会表决通过。

**3、销售退回**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部,即锆系列产品和农兽药相关产品。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位:元 币种:人民币

项目	农兽药相关产品	锆系列产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	464,238,789.14	89,760,662.18	28,910,423.79	525,089,027.53
主营业务成本	393,403,332.75	84,383,852.65	28,910,423.79	448,876,761.61
资产总额	2,219,671,859.81	160,111,769.97	88,291,915.70	2,291,491,714.08
负债总额	754,300,663.58	82,933,522.14	22,690,405.04	814,543,780.68

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,892,240.00	100.00	3,352,416.30	6.46	48,539,823.70	44,604,940.84	100.00	2,865,769.04	6.42	41,739,171.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	51,892,240.00	/	3,352,416.30	/	48,539,823.70	44,604,940.84	/	2,865,769.04	/	41,739,171.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	51,600,668.57	3,096,040.11	6.00
3 至 4 年	5,920.11	2,960.06	50.00
4 至 5 年	161,175.95	128,940.76	80.00
5 年以上	124,475.37	124,475.37	100.00
合计	51,892,240.00	3,352,416.30	6.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 486,647.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
CHEMINOVA A/S	8,218,915.98	15.84	493,134.96
江苏伊斯特威尔国际贸易有限公司	5,179,264.80	9.98	310,755.89
IMPEXTRACO LATIN	4,080,828.00	7.86	244,849.68
HUVEPHARMA AD	3,088,101.63	5.95	185,286.10
DVA AGRO GMBH	1,953,295.20	3.76	117,197.71
小计	22,520,405.61	43.39	1,351,224.34

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						100,000,000.00	57.97			100,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,653,776.11	100.00	4,729,581.14	7.80	55,924,194.97	72,505,384.87	42.03	4,411,025.02	6.08	68,094,359.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	60,653,776.11	/	4,729,581.14	/	55,924,194.97	172,505,384.87	/	4,411,025.02	/	168,094,359.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	43,498,702.92	2,609,922.19	6.00
1 至 2 年	17,000,000.00	2,040,000.00	12.00
2 至 3 年	38,513.00	11,553.90	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	83,810.35	41,905.18	50.00
4 至 5 年	32,749.84	26,199.87	80.00
5 年以上			
合计	60,653,776.11	4,729,581.14	7.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 318,556.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	238,282.00	147,041.00
暂借款及利息	60,160,901.74	69,636,210.93
委托贷款		100,000,000.00
应收暂付款	254,592.37	2,722,132.94
合计	60,653,776.11	172,505,384.87

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额



浙江锆谷科技有限公司	暂借款	21,000,000.00	1年以内、1-2年	34.62	2,280,000.00
湖州新奥特医药化工有限公司	暂借款	16,000,000.00	1年以内	26.38	960,000.00
宁夏格瑞精细化工有限公司	暂借款及利息	12,660,901.74	1年以内	20.87	759,654.10
安徽升华新奥特化工有限公司	暂借款	10,500,000.00	1年以内	17.31	630,000.00
德清县科技创业服务有限公司	押金	80,533.00	3-4年、4-5年	0.13	59,626.40
合计	/	60,241,434.74	/	99.31	4,689,280.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	280,475,863.30		280,475,863.30	303,049,513.91		303,049,513.91
对联营、合营企业投资	522,583,493.29		522,583,493.29	429,901,735.07		429,901,735.07
合计	803,059,356.59		803,059,356.59	732,951,248.98		732,951,248.98

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古拜克生物有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
浙江锆谷科技有限公司	53,023,513.30			53,023,513.30		
湖州新奥特医药化工有限公司	35,539,730.00			35,539,730.00		
宁夏格瑞精细化工有限公司	22,573,650.61		22,573,650.61			
德清壬思能源实业有限公司	21,429,580.00			21,429,580.00		

---

浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	20,483,040.00			20,483,040.00		
合计	303,049,513.91		22,573,650.61	280,475,863.30		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
财通基金管理有限公司	45,050,340.88			41,957,330.08	659,762.86					87,667,433.82	
青岛易邦生物工程有限公司	137,060,770.96			44,381,739.85						181,442,510.81	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	24,017,606.77			3,775,770.28						27,793,377.05	
河北圣雪大成制药有限责任公司	138,909,490.96			1,907,155.15						140,816,646.11	
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	84,863,525.50			2,786,531.14			2,786,531.14			84,863,525.50	
小计	429,901,735.07			94,808,526.50	659,762.86		2,786,531.14			522,583,493.29	
合计	429,901,735.07			94,808,526.50	659,762.86		2,786,531.14			522,583,493.29	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	336,134,095.06	285,263,857.08	416,989,248.23	348,147,380.56
其他业务	2,045,940.18	791,941.90	1,569,732.78	429,792.85
合计	338,180,035.24	286,055,798.98	418,558,981.01	348,577,173.41

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	94,808,526.50	43,755,425.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,313,650.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-40,056.97
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
私募债券投资收益	7,814,358.34	4,750,000.00
委托贷款收益	4,890,630.15	6,962,000.05
理财产品投资收益	248,327.68	117,795.20
远期结售汇	189,800.00	
合计	106,637,992.06	55,545,163.34

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,249,442.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,066,517.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,829,233.34	
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		
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	680,979.18	
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	4,890,630.15	
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	-2,506,770.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,270,487.30	
少数股东权益影响额	-31,437.68	
合计	15,908,107.44	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	6.30	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22	0.19	0.19

### 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	92,709,061.18

非经常性损益		B	15,908,107.44
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	76,800,953.74
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,425,650,190.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	60,832,387.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I <sub>1</sub>	-30,403.65
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	I <sub>2</sub>	659,762.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
	可供出售金融资产公允价值变动损益	I <sub>3</sub>	5,323,390.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	
报告月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,472,004,721.24
加权平均净资产收益率		M=A/L	6.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	5.22%

### 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	92,709,061.18
非经常性损益	B	15,908,107.44
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	76,800,953.74
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	6.00
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	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	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：顾利荣

董事会批准报送日期：2015-8-26

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容