

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

## 2016 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈培今、主管会计工作负责人李荣伟及会计机构负责人（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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈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.....	7
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	132

## 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、本期	指	2016 年度上半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
升华集团	指	升华集团控股有限公司
锆谷科技	指	浙江锆谷科技有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
宁夏格瑞	指	宁夏格瑞精细化工有限公司
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
圣雪大成	指	河北圣雪大成制药有限公司
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
维鑫文化	指	维鑫（上海）文化传媒有限公司
八八空间	指	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司
北京星路	指	北京星路天下文化传媒有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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 BIKO BIOLOGY CO., LTD	
公司的外文名称缩写	BIOK	
公司的法定代表人	沈培今	

### 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	1999年5月11日
注册登记地点	浙江省德清县钟管镇工业区
企业法人营业执照注册号	913300001471207528
税务登记号码	913300001471207528
组织机构代码	913300001471207528
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内公司经营范围发生变更，详见公司于2016年2月27日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站发布的《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉的公告》。

注：公司企业法人营业执照、税务登记证、组织机构代码证已实行“三证合一”。

### 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	462,908,055.83	529,735,451.40	-12.62
归属于上市公司股东的净利润	149,079,491.28	92,709,061.18	60.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,753,870.62	76,800,953.74	66.34
经营活动产生的现金流量净额	-15,876,917.51	36,970,153.18	-142.95

	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	1,557,210,770.81	1,409,126,449.81	10.51
总资产	3,209,228,564.03	2,235,878,096.56	43.53

## (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)	0.14	0.08	75.00
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.08	75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.07	71.43
加权平均净资产收益率(%)	10.05	6.30	增加3.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.61	5.22	增加3.39百分 点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

经公司第六届董事会第十五次会议、公司2015年度第四次临时股东大会审议通过2015年半年度利润分配方案，以截至2015年6月30日公司总股本405,549,248股为基数，向全体股东每10股送红股10股并派发现金股利2.50元(含税)，同时以资本公积金转增7股。即每股送1.0股派0.25元(含税)并转增0.7股，共分配利润506,936,560.00元。本次利润分配实施后，公司总股本变更为1,094,982,970股。上述利润分配方案已于2015年10月13日实施完毕。

按照股本变动后的新股本1,094,982,970股计算，2015年上半年的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.08元、0.08元和0.07元。

## 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	11,729,790.25	
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	5,270,151.00	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及		

合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,030,971.97	
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	2,017,414.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-634,374.51	
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	-160,301.84	
所得税影响额	71,969.00	
合计	21,325,620.66	

## 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，公司在稳固原有主业的基础上，继续推动公司资产重组工作，积极探索新的利润增长点，谋求公司战略转型，提升公司盈利能力和可持续发展能力。报告期内，公司实现营业收入 462,908,055.83 元，同比下降 12.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 149,079,491.28 元，同比增长 60.80%。公司所处农药、兽药及锆系列等化学制品行业受产能过剩、市场需求持续低迷等因素的影响，公司农药、兽药产品销售较上年同期减少，以及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致公司主营业务收入同比下降。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；青岛易邦继续加强高端产品市场推广，财通基金和青岛易邦营业收入、净利润均同比增加。报告期内主要经营情况如下：

#### 1. 推进重大资产重组

2015 年 7 月，公司启动重大资产重组，并于 2015 年 10 月发布《浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟收购炎龙科技 100% 股权并投建全球移动游戏运营中心建设项目、移动网络游戏新产品研发项目，切入“泛娱乐”重要代表领域的网络游戏行业。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）于 2016 年 1 月 27 日举行的 2016 年第 9 次并购重组委会议审核，公司上述重大资产重组事项未获得通过。鉴于，公司本次重大资产重组拟购买的资产具备良好的发展前景，经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，公司继续推动本次重大资产重组相关工作，推进上市公司转型发展。在公司的积极努力和相关各方的配合下，本次重大资产重组事项经并购重组委于 2016 年 5 月 20 日举行的 2016 年第 34 次并购重组委会议审核，获得并购重组委审核有条件通过。

#### 2. 调整公司组织架构

依照公司泛娱乐战略规划的总体布局，公司已将组织架构调整为事业部制，将原有产业纳入传统经济事业部，新设娱乐经济事业部、IP 营运事业部和数字经济事业部，引进了公司娱乐经济事业部、IP 营运事业部和数字经济事业部正常运作所需要的专业人才。娱乐经济事业部，专门负责娱乐资源开发、引进、市场推广及商务开发。在娱乐经济运营方面，公司已设立上海星瀚教育科技有限公司，并完成了维鑫文化 100% 股权收购，维鑫文化具备广播电视节目制作资质与经纪人资质。IP 运营事业部，负责公司整体 IP 策略制定，对各类 IP 资源的评估、筛选、定位、及重点项目 IP 化相关工作等。IP 运营方面，公司已设立数舟（上海）数据信息服务有限公司，主要负责 IP 运营数据分析、IP 评估体系建立等业务。上海星瀚教育科技有限公司、维鑫文化和数舟（上海）数据信息服务有限公司为公司全资子公司，目前尚未对外开展业务。

#### 3. 加强战略合作

为推动公司泛娱乐战略发展，公司先后与韩国国际艺术学院、八八空间、海口经济学院、北京星路签订了战略合作协议，拓展公司在艺术培训、影视及相关领域的布局。2016 年 5 月，公司与八八空间及相关方签署增资协议书，公司以增资方式参股八八空间，持有其 16.67% 股权。2016 年 7 月，公司与北京星路及相关方签署增资协议书，公司以增资方式参股北京星路，持有其 15.00% 股权。

对于上市公司传统产业，公司将通过技术创新和装备的提升改造等措施，降低产品生产成本，提升产品竞争能力。未来，公司将逐步剥离亏损与缺乏竞争力的资产和业务，以减少对公司整体利润水平的不利影响。同时，公司将继续推进以“IP”为核心的泛娱乐布局，将核心 IP 的影响力通

过多领域、多途径的互相渗透与交融，实现向其他形态娱乐文化产品领域的延伸，逐步形成一个相互交叉、相互促进、开放的娱乐文化新生态系统。

## (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	462,908,055.83	529,735,451.40	-12.62
营业成本	390,194,770.23	450,784,357.40	-13.44
销售费用	20,393,810.10	19,943,053.81	2.26
管理费用	65,773,467.24	59,971,399.35	9.67
财务费用	11,361,239.15	11,617,061.72	-2.20
经营活动产生的现金流量净额	-15,876,917.51	36,970,153.18	-142.95
投资活动产生的现金流量净额	105,925,733.82	84,291,996.88	25.67
筹资活动产生的现金流量净额	836,953,893.84	-83,755,335.73	不适用
研发支出	14,884,562.68	17,764,170.15	-16.21

营业收入变动原因说明:主要系公司本期农药、兽药产品销售较上年同期减少,以及处置原控股子公司宁夏格瑞不纳入合并报表范围所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司本期农药、兽药产品销售较上年同期减少,以及处置原控股子公司宁夏格瑞不纳入合并报表范围所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期开具银行承兑汇票结算金额减少,且到期偿付银行承兑汇票金额同比增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到联营企业分红款增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到沈培今向公司提前存付部分股份认购金7亿元、履约保证金1亿元及公司银行贷款增加所致。

## 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

报告期内,公司净利润同比增加主要系投资收益增加所致。参股公司财通基金在发展传统公募基金的同时积极拓展专户业务,坚持以期货专户和定增业务为特色的发展路线,管理产品数量及规模同比大幅增长,报告期内产品数量比上年同期净增加,管理规模同比净增长158亿元,增长率17.54%;参股公司青岛易邦继续加强高端产品市场推广;财通基金、青岛易邦本期营业收入、净利润同比增加。

### (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

2015年10月19日,公司召开第六届董事会第十八次会议,审议通过了《关于〈浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2015年11月27日,公司召开股东大会审议通过了本次重大资产重组方案。

2015年12月8日,公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》(153431号)。

2016年2月18日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定》(证监许可[2016]276号),经中国证监会上市公司



并购重组审核委员会2016年第9次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得通过。

2016年2月25日，公司召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于继续推进公司本次重大资产重组事项的议案》，公司董事会决定继续推进本次重大资产重组事项。

2016年5月20日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2016年第34次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。目前，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

### (3) 经营计划进展说明

#### ① 公司发展战略的实施情况

根据公司2015年度股东大会审议通过的《浙江升华拜克生物股份有限公司未来发展战略规划（2016-2020年）》，公司在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将“泛娱乐”作为公司未来的战略重点。公司发展战略的实施情况如下：

1) 经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，公司继续推动本次重大资产重组相关工作，推进上市公司转型发展。在公司的积极努力和相关各方的配合下，本次重大资产重组事项经并购重组委于2016年5月20日举行的2016年第34次并购重组委会议审核，获得并购重组委审核有条件通过。

2) 公司成立数舟（上海）数据信息服务有限公司、上海星瀚教育科技有限公司，完成维鑫文化100%股权收购事项。同时，公司与韩国国际艺术学院、八八空间、海口经济学院、北京星路签订了战略合作协议，并以增资方式参股八八空间、北京星路，拓展公司在艺术培训、影视及其相关领域的布局。数舟（上海）数据信息服务有限公司、上海星瀚教育科技有限公司和维鑫文化尚未实现营业收入，对公司报告期营业收入和经营利润未产生重要影响。

#### ② 公司经营计划的实现情况

公司2015年年度报告披露：在经营环境不发生重大变化的情况下，2016年公司营业收入计划10.30亿元，营业总成本计划10.50亿元。2016年上半年度公司实际完成营业收入4.63亿元，营业总成本3.90亿元。

报告期内，公司部分农药、兽药产品受市场需求及客户采购计划调整等因素影响，部分产品销售收入不及预期，其中阿维菌素、盐霉素产品2016年上半年度分别实现销售收入1,622.68万元、2,945.82万元，同比下降72.36%、29.95%。下半年度，公司将继续调整产品结构、加大产品市场推广力度，努力实现年度经营目标。

### (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	1,139,680,465.50	218,727,448.50	421.05%	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元及履约保证金1亿元所致
应收票据	63,726,147.75	40,865,575.12	55.94%	主要系公司本期支付应收票据比例下降所致

应收股利	62,746,391.83	107,246,391.83	-41.49%	主要系公司本期收到青岛易邦分红款所致
其他流动资产	3,960,690.12	103,831,462.31	-96.19%	主要系公司本期收回无相-德清交通基础设施建设投资基金2号投资款所致
可供出售金融资产	119,999,966.59	2,142,590.73	5500.70%	主要系公司本期新增八八空间、无锡朗源科技股份有限公司、上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)等投资所致
在建工程	29,840,454.16	8,955,079.05	233.22%	主要系公司本期新增投入热电节能技改项目所致
商誉	2,000,000.00		不适用	主要系公司本期收购维鑫文化所致
短期借款	373,526,831.20	153,091,184.00	143.99%	主要系公司本期新增银行贷款增加所致
预收款项	4,274,444.55	8,997,805.34	-52.49%	主要系公司期末预收款项减少所致
应付职工薪酬	21,624,216.73	42,094,245.53	-48.63%	主要系公司本期支付风险奖励基金所致
应交税费	1,748,196.00	18,560,675.06	-90.58%	主要系公司本期支付了代扣代缴个人所得税所致
应付利息	1,781,490.19	10,193,133.76	-82.52%	主要系公司本期偿付了公司债券利息所致
其他应付款	824,305,545.88	18,992,726.71	4240.11%	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元及履约保证金1亿元所致
应付债券	152,425,216.65	298,998,512.18	-49.02%	主要系公司本期实施公司债券回售,偿付了部分公司债券本金所致
其他综合收益	1,929,306.99	2,924,477.27	-34.03%	主要系公司收回了期初部分可供出售金融资产所致
未分配利润	236,101,324.66	87,021,833.38	171.31%	主要系公司本期归属于母公司所有者的净利润增加所致
总资产	3,209,228,564.03	2,235,878,096.56	43.53%	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元和履约保证金1亿元及公司银行贷款增加所致

## (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	456,368,570.96	385,582,888.08	15.51	-13.09	-14.10	增加 1.00 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	75,587,857.43	67,430,833.09	10.79	-49.16	-49.34	增加 0.32 个百分点
兽药产品	205,435,348.22	165,331,946.07	19.52	-9.01	-10.12	增加 0.99 个百分点
锆系列产品	104,004,169.62	97,380,669.32	6.37	11.04	13.21	减少 1.80 个百分点
化学产品	39,967,842.92	35,776,213.08	10.49	37.31	34.76	增加 1.69 个百分点
电及蒸汽	24,226,889.30	15,766,692.50	34.92	1.44	-6.24	增加 5.33 个百分点
其他	7,146,463.47	3,896,534.02	45.48	79.10	58.57	增加 7.06 个百分点

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

受行业产能过剩等因素影响,农兽药产品市场近年来竞争激烈,市场需求持续低迷,报告期内公司农兽药产品销售收入同比下降。

## 农药产品:

报告期内,阿维菌素市场需求不及预期,实现销售收入 1622.68 万元,同比下降 72.36%。同时因股权转让,原控股子公司宁夏格瑞自 2015 年 4 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围,上述因素导致农药产品业务收入同比减少 49.16%。

## 兽药产品:

报告期内,盐霉素产品受客户采购计划调整影响,实现销售收入 2945.82 万元,同比下降 29.95%,导致兽药产品业务收入同比减少 9.01%。同时,公司积极推进技术创新,优化生产工艺,降低生产成本,兽药产品毛利率比上年同期略有上升。

## 锆系列产品:

受经济增速放缓、产能严重过剩、市场需求疲软、人民币贬值等因素影响,锆产品价格仍然低位运行,锆谷科技持续亏损。报告期内,锆谷科技营业收入同比上升 11.04%,其中氧氯化锆实现销售收入 5847.61 万元,同比增加 18.17%。

## 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	314,405,716.13	1.61
国外地区	141,962,854.83	-34.17

### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，国外地区公司营业收入同比下降主要系阿维菌素受市场因素影响，产品国外销售收入下降所致。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

#### 1. 研发优势

公司在生物发酵、化学合成领域的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司为国家重点扶持的高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站，并建设有浙江省研究院和生物农药发酵优化工程实验室。公司研发中心建有基因工程实验室、微生物实验室、提取实验室、发酵中试车间、提取中试车间、合成中试车间、检测实验室等多个实验室，均配备了先进的试验设备和仪器，为公司的研发提供了良好的硬件基础。公司依托高新技术企业研发平台，先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作，联合承担和完成了国家支撑计划项目和国家“863”重点项目。公司主要产品硫酸粘菌素、莫能菌素、麦草畏、甲维盐等曾先后获得浙江省科技进步奖，多项重点产品被评为省级高新技术产品。公司重视技术创新与知识产权保护，实现了专利申请量和专利授权量均稳步增长，并荣获浙江省专利示范企业称号。截至报告期末，公司已累计申报专利 68 项，取得授权专利 51 项。

#### 2. 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

报告期内实际投资额	12832.00 万元
上年同期投资额	0.00 万元
投资额增减变动数	12832.00 万元

1、公司于 2016 年 2 月 4 日召开第六届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于投资有限合伙企业的议案》，同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙）（以下简称“上海亚商轻奢”）。上海亚商轻奢为单一定向投资于上海亚商财富管理有限公司作为执行事务合伙人发起设立的湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）。报告期内，公司已出资 4000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙），上海亚商轻奢、湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）

已办理完成工商备案登记手续。上海亚商轻奢主要业务为创业投资，实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询等；湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）主要业务为私募股权投资、实业投资、投资管理、资产管理，投资咨询等。

2、公司已于 2016 年 2 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司出资人民币 5,000 万元投资设立全资子公司数舟大数据服务（上海）有限公司。报告期内，上述事项已办理完成工商注册登记手续，公司登记名称为数舟（上海）数据信息服务有限公司，注册资本 5,000 万元。报告期内，公司已对其出资 500 万元。数舟（上海）数据信息服务有限公司主要从事数据技术、计算机软硬件、网络技术专业科技领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，数据处理服务等。

3、2016 年 4 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司与维鑫文化原自然人股东王林签订股权转让协议，公司出资人民币 200 万元收购王林所持有的维鑫文化 100% 股权。报告期内，上述股权转让事项已办理完成工商变更登记手续。维鑫文化传媒注册资本 660 万元，报告期内，公司已出资 132 万元认缴其注册资本 132 万元。维鑫文化主要业务为广播电视节目制作，文化艺术交流活动策划，公关活动策划，各类广告的设计、制作、代理，经营演出及经纪业务，计算机软硬件的开发等。

4、2016 年 4 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金认购无锡朗源科技股份有限公司（以下简称“朗源科技”）非公开发行的 449,977 股股份，占朗源科技股份总数的 6.00%，认购价格为每股人民币 66.67 元，合计人民币 29,999,966.59 元。2016 年 8 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司协议转让所持有的朗源科技 150,000 股股份，交易价格为每股人民币 66.80 元，合计人民币 10,020,000.00 元。截至本报告披露日，公司持有朗源科技 299,977 股，占朗源科技股份总数的 4.00%。朗源科技主要从事互联网直播业务。

5、2016 年 5 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 5,000 万元增资八八空间，增资完成后，八八空间的注册资本为 272.727 万元，公司持有八八空间 16.67% 的股权。2016 年 8 月，八八空间办理完成工商变更登记手续。八八空间主要业务为组织文化艺术交流活动，承办展览展示活动，企业策划，舞蹈培训等。

6、2016 年 4 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金 500 万元投资成立上海星瀚教育科技有限公司。报告期内，上述事项已办理完成工商注册登记手续。上海星瀚教育科技有限公司成为公司全资子公司。报告期内，公司尚未对其出资。截至本报告披露日，公司已对其出资 500 万元。上海星瀚教育科技有限公司主要从事教育科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件开发及维护等。

### (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

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
831249	朗源	29,999,966.59	0	6.00	29,999,966.59	0	0	可供	股份

	科技							出售 金融 资产	认购
合计		29,999,966.59	0	6.00	29,999,966.59	0	0	/	/

朗源科技的股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

### (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	193,926,103.50	82,896,349.77	52,784,119.73	长期股权投资	投资
合计	60,000,000	/	/	193,926,103.50	82,896,349.77	52,784,119.73	/	/

## 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	富安达-中信恒如1期资产管理计划	918.00	2015-04-27	2015-10-26	协议		918.00	481.40	是	0	否	否	自有资金	
富安达基金管理有限公司	富安达-中信恒如10期资产管理计划	910.00	2015-05-15	2015-11-14	协议		910.00	419.48	是	0	否	否	自有资金	
合计	/	1,828.00	/	/	/		1,828.00	900.88	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														0.00
委托理财的情况说明							经公司总经理办公会议审议及董事长审批,公司以自有资金投资富安达-中信恒如1期资产管理计划、富安达-中信恒如10期资产管理计划,投资金额分别为918万元、910万元。截至本报告披露之日,富安达-中信恒如1期资产管理计划及富安达-中信恒如10期资产管理计划已清算完成,公司获得的投资收益分别为481.79万元、427.08万元,相应投资本金及收益已全部收回。							

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (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
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-4-11 至 2016-4-25	固定收益率	28,666.67	28,666.67	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	2016-4-11 至 2016-4-25	固定收益率	14,372.22	14,372.22	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2016-4-12 至 2016-4-19	固定收益率	8,255.56	8,255.56	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	48,400,000.00	2016-4-14 至 2016-5-12	固定收益率	86,611.11	86,611.11	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	1,600,000.00	2016-4-14 至 2016-5-12	固定收益率	2,936.89	2,936.89	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	48,200,000.00	2016-4-14 至 2016-4-28	固定收益率	37,486.66	37,486.66	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	1,800,000.00	2016-4-14 至 2016-4-28	固定收益率	1,662.50	1,662.50	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	9,700,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	3,489.31	3,489.31	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	40,300,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	10,004.64	10,004.64	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	35,000,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	13,540.24	13,540.24	否
质押式国债回购	自有资金	中国银河证券股份有限公司	5,000,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	1,866.67	1,866.67	否
质押式国债回	自有资金	中信证券股份	10,000,000.00	2016-4-26 至	固定收益率	547.95	547.95	否



购		有限公司		2016-4-27				
质押式国债回 购	自有资金	中信证券股份 有限公司	10,000,000.00	2016-4-27 至 2016-5-4	固定收益率	4,015.57	4,015.57	否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司于 2016 年 3 月 22 日召开的第六届董事会第二十四次会议和 2016 年 4 月 8 日召开的 2016 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 2 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，公司投资质押式国债回购累计金额为 290,000,000.00 元，已取得投资收益 213,455.99 元。

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实业有限公司自有资金。报告期内，公司及全资子公司德清壬思实业有限公司已分别收回上述投资本金 9,900 万元、100 万元及投资收益 820.21 万元、8.28 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	20,167.18	6,027.31	3,449.92	-323.72
浙江锆谷科技有限公司(注2)	5,000.00	锆系列生产销售	85	16,652.70	5,928.79	10,628.45	-849.24
德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	1,490.47	1,470.15	2,533.14	-101.29
湖州新奥特医药化工有限公司(注3)	1,500.00	医药化工等	100	10,319.81	4,854.70	8,333.98	166.51
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	3,931.57	3,931.57	2,843.70	-71.06
数舟(上海)数据信息服务有限公司(注4)	5000.00	数据处理服务,数据库管理等	100	356.88	334.69	0.00	-165.31
维鑫(上海)文化传媒有限公司	660.00	广播电视节目制作,经营演出及经纪业务等	100	131.97	131.97	0.00	-0.03

注1: 报告期内, 内蒙古拜克主要产品阿维菌素、盐霉素销售收入同比下滑导致内蒙古拜克营业收入同比下降。

注2: 受经济增速放缓、产能严重过剩、市场需求疲软、人民币贬值等因素影响, 铅产品价格仍然低位运行, 铅谷科技持续亏损。

注3: 报告期内, 新奥特加大市场开发力度, 乙酰丙酮及系列产品销量同比增加, 新奥特通过提高经营管理效率, 降低费用、控制生产成本, 经营扭亏为盈。

注4: 报告期内公司新设全资子公司数舟(上海)数据信息服务有限公司主营业务为数据服务, 目前尚未对外开展业务。

#### 主要参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	注册资本	经营范围	持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青岛易邦生物工程有限公司(注1)	2,500.00	动物疫苗	38	98,437.59	34,433.49	64,004.10	54,043.46	19,375.71
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	10,606.68	4,994.60	5,612.08	10,048.68	1,293.56
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	143,282.49	75,681.71	67,600.78	115,563.22	29,006.53
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	49,539.96	20,926.30	28,613.66	21,607.57	-19.61
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)(注3)	5,050.00	股权投资及相关咨询服务。		5,220.76	550.84	4,669.92	0	-1.98

注1: 青岛易邦拥有涵盖兽用灭活疫苗与活疫苗、基因工程疫苗、载体疫苗、细胞悬浮培养等的先进生产线的设备、设施。报告期内, 青岛易邦继续加大市场推广, 本期营业收入、净利润同比增加。

注2: 财通基金发展传统公募基金的同时积极拓展专户业务, 坚持以期货专户与定增业务为特色的发展路线, 报告期内, 财通基金管理产品数量及规模同比大幅增长, 综合管理费率提高, 本期营业收入、净利润同比增加。

注3: 报告期内, 浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)将持有的中国物流有限公司股权全部转让完成, 公司收回对中国物流有限公司投资本金及收益 83,914,498.85 元, 公司针对中国物流有限公司股权投资项目实缴资本总额 72,996,250.00 元。截至报告期末, 公司对浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)投资额为 14,159,775.64 元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
热电节能技改项目	241,241,800.00	10.00	25,694,613.05	25,694,613.05	
莱福分厂年产 3000 吨 M-12 技改项目	96,500,000.00	60.00	9,588,273.37	45,207,556.27	
合计	337,741,800.00	/	35,282,886.42	70,902,169.32	

### 非募集资金项目情况说明

公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第二十六次会议, 会议审议通过了《关于实施热电节能技改项目的议案》, 同意公司出资人民币 24,124.18 万元投资实施电节能技改项目, 项目建设期为 2 年。内容详见公司 2016 年 4 月 9 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于实施热电节能技改项目的公告》。

## 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

报告期内, 公司的现金分红政策未进行调整。

#### 1. 公司利润分配的决策程序和机制:

(1) 公司每年的利润分配预案由董事会结合公司盈利情况、资金需求情况制订。在制定现金分红具体方案时, 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 充分听取独立董事的意见。独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。独立董事应当发表明确的独立意见。

公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的, 公司应当在年度报告中详细披露并说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。

(2) 董事会审议通过的利润分配方案提交公司股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 可通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。

(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

(4) 公司根据有关法律法规和规范性文件的规定或根据生产经营情况、投资规划及长期发展的需要或者因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化, 需要调整利润分配政策的, 应以股东权益保护为出发点, 由董事会拟定利润分配调整政策, 并在股东大会提案中详细论证和说明原因, 独立董事应当对此发表独立意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易的规定; 利润分配政策调整的议案经监事会、董事会审议后再提交股东大会审议批准; 对现金分红政策进行调整或者变更的, 须以股东大会特别决议审议批准。

#### 2. 公司的利润分配应遵守下列规定:

(1) 公司的利润分配应符合相关法律法规的规定，应遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司可持续发展的原则，同时保持利润分配政策的连续性和稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利；公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(3) 公司当年实现的可分配利润为正，且审计机构对公司年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告，公司应当根据经营情况进行利润分配。公司原则上按年进行利润分配，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；

公司可以根据实际盈利情况及资金需求进行中期现金分红。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(4) 根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，公司可采用股票股利方式进行利润分配，具体比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## (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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 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 11 月 27 日、2015 年 12 月 14 日分别召开第六届董事会第二十一次会议以及 2015 年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》和《关于对参股公司增资的议案》，同意公司将所持有的内蒙古拜克 100%的股权以 7,670.00 万元的价格转让给公司参股子公司圣雪大成。为推进圣雪大成收购内蒙古拜克 100%股权事宜，圣雪大成拟增资 9000 万元，由圣雪大成现有各股东按增资前的持股比例以现金出资，其中本公司增资 4410 万元，圣雪大成控股股东中核金原铀业有限责任公司增资 4590 万元。由于本次交易事项涉及交易对方的资金需求量较大、审批环节较多，经过多次沟通，内蒙古拜克股权转让事项至 2016 年 6 月尚未获得圣雪大成控股股东中核金原铀业有限责任公司上级单位批准。2016 年 6 月 22 日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，会议审议通过《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的议案》，终止本次内蒙古拜克股权转让及圣雪大成增资事项。	具体内容详见公司分别于 2015 年 11 月 28 日、2016 年 6 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》、《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》及《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的公告》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

##### 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
------------	-------	-----	--------	-----------------------	-------------------------------	--------------------	--------	--------------	--------------	---------------------------	------

					企业合并)		原 则	部 过 户	部 转 移		
王林	维鑫(上海)文化 传媒有 限公司	2016.06.21	200.00	0.00	0.00	否	协 议	是	是	0.00	

## 收购资产情况说明

2016年4月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币200.00万元受让王林所持有的维鑫文化100%股权。维鑫文化主要经营广播电视节目制作，文化艺术交流活动策划，公关活动策划，各类广告的设计、制作、代理，经营演出及经纪业务，计算机软硬件的开发等。本次股权受让完成后，维鑫文化成为公司全资子公司。报告期内，上述股权转让事项已办理完成工商变更登记手续。

**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2016年2月27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。

**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
德清奥华能源有限公司	股东的子公司	销售商品	原辅料	市场价		72,795.47	1.11	现金结算		
合计				/	/	72,795.47	1.11	/	/	/
大额销货退回的详细情况					报告期内，公司无大额销货退回事项					
关联交易的说明					关联交易价格合理、公允，是为满足公司生产经营业务需要。					

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司于2015年11月27日、2015年12月14日分别召开第六届董事会第二十一次会议以及2015年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》和《关于对参股公司增资的议案》，同意公司将所持有的内蒙古拜克100%的股权以7,670.00万元的价格转让给公司参股子公司圣雪大成。为推进圣雪大成收购内蒙古拜克100%股权事宜，圣雪大成拟增资9000万元，由圣雪大成现有各股东按增资前的持股比例以现金出资，其中本公司增资4410万元，圣雪大成控股股东中核金原铀业有限责任公司增资4590万元。由于本次交易事项涉及交易对方的资金需求量较大、审批环节较多，经过多次沟通，内蒙	具体内容详见公司分别于2015年11月28日、2016年6月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》、《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》及《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的公告》。



古拜克股权转让事项至 2016 年 6 月尚未获得圣雪大成控股股东中核金原铀业有限公司上级单位批准。2016 年 6 月 22 日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，会议审议通过《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的议案》，终止本次内蒙古拜克股权转让及圣雪大成增资事项。	
--	--

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	101,592,224.30
报告期末对子公司担保余额合计（B）	38,071,264.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	38,071,264.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.43
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同或交易

无

## 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履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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沈培今	《关于浙江升华拜克生物股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下：（一）关于保证升华拜克人员独立 1、保证升华拜克的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业中领薪；保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证升华拜克拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人及本人控制的其他企业。（二）关于保证升华拜克财务独立 1、保证升华拜克建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证升华拜克独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证升华拜克依法独立纳税。4、保证升华拜克能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业双重任职。（三）关于升华拜克机构独立 保证升华拜克依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于升华拜克资产独立 1、保证升华拜克具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用升华拜克的资金、资产及其他资源。（五）关于升华拜克业务独立 保证升华拜克拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；尽量减少本人及本人控制的其他企业与升华拜克的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、升华拜克公司章程等规定，履行必要的法定程序。	承诺时间 2015 年 6 月 23 日，承诺期限为持有升华拜克股份期间	是	是		
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今	《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对升华拜克构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对升华拜克有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与升华拜克存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任	承诺时间 2015 年 6 月 23 日，承诺期限为持有升华拜克股	是	是		

			总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如升华拜克进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与升华拜克拓展后的产品或业务相竞争；可能与升华拜克拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到升华拜克来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。	份期间				
	解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	本人如与升华拜克之间发生关联交易，将严格按照有关法律法规做出明确约定，并按照有关信息披露要求充分披露，关联交易价格也将严格依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格，充分保证上市公司的利益及其他投资者的权益。	承诺时间 2015 年 6 月 23 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函》，承诺如下：1、本人保证所提供信息的真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
	其他	控股股东	《关于无违法情况的承诺函》，承诺如下：1、本人最近五年内不存在受过行政处罚（不包括证券市场以外	承诺时间 2016	否	是		

	及实际控制人沈培今	的处罚)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。2、本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、如违反上述承诺,本人将承担相应的法律责任。	年3月31日				
其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于资金来源的承诺函》,承诺如下:1、本人将以现金认购升华拜克本次募集配套资金非公开发行的股份,现金出资不超过150,000万元。2、本人保证有充足的资金来源参与认购升华拜克非公开发行的股份,并保证资金来源合法。3、本人本次认购升华拜克非公开发行股份的资金来源于自有资金或通过其它方式筹集。4、如违反上述承诺,本人将承担相应的法律责任。	承诺时间2016年3月31日	否	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于内幕信息的承诺函》,承诺如下:1、本人及本人直系亲属(配偶、父母、年满18周岁的成年子女)在升华拜克本次重大资产重组事项停牌(2015年3月25日)前6个月内至2016年2月27日止不存在利用内幕信息进行股票交易,亦未向他人提供买升华拜克股票的建议。2、如违反上述承诺,本人将承担相应的法律责任。	承诺时间2016年3月31日	是	是		
股份限售	控股股东及实际控制人沈培今	《关于本次交易前所持上市公司股份锁定期的承诺》,承诺如下:1、在本次交易完成后12个月内,本人将不转让在本次交易前持有的上市公司股份。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的,增加的上市公司股份同时遵照前述12个月的锁定期进行锁定。上述锁定期限届满后,其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。2、本人在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述12个月的限制。	承诺时间2016年3月31日,期限为本次交易完成后12个月内	是	是		
解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今	《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:1、针对本人及本人所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类业务或商业机会,且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况:①本人未来不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务,以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;②如本人或本人下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或商业机会,本人将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或商业机会,或将促使该业务或商业机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司,或转让给其他无关联关系的第三方;③本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等有关规定,不利用控股股东、实际控制人的地位谋取不当利益,不损害上市公司及	承诺时间2016年3月31日,期限为上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效	是	是		

		其股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。3、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。					
解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。3、本人及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今	《保持上市公司独立性的承诺》，承诺如下：为确保本次交易完成后上市公司继续保持独立性，维护上市公司及其社会公众股东的合法权益，本人特承诺如下：（一）人员独立 1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本人及本人关联方兼任除董事外的其他职务；3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。（二）资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于控股股东和本人；2、保证本人及所控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）机构独立 1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；2、保证上市公司与本人及本人所控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；2、保证除合法行使实际控制人的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（五）财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			市公司独立在银行开户，不与本人及本人所控制的其他企业共用同一个银行账户；3、保证上市公司独立作出财务决策，本人及本人所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司的财务人员独立，不得在本人及本人所控制的其他企业兼职及领取报酬。如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。					
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于维持上市公司控制权的承诺函》，承诺如下：1、无论发行股份募集资金是否实施，在本次发行股份及支付现金购买资产完成后 36 个月内，本人将积极保证本人直接或间接持有的上市公司股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接所持股份数量，并维持本人作为上市公司实际控制人的地位。2、如发行股份募集资金未获核准实施或者有所调整，将导致本次交易完成后，本人无法维持上市公司实际控制人地位的，本人将通过二级市场购买上市公司股份等形式增持上市公司股份，维持上市公司控制权。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于积极认购本次募集配套资金的承诺》，承诺如下：上市公司本次配套募集资金被中国证监会核准后，本人将保证有充足的资金来源积极全额认购升华拜克本次向本人非公开发行的股份，维持本人对上市公司的控制权地位的稳固。如违反前述承诺给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
其他	公司全体董事		公司董事会全体董事承诺保证《浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及本次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
其他承诺	股份限售	控股股东及实际控制人沈培今	承诺自 2016 年 1 月 5 日起 12 个月内不以任何方式减持公司股份	承诺时间 2016 年 1 月 5 日	是	是		

## 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

报告期内，经公司 2015 年度股东大会审议，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司不存在审计期间改聘、解聘会计师事务所的情况。

## 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，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

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。

报告期内，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

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。报告期内，监事会依据《监事会议事规则》的有关要求，本着对投资者负责的精神，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，公司通过召开投资者说明会、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。公司充分尊重和维护债权人、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

**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

**(三) 其他**

根据公司与公司控股股东、实际控制人沈培今于 2015 年 10 月 19 日签订的《股份认购协议》，沈培今拟以现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行的股票。为保证本次交易的顺利实施，公司于 2016 年 1 月 13 日与沈培今、民生证券股份有限公司签订《关于提前存付部分股份认购资金的协议》，协议约定：沈培今拟将 5 亿元存付金存放于公司专门为本次存付金存放开立的专项账户。其中 4 亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，剩余 1 亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金。为保证上市公司实际控制权的进一步稳固，沈培今于 2016 年 5 月 31 日与升华拜克、民生证券签订《〈关于提前存付部分股份认购金的协议〉之补充协议》，沈培今拟在 5 亿元存付金的基础上再行将额外的 3 亿元存付金存放于公司的专项账户，作为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金。截至本财务报告批准报出日，沈培今已按照协议规定将前述 8 亿元存付金转入公司专项账户，其中 7 亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，1 亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金。专用账户全部利息归公司所有。

**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

**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



**(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)	56883
---------------	-------

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	0	164,247,445	15.00	0	质押	164,000,000	境内自 然人
升华集团控股 有限公司	0	91,800,000	8.38	0	无		境内非 国有法 人
德清丰华投资 有限公司	0	54,810,000	5.01	0	无		境内非 国有法 人
虞军	0	52,839,000	4.83	0	未知		境内自 然人
陆利斌	0	48,600,000	4.44	0	未知		境内自 然人
周文彬	0	17,813,134	1.63	0	未知		境内自 然人
前海开源基金 —中信证券— 前海开源四季 阳光1号资产 管理计划	10,334,855	10,334,855	0.94	0	未知		未知
广发证券资管 —浦发银行— 广发资管晴天 1号集合资产 管理计划	8,446,063	8,446,063	0.77	0	未知		未知
兴业银行股份 有限公司—中 邮战略新兴产 业混合型证券 投资基金	7,999,940	7,999,940	0.73	0	未知		未知
中国银行股份 有限公司—银 华优质增长混 合型证券投资 基金	6,999,824	6,999,824	0.64	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	164,247,445	人民币普通股	164,247,445
升华集团控股有限公司	91,800,000	人民币普通股	91,800,000
德清丰华投资有限公司	54,810,000	人民币普通股	54,810,000
虞军	52,839,000	人民币普通股	52,839,000
陆利斌	48,600,000	人民币普通股	48,600,000
周文彬	17,813,134	人民币普通股	17,813,134
前海开源基金—中信证券—前海开源四季阳光1号资产管理计划	10,334,855	人民币普通股	10,334,855
广发证券资管—浦发银行—广发资管晴天1号集合资产管理计划	8,446,063	人民币普通股	8,446,063
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	7,999,940	人民币普通股	7,999,940
中国银行股份有限公司—银华优质增长混合型证券投资基金	6,999,824	人民币普通股	6,999,824
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、实际控制人；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。		

### (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

## 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
沈德堂	董事、总经理	878,669	1,012,269	133,600	二级市场买入

陈为群	董事、副总经理	131,625	193,925	62,300	二级市场买入
李文洪	监事	0	67,100	67,100	二级市场买入
姚云泉	常务副总经理	431,487	511,887	80,400	二级市场买入
沈红泉	副总经理	0	67,400	67,400	二级市场买入
陶舜晓	董事会秘书	0	51,000	51,000	二级市场买入

#### 其它情况说明

2016年6月8日,公司董事兼总经理沈德堂先生、董事兼副总经理陈为群先生、监事李文洪先生、常务副总经理姚云泉先生、副总经理沈红泉先生及董事会秘书陶舜晓先生通过二级市场增持了公司股票。上述人员增持公司股份的资金来源:公司2015年度风险奖励基金(具体内容详见公司于2016年2月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于计提风险奖励基金的公告》)。

#### (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
顾利荣	原董事长	离任	因个人原因
沈培今	董事长	选举	增补董事
李根美	原独立董事	离任	因个人原因
栾培强	独立董事	选举	增补独立董事
吕妙月	原财务负责人	离任	因个人原因
李荣伟	财务负责人	聘任	董事会聘任
翁天雄	副总经理	聘任	董事会聘任

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
浙江升华拜克生物股份有限公司2012年公司债券(第一期)	12 拜克 01	122254	2013 年 5 月 22 日	2018 年 5 月 22 日	15,279.10	5.30%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

本期债券为5年期固定利率债券(附本期债券存续期的第3年末公司利率上调选择权和投资者回售选择权)。本期债券采用单利按年计息,不计复利。本期债券票面年利率在债券存续期限的前3年固定不变。2016年4月8日,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券票面利率不调整的公告》,现根据当前市场环境及公司实际情况,本公司决定不上调本期债券存续期后2年的票面利率,即“12拜克01”的未被回售部分在债券存续期后2年的票面年利率仍为5.30%。

同时,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券回售的公告》,“12拜克01”债券持有人在回售申报期内(2016年4月11日至2016年4月13日)对其所持有的全部或部分“12拜克01”进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的,视为放弃回售选择权,继续持有本期债券并接受公司关于维持“12拜克01”票面利率的决定。公司依照中国证券登记结算上海分公司的回售登记结果,冻结相应的债券交易,并在回售资金发放日对12拜克01回售部分支付本金及利息。2016年5月23日,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券回售实施结果的公告》,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12拜克01”公司债券回售申报的统计,本次回售申报有效数量为147,209手,回售金额为147,209,000元。本次回售实施完毕后,“12拜克01”公司债券在上海证券交易所上市交易的数量由300,000手变更为152,791手。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国银行股份有限公司湖州市分行
	办公地址	浙江省湖州市人民路208号
	联系人	何洁琴
	联系电话	0572-2501558
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

截至2013年12月31日,本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于补充流动资金。本期债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，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 2015 年跟踪评级，并于 2016 年 4 月 26 日出具了《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》。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)。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

##### （一）增信机制

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，对债券持有人利益未产生影响。

升华集团控股有限公司为公司 2012 年公司债券（第一期）债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时公司及控股子公司锐谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物 and 升华拜克参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司 2012 年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。根据坤元资产评估有限公司评定，以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，公司 2012 年公司债券（第一期）涉及的已抵押及质押资产的评估价值总计 58,914.26 万元，为本期公司债券余额的 3.86 倍。

##### （二）债券担保人基本情况

升华集团主要经营投资与资产管理，投资咨询，经济信息咨询（除证券、金融、期货、保险）服务，投资和开发生物制品、氧化铁颜料、涂料、铝系列产品、机制纸及纸板、其他纸制品、胶合板、装饰面板、其他木制品、纺织品和服装，投资房地产业，酒店业，广告及印刷业，经营国家批准的自营进出口业务，货物进出口业务；金属材料及制品（除贵稀金属）、建筑材料、木材、化工原料及产品（除危险化学品及易制毒品）、纺织原料（除国家统一经营项目外）、重油（工业用）、润滑油、办公设备、汽车（除九座以下乘用车）、汽车及摩托车配件经销，农作物及林木种植（除苗木）。升华集团资信状况良好，与工商银行、农业银行、中国银行、交通银行、建设银行、中信银行、光大银行等多家金融机构均保持良好的业务合作关系，具备较强的融资能力。截至 2016 年 6 月 30 日，升华集团共拥有 21.04 亿元人民币的授信额度，已使用 5.69 亿元，尚余 15.35 亿元未使用。最近三年，升华集团与国内主要银行保持着长期合作关系，未发生过任何借款违约现象，资信状况良好。此外，升华集团在与客户发生业务往来时均遵守合同约定，未出现过重大违约情况。

截止 2016 年 6 月 30 日，升华集团资产总额 1,054,941.86 万元、负债总额 664,309.45 万元、所有者权益 390,632.41 万元；2016 年 1-6 月份营业收入 884,721.04 万元、利润总额 3,304.23 万元、净利润 2,268.97 万元；资产负债率为 62.97%、净资产收益率为 0.57%、流动比率为 1.36、速动比率为 0.76；累计对外担保余额 110,659.00 万元，累计对外担保余额占其净资产的比例 28.33%（数据未经审计）。

##### （三）债券本息支付

公司于 2016 年 5 月 23 日对本次有效申报回售的“12 拜克 01”公司债券实施回售，回售金额为 147,209,000 元。

2016 年 5 月 23 日，公司已按“12 拜克 01”公司债券募集说明书相关约定，支付本期债券自 2015 年 5 月 22 日至 2016 年 5 月 21 日期间利息。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司债券受托管理人按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等

法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况、对公司本期债券本息偿付情况进行监督等。

2016年3月26日，中国银行股份有限公司湖州市分行出具了《2012年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2015年度）》，具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.15	1.8	-36.37	主要系流动负债上升所致
速动比率	0.94	1.09	-13.68	主要系流动负债上升所致
资产负债率	0.512	0.3652	40.20	主要系流动负债上升所致
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障 倍数	14.13	9.41	50.21	主要系公司本期息税前利润增加所致
利息偿付率	100%	100%		

#### 九、报告期末公司资产情况

为强化公司2012年公司债券（第一期）偿债保障能力，公司及控股子公司锆谷科技以其各自合法拥有的担保资产依法设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。上述担保资产包括：公司合法拥有的位于湖州市德清县钟管镇的部分土地、房屋建筑物及构筑物，位于杭州市西湖区天目山路天际大厦的部分房屋建筑物及构筑物；锆谷科技合法拥有的位于湖州市德清县钟管镇的部分土地、房屋建筑物以及公司合法持有的浙江伊科拜克动物保健品有限公司49.00%的股权。除上述担保资产依法设定抵押及质押外，截至报告期末，公司资产不存在其他权利受限制的情况。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司未发行其他债券和债务融资工具。

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

单位：万元，币种：人民币

银行	授信额度	已用授信	余额
中国银行股份有限公司德清县支行	20,000.00	6,169.27	13,830.73
中国建设银行股份有限公司德清县支行	12,000.00	9,726.72	2,273.28
中国工商银行股份有限公司德清县支行	11,210.00	9,043.37	2,166.63
中国农业银行股份有限公司德清县支行	13,000.00	10,349.52	2,650.48
浙商银行股份有限公司湖州分行	15,000.00	12,072.19	2,927.81
交通银行湖州德清支行	3,000.00	0.00	3,000.00
合计	74,210.00	47,361.07	26,848.93

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生银行贷款展期的情况。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格执行债券募集说明书相关约定及承诺，保证、维护债券投资者的利益。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

公司第六届董事会第十八次会议及 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，并于 2015 年 10 月 21 日在上海证券交易所网站披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关公告。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 5 月 20 日召开的 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。目前，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016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	七、1	1,139,680,465.50	218,727,448.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	63,726,147.75	40,865,575.12
应收账款	七、5	89,711,488.37	87,244,172.53
预付款项	七、6	3,447,719.05	3,049,737.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		289,333.33
应收股利	七、8	62,746,391.83	107,246,391.83
其他应收款	七、9	77,219,638.98	75,560,370.62
买入返售金融资产			
存货	七、10	232,299,393.52	234,885,297.52
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	七、12	3,960,690.12	103,831,462.31
流动资产合计		1,672,791,935.12	871,699,789.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	119,999,966.59	2,142,590.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	620,207,778.32	570,655,854.76
投资性房地产	七、17	33,550,269.57	34,192,541.55
固定资产	七、18	656,915,036.34	672,022,429.06
在建工程	七、19	29,840,454.16	8,955,079.05
工程物资	七、20	94,346.14	47,611.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产	七、24	67,144,681.74	68,556,929.28
开发支出			
商誉	七、26	2,000,000.00	
长期待摊费用	七、27	52,004.60	114,409.88
递延所得税资产	七、28	6,632,091.45	7,490,861.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,536,436,628.91	1,364,178,307.25
资产总计		3,209,228,564.03	2,235,878,096.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、29	373,526,831.20	153,091,184.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、32	121,762,713.30	131,219,514.00
应付账款	七、33	111,487,128.44	100,921,938.65
预收款项	七、34	4,274,444.55	8,997,805.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、35	21,624,216.73	42,094,245.53
应交税费	七、36	1,748,196.00	18,560,675.06
应付利息	七、37	1,781,490.19	10,193,133.76
应付股利			
其他应付款	七、39	824,305,545.88	18,992,726.71
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		1,460,510,566.29	484,071,223.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	七、44	152,425,216.65	298,998,512.18
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	七、49	30,188,824.82	33,193,474.44
递延所得税负债	七、28		321,388.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,614,041.47	332,513,375.23
负债合计		1,643,124,607.76	816,584,598.28

<b>所有者权益</b>			
股本	七、50	1,094,982,970.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	61,447,174.61	61,447,174.61
减：库存股			
其他综合收益	七、54	1,929,306.99	2,924,477.27
专项储备	七、55		
盈余公积	七、56	162,749,994.55	162,749,994.55
一般风险准备			
未分配利润	七、57	236,101,324.66	87,021,833.38
归属于母公司所有者权益合计		1,557,210,770.81	1,409,126,449.81
少数股东权益		8,893,185.46	10,167,048.47
所有者权益合计		1,566,103,956.27	1,419,293,498.28
负债和所有者权益总计		3,209,228,564.03	2,235,878,096.56

法定代表人：沈培今主管会计工作负责人：李荣伟会计机构负责人：陶小虎

### 母公司资产负债表

2016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		1,108,027,491.81	179,012,788.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		32,535,089.02	13,791,354.00
应收账款	十七、1	32,528,432.02	24,094,737.82
预付款项		134,950,648.38	122,039,735.05
应收利息			288,750.00
应收股利		62,746,391.83	107,246,391.83
其他应收款	十七、2	113,983,496.20	108,275,220.62
存货		126,121,102.58	148,319,356.84
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		1,951,391.22	100,906,725.08
流动资产合计		1,612,844,043.06	803,975,059.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		119,999,966.59	2,142,590.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	837,336,641.62	779,464,718.06
投资性房地产		33,447,476.96	34,086,160.76
固定资产		423,552,880.89	428,882,923.88

在建工程		25,989,607.59	5,825,800.93
工程物资		41,628.20	47,611.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,474,113.50	45,405,484.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,004.60	114,409.88
递延所得税资产		4,306,222.02	5,174,865.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,489,200,541.97	1,301,144,565.51
资产总计		3,102,044,585.03	2,105,119,625.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		349,600,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		108,512,713.30	117,447,468.60
应付账款		66,093,157.26	51,797,933.31
预收款项		22,287,447.43	24,589,914.93
应付职工薪酬		12,314,661.58	32,402,229.05
应交税费		385,544.76	14,671,811.75
应付利息		1,728,469.11	10,166,600.71
应付股利			
其他应付款		808,003,599.75	5,526,227.80
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		1,368,925,593.19	381,602,186.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		152,425,216.65	298,998,512.18
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		28,352,106.03	31,070,861.13
递延所得税负债			321,388.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		180,777,322.68	330,390,761.92
负债合计		1,549,702,915.87	711,992,948.07
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,094,982,970.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		57,338,869.11	57,338,869.11
减：库存股			
其他综合收益		1,778,259.48	3,628,266.83
专项储备			
盈余公积		150,649,268.51	150,649,268.51
未分配利润		247,592,302.06	86,527,302.89
所有者权益合计		1,552,341,669.16	1,393,126,677.34
负债和所有者权益总计		3,102,044,585.03	2,105,119,625.41

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：陶小虎

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、58	462,908,055.83	529,735,451.40
其中：营业收入	七、58	462,908,055.83	529,735,451.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		498,161,108.70	552,685,683.71
其中：营业成本	七、58	390,194,770.23	450,784,357.40
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	七、59	2,265,709.67	1,746,956.98
销售费用	七、60	20,393,810.10	19,943,053.81
管理费用	七、61	65,773,467.24	59,971,399.35
财务费用	七、62	11,361,239.15	11,617,061.72
资产减值损失	七、63	8,172,112.31	8,622,854.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、64		242,851.50
投资收益（损失以“－”号填列）	七、65	181,127,039.21	111,175,272.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、65	162,240,553.60	94,808,526.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,873,986.34	88,467,891.78
加：营业外收入	七、66	6,151,100.28	4,200,356.53
其中：非流动资产处置利得	七、66	112,810.53	77,854.76
减：营业外支出	七、67	2,955,715.71	2,599,921.70
其中：非流动资产处置损失	七、67	2,221,119.13	37,166.93

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,069,370.91	90,068,326.61
减：所得税费用	七、68	1,263,742.64	1,229,443.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,805,628.27	88,838,883.19
归属于母公司所有者的净利润		149,079,491.28	92,709,061.18
少数股东损益		-1,273,863.01	-3,870,177.99
六、其他综合收益的税后净额	七、69	-995,170.28	5,952,749.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-995,170.28	5,952,749.41
（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		-995,170.28	5,952,749.41
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		-112,230.04	659,762.86
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,737,777.31	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		854,837.07	-30,403.65
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		146,810,457.99	94,791,632.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		148,084,321.00	98,661,810.59
归属于少数股东的综合收益总额		-1,273,863.01	-3,870,177.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.14	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈培今主管会计工作负责人：李荣伟会计机构负责人：陶小虎

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	277,734,546.30	338,180,035.24
减：营业成本	十七、4	235,537,820.55	286,055,798.98
营业税金及附加		1,405,363.51	1,102,268.58
销售费用		11,574,656.10	11,012,735.47
管理费用		37,911,224.49	32,558,734.59
财务费用		9,274,811.83	9,304,039.14

资产减值损失		3,652,083.60	1,348,172.45
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）	十七、5	181,096,554.05	106,637,992.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	162,240,553.60	94,808,526.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		159,475,140.27	103,679,129.59
加：营业外收入		3,769,744.17	2,974,999.90
其中：非流动资产处置利得		56,541.94	60,600.54
减：营业外支出		1,303,874.26	1,812,859.17
其中：非流动资产处置损失		1,082,191.90	472,158.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,941,010.18	104,841,270.32
减：所得税费用		876,011.01	990,751.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		161,064,999.17	103,850,519.19
五、其他综合收益的税后净额		-1,850,007.35	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		-1,850,007.35	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		-112,230.04	659,762.86
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,737,777.31	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		159,214,991.82	109,833,672.25
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：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：陶小虎

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		404,575,416.18	424,643,746.13
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		4,374,581.75	7,130,761.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、70(1)	44,126,209.65	34,740,617.55
经营活动现金流入小计		453,076,207.58	466,515,125.18
购买商品、接受劳务支付的现金		283,619,756.54	245,968,795.58
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		93,294,490.84	79,365,691.61
支付的各项税费		22,860,566.92	14,932,397.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、70(2)	69,178,310.79	89,278,087.31
经营活动现金流出小计		468,953,125.09	429,544,972.00
经营活动产生的现金流量净额		-15,876,917.51	36,970,153.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		462,996,250.00	484,000,000.00
取得投资收益收到的现金		103,263,336.79	62,433,812.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,037.00	452,937.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,129,218.85
收到其他与投资活动有关的现金	七、70(3)		106,887,422.00
投资活动现金流入小计		566,766,623.79	674,903,390.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,840,923.38	31,071,393.41
投资支付的现金		409,999,966.59	559,540,000.00
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		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		460,840,889.97	590,611,393.41
投资活动产生的现金流量净额		105,925,733.82	84,291,996.88
<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		276,402,704.10	60,368,204.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、70(4)	800,000,000.00	

筹资活动现金流入小计		1,076,402,704.10	60,368,204.76
偿还债务支付的现金		203,550,171.86	64,005,124.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,898,638.40	80,118,415.73
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			
筹资活动现金流出小计		239,448,810.26	144,123,540.49
筹资活动产生的现金流量净额		836,953,893.84	-83,755,335.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,625,445.78	1,614,976.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		929,628,155.93	39,121,791.05
加：期初现金及现金等价物余额		182,793,441.68	72,502,220.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,112,421,597.61	111,624,011.13

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：陶小虎

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		250,978,200.28	287,827,343.41
收到的税费返还		3,145,178.92	5,674,553.85
收到其他与经营活动有关的现金		35,208,692.10	28,962,028.34
经营活动现金流入小计		289,332,071.30	322,463,925.60
购买商品、接受劳务支付的现金		183,988,792.46	183,387,774.11
支付给职工以及为职工支付的现金		59,247,436.72	44,715,977.52
支付的各项税费		9,393,302.48	5,650,445.67
支付其他与经营活动有关的现金		50,761,027.54	65,963,570.02
经营活动现金流出小计		303,390,559.20	299,717,767.32
经营活动产生的现金流量净额		-14,058,487.90	22,746,158.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		461,996,250.00	484,000,000.00
取得投资收益收到的现金		103,232,268.30	63,403,479.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		371,237.00	97,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,260,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		40,894,208.05	132,387,422.00
投资活动现金流入小计		606,493,963.35	701,148,281.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,826,398.30	26,200,858.44
投资支付的现金		416,319,966.59	557,540,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		45,000,000.00	25,800,000.00



投资活动现金流出小计		503,146,364.89	609,540,858.44
投资活动产生的现金流量净额		103,347,598.46	91,607,422.60
<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		244,600,000.00	40,043,290.00
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,044,600,000.00	40,043,290.00
偿还债务支付的现金		167,209,000.00	29,627,470.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,486,467.29	79,071,771.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		202,695,467.29	108,699,241.51
筹资活动产生的现金流量净额		841,904,532.71	-68,655,951.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,966,076.11	1,414,267.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		933,159,719.38	47,111,896.54
加：期初现金及现金等价物余额		149,787,904.54	45,855,493.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,082,947,623.92	92,967,390.17

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：陶小虎

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	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	1,094,982,970.00				61,447,174.61			2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
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	1,094,982,970.00				61,447,174.61			2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-995,170.28				149,079,491.28	-1,273,863.01	146,810,457.99
(一) 综合收益总额								-995,170.28				149,079,491.28	-1,273,863.01	146,810,457.99
(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														
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													
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								2,316,626.31					2,316,626.31
2. 本期使用								2,316,626.31					2,316,626.31
(六)其他													
四、本期期末余额	1,094,982,970.00			61,447,174.61		1,929,306.99		162,749,994.55		236,101,324.66	8,893,185.46		1,566,103,956.27

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		-2,681,981.12		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							5,952,7		10,385,		21,491,	-10,546,6	27,282,75

以“-”号填列)						49.41		051.92		622.06	65.89	7.50
(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

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：陶小虎

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,850,007.35			161,064,999.17	159,214,991.82
(一)综合收益总额							-1,850,007.35			161,064,999.17	159,214,991.82
(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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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								1,165,316.90			1,165,316.90
2. 本期使用								1,165,316.90			1,165,316.90
（六）其他											
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		1,778,259.48		150,649,268.51	247,592,302.06	1,552,341,669.16

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		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

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 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)原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日登记注册,现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913300001471207528的营业执照,注册资本1,094,982,970元,股份总数1,094,982,970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。

本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》),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》),兽药的经营(凭许可证经营),计算机软硬件开发及销售,信息技术开发、技术咨询及技术服务,文化艺术交流活动策划,公关活动策划,投资管理,实业投资,商务信息咨询,从事进出口业务。(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2016年8月26日第六届董事会第三十次会议批准对外报出。

#### 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)、德清壬思实业有限公司、维鑫(上海)文化传媒有限公司和数舟(上海)数据信息服务有限公司等8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

#### 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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日止。

#### 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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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

- a. 债务人发生严重财务困难;
- b. 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;
- c. 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;
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- e. 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;
- f. 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
单项金额重大并单独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)	
账龄组合	账龄分析法

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. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产：(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2) 已经就处置该组成部分作出决议；(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让很可能在一年内完成。

## 14. 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。

**15. 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。

**16. 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

**17. 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。

**18. 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。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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。

## 20. 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。商誉结合与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。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 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。

## 27. 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。

## 28. 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%。
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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。本期正在高新技术企业复审阶段, 根据国家税务总局公告 2011 第四号规定, 2016 年 1-6 月减按 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, 2016 年 1-4 月增值税按实际安置残疾人员的人数每人每年 3.50 万元的限额即征即退。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税(2016)52号)的规定, 公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业, 2016 年 5 月 1 日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准 4 倍的限额即征即退。

## 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	41,550.63	39,879.46
银行存款	1,112,380,046.98	182,753,096.58
其他货币资金	27,258,867.89	35,934,472.46

合计	1,139,680,465.50	218,727,448.50
其中：存放在境外的款项总额	3,847,785.96	4,274,917.01

## 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 24,829,867.89 元、为开具信用证存入保证金 1,139,000.00 元和短期借款保证金 1,290,000.00 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

## 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	63,208,076.11	40,865,575.12
商业承兑票据	518,071.64	
合计	63,726,147.75	40,865,575.12

## (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	5,010,000.00
合计	5,010,000.00

## (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	95,890,660.03	
合计	95,890,660.03	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (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	96,780,418.55	95.85	7,068,930.18	7.30	89,711,488.37	93,587,620.05	95.72	6,343,447.52	6.78	87,244,172.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,189,128.00	4.15	4,189,128.00	100.00		4,189,128.00	4.28	4,189,128.00	100.00	
合计	100,969,546.55	/	11,258,058.18	/	89,711,488.37	97,776,748.05	/	10,532,575.52	/	87,244,172.53

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	84,380,709.24	5,062,842.55	6.00
1至2年	9,532,386.00	1,143,886.32	12.00

2 至 3 年	2,864,460.00	859,338.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,863.31	2,863.31	100.00
合计	96,780,418.55	7,068,930.18	7.30

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

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏九寿堂生物制品有限公司	3,746,133.00	3,746,133.00	100.00	[注]
杭州亚明亚实业有限公司	190,600.00	190,600.00	100.00	预计无法收回
浙江保圣科技有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	预计无法收回
杭州嘉腾塑胶有限公司	72,395.00	72,395.00	100.00	预计无法收回
小 计	4,189,128.00	4,189,128.00	100.00	

[注]：江苏九寿堂生物制品有限公司未按期支付本公司货款合计 3,746,133.00 元(均系 1 年以内)，公司向德清县人民法院提起诉讼，法院判决生效之日起十日内支付货款，至本财务报表批准报出日该公司尚未支付款项，故对该应收款项单独进行减值测试并计提坏账准备 3,746,133.00 元。

**(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 1,027,429.37 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	301,946.71

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

因账龄逾期预计无法收回转出坏账准备 301,946.71 元。

## (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	6,628,360.00	6.57	1,311,006.00
湖州市菱湖新望化学有限公司	5,444,895.36	5.39	326,693.72
IMPEXTRACO LATIN AMERICA COM. IND. DE PRODUTOS PARA NUTRICA O LTDA	4,774,464.00	4.73	286,467.84
安徽正方生物科技有限公司	4,212,802.00	4.17	252,768.12
江苏九寿堂生物制品有限公司	3,746,133.00	3.71	3,746,133.00
小 计	24,806,654.36	24.57	5,923,068.68

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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	3,447,719.05	100.00	3,049,737.55	100.00
合计	3,447,719.05	100.00	3,049,737.55	100.00

## (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 (%)
中国人民财产保险股份有限公司德清支公司	1,233,508.86	35.78
上海欧乐化工有限公司	560,000.00	16.24
排污权有偿使用费	504,000.00	14.62
内蒙古融成玉米开发有限公司	169,518.92	4.92
内蒙古电力集团有限责任公司呼和浩特市供电局	143,127.17	4.15
小计	2,610,154.95	75.71

**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
私募基金投资		289,333.33
合计		289,333.33

**(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
河北圣雪大成制药有限责任公司	846,391.83	846,391.83
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	4,900,000.00	
合计	62,746,391.83	107,246,391.83

**(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,368,102.76	100.00	5,148,463.78	6.25	77,219,638.98	80,591,664.95	100.00	5,031,294.33	6.24	75,560,370.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	82,368,102.76	/	5,148,463.78	/	77,219,638.98	80,591,664.95	/	5,031,294.33	/	75,560,370.62

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	82,039,828.76	4,922,308.46	6.00
1 至 2 年	97,741.00	11,728.92	12.00
2 至 3 年	80,533.00	64,426.40	80.00
3 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	82,368,102.76	5,148,463.78	6.25

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、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 117,169.45 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	159,437.44	161,895.95
出口退税	185,444.93	
押金保证金	82,023,220.39	80,429,769.00
合计	82,368,102.76	80,591,664.95

## (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
西藏炎龙科技有限公司	押金保证金	80,000,000.00	1年以内	97.12	4,800,000.00
搜候(上海)投资有限公司	押金保证金	923,182.74	1年以内	1.12	55,390.96
广德县安全生产监督局	押金保证金	200,000.00	1年以内、5年以上	0.24	106,000.00
中华人民共和国镇江海关	押金保证金	198,519.03	1年以内	0.24	11,911.14
湖州市南浔区国家税务局	押金保证金	185,444.93	1年以内	0.23	11,126.70
合计	/	81,507,146.70	/	98.95	4,984,428.80

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

## 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	40,902,439.97	2,369,666.52	38,532,773.45	69,394,241.99	3,465,110.38	65,929,131.61
在产品	2,003,839.08		2,003,839.08	5,439,545.34		5,439,545.34
库存商品	202,568,341.27	13,115,947.50	189,452,393.77	176,623,010.19	15,558,738.96	161,064,271.23
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	2,265,269.59	82,460.26	2,182,809.33	2,434,688.09	108,598.87	2,326,089.22
低值易耗品	127,577.89		127,577.89	126,260.12		126,260.12
合计	247,867,467.80	15,568,074.28	232,299,393.52	254,017,745.73	19,132,448.21	234,885,297.52

## (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	3,465,110.38	310,240.03		1,405,683.89		2,369,666.52
在产品						
库存商品	15,558,738.96	6,708,682.67		9,151,474.13		13,115,947.50
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	108,598.87	8,590.79		34,729.40		82,460.26
合计	19,132,448.21	7,027,513.49		10,591,887.42		15,568,074.28

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). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 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
待抵扣增值税	3,884,633.16	3,831,462.31
私募基金投资		100,000,000.00
其他	76,056.96	
合计	3,960,690.12	103,831,462.31

## 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
可供出售权益工具：	119,999,966.59		119,999,966.59	2,142,590.73		2,142,590.73
按公允价值计量的				2,142,590.73		2,142,590.73
按成本计量的	119,999,966.59		119,999,966.59			
合计	119,999,966.59		119,999,966.59	2,142,590.73		2,142,590.73

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
无锡朗源科技股份有限公司	0.00	29,999,966.59		29,999,966.59					6.00	
北京八八空间舞蹈艺术文化有限公司	0.00	50,000,000.00		50,000,000.00					16.67	
上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)	0.00	40,000,000.00		40,000,000.00						
合计	0.00	119,999,966.59		119,999,966.59						

## (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		
一、合营企 业										
二、联营企 业										
财通基金管 理有限公司	141,141,9 83.77			82,896,34 9.77	-112,230 .04		30,000,00 0.00			193,926,1 03.50
青岛易邦生 物工程有限 公司	177,187,8 48.53			73,627,71 5.08			7,600,000 .00			243,215,5 63.61
浙江伊科拜 克动物保健 品有限公司	26,085,10 7.10			6,338,425 .21			4,900,000 .00			27,523,53 2.31
河北圣雪大 成制药有限 责任公司	141,478,8 68.42			-96,065.1 6						141,382,8 03.26
浙江昆仑创 元股权投资 合伙企业 (有限合伙)	84,762,04 6.94		70,076, 400.00	-525,871. 30						14,159,77 5.64
小计	570,655,8 54.76		70,076, 400.00	162,240,5 53.60	-112,230 .04		42,500,00 0.00			620,207,7 78.32
合计	570,655,8 54.76		70,076, 400.00	162,240,5 53.60	-112,230 .04		42,500,00 0.00			620,207,7 78.32

## 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	38,669,975.05	1,349,722.92		40,019,697.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	5,487,170.99	339,985.43		5,827,156.42
2. 本期增加金额	626,453.64	15,818.34		642,271.98
(1) 计提或摊销	626,453.64	15,818.34		642,271.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,113,624.63	355,803.77		6,469,428.40
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	32,556,350.42	993,919.15		33,550,269.57
2. 期初账面价值	33,182,804.06	1,009,737.49		34,192,541.55

## (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	521,107,051.51	1,053,058,266.02	6,410,380.14	24,489,705.33	1,605,065,403.00
2. 本期增加金额	18,563,033.01	6,665,805.17	431,444.44	1,617,736.03	27,278,018.65
(1) 购置	707,576.64	601,874.84	431,444.44	1,607,386.03	3,348,281.95
(2) 在建工程转入	17,855,456.37	6,063,930.33		10,350.00	23,929,736.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,897,827.61	9,991,568.95	417,905.00	87,877.02	14,395,178.58
(1) 处置或报废	3,897,827.61	9,991,568.95	417,905.00	87,877.02	14,395,178.58
4. 期末余额	535,772,256.91	1,049,732,502.24	6,423,919.58	26,019,564.34	1,617,948,243.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	170,530,798.41	698,390,667.05	3,603,997.92	18,829,045.25	891,354,508.63
2. 本期增加金额	11,953,614.04	26,265,764.07	349,512.80	1,131,681.45	39,700,572.36
(1) 计提	11,953,614.04	26,265,764.07	349,512.80	1,131,681.45	39,700,572.36
3. 本期减少金额	1,438,292.43	8,431,000.70	341,010.48	83,389.19	10,293,692.80
(1) 处置或报废	1,438,292.43	8,431,000.70	341,010.48	83,389.19	10,293,692.80
4. 期末余额	181,046,120.02	716,225,430.42	3,612,500.24	19,877,337.51	920,761,388.19
三、减值准备					
1. 期初余额	11,747,636.50	29,905,886.01	853.00	34,089.80	41,688,465.31
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	1,017,746.48	398,900.29			1,416,646.77
(1) 处置或报废	1,017,746.48	398,900.29			1,416,646.77
4. 期末余额	10,729,890.02	29,506,985.72	853.00	34,089.80	40,271,818.54
四、账面价值					
1. 期末账面价值	343,996,246.87	304,000,086.10	2,810,566.34	6,108,137.03	656,915,036.34
2. 期初账面价值	338,828,616.60	324,761,712.96	2,805,529.22	5,626,570.28	672,022,429.06

## (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	10,261,880.55	1,436,618.36	310,634.12	8,514,628.07	
机器设备	95,867,457.49	47,179,428.06	15,430,274.73	33,257,754.70	
运输工具	11,196.58	5,714.66		5,481.92	
其他设备	552,866.36	246,149.80	2,156.39	304,560.17	
合计	106,693,400.98	48,867,910.88	15,743,065.24	42,082,424.86	

## (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

单位:元 币种:人民币

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部分车间及职工宿舍	12,514,802.23	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	177,667.39	相关手续未办好
合计	12,692,469.62	

## 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
热电节能技改项目	25,694,613.05		25,694,613.05			
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目				4,950,000.00		4,950,000.00
环保治理工程	994,616.39		994,616.39	748,978.66		748,978.66
零星工程	3,151,224.72		3,151,224.72	3,256,100.39		3,256,100.39
合计	29,840,454.16		29,840,454.16	8,955,079.05		8,955,079.05

## (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
热电节能技改项目	241,241,800.00		25,694,613.05			25,694,613.05	10.65	10.00				其他来源
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	96,500,000.00	4,950,000.00	9,588,273.37	14,538,273.37			46.85	60.00				其他来源
环保治理工程	29,809,000.00	748,978.66	1,368,366.98	1,122,729.25		994,616.39	85.54	97.00				其他来源
零星工程		3,256,100.39	8,163,858.41	8,268,734.08		3,151,224.72						其他来源
合计	367,550,800.00	8,955,079.05	44,815,111.81	23,929,736.70		29,840,454.16	/	/			/	/

## (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	3,500.00
专用设备	90,846.14	44,111.11
合计	94,346.14	47,611.11

## 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

## 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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,423,010.99			5,406,575.00	92,829,585.99
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					
(1) 处置					
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	20,225,950.46			4,046,706.25	24,272,656.71
2. 本期增加金	932,360.04			479,887.50	1,412,247.54

额					
(1) 计提	932,360.04			479,887.50	1,412,247.54
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,158,310.50			4,526,593.75	25,684,904.25
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	66,264,700.49			879,981.25	67,144,681.74
2. 期初账面价值	67,197,060.53			1,359,868.75	68,556,929.28

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		
维鑫(上海)文化传媒有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
合计		2,000,000.00				2,000,000.00

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	114,409.88		62,405.28		52,004.60
合计	114,409.88		62,405.28		52,004.60

**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	9,773,514.44	1,551,845.83	13,688,456.22	2,104,209.55
内部交易未实现利润	1,312.80	196.92	3,766.60	564.99
可抵扣亏损				
递延收益	19,693,125.03	2,953,968.75	21,493,061.09	3,223,959.16
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	14,173,866.31	2,126,079.95	14,414,187.53	2,162,128.13
合计	43,641,818.58	6,632,091.45	49,599,471.44	7,490,861.83

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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			2,142,590.73	321,388.61
合计			2,142,590.73	321,388.61

**(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	185,315,894.24	188,175,829.68
合计	185,315,894.24	188,175,829.68

**(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	
2017年	21,839,694.42	21,839,694.42	
2018年	67,938,312.99	67,938,312.99	
2019年	39,225,652.76	39,225,652.76	

2020 年	33,760,014.45	33,760,014.45	
2021 年	22,552,219.62		
合计	185,315,894.24	188,175,829.68	/

**29、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		19,091,184.00
保证借款	103,926,831.20	109,000,000.00
信用借款	269,600,000.00	25,000,000.00
合计	373,526,831.20	153,091,184.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**30、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

**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、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	8,240,000.00	
银行承兑汇票	113,522,713.30	131,219,514.00
合计	121,762,713.30	131,219,514.00

注：银行承兑汇票期末敞口额为 8,368.28 万元，其中 5,687.18 万元由升华集团控股有限公司保证担保；商业承兑汇票期末 824.00 万元由本公司提供信用担保。

**33、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	97,331,616.21	87,265,349.41
长期资产款	14,155,512.23	13,656,589.24
合计	111,487,128.44	100,921,938.65

**(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。

**34、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	4,274,444.55	8,997,805.34
合计	4,274,444.55	8,997,805.34

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**(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

**35、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	40,846,283.68	66,086,772.14	86,706,244.65	20,226,811.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,247,961.85	5,788,975.29	5,639,531.58	1,397,405.56
三、辞退福利		965,475.10	965,475.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,094,245.53	72,841,222.53	93,311,251.33	21,624,216.73

**(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	38,411,408.58	56,058,576.75	77,468,998.09	17,000,987.24
二、职工福利费		3,166,621.27	3,166,621.27	
三、社会保险费	748,808.61	3,689,994.59	3,542,500.31	896,302.89
其中：医疗保险费	435,537.72	2,688,202.11	2,532,997.32	590,742.51
工伤保险费	211,058.44	670,025.55	667,039.40	214,044.59
生育保险费	102,212.45	331,766.93	342,463.59	91,515.79
四、住房公积金	325,551.72	2,139,954.58	2,026,231.00	439,275.30
五、工会经费和职工教育	1,360,514.77	1,031,624.95	501,893.98	1,890,245.74



经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,846,283.68	66,086,772.14	86,706,244.65	20,226,811.17

**(3). 设定提存计划列示**

√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
1、基本养老保险	1,171,934.60	5,294,576.66	5,114,649.19	1,351,862.07
2、失业保险费	76,027.25	494,398.63	524,882.39	45,543.49
合计	1,247,961.85	5,788,975.29	5,639,531.58	1,397,405.56

**36、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	286,668.58	1,799,562.39
营业税		10,637.08
企业所得税	178,139.70	505,475.83
个人所得税	140,203.05	14,611,939.71
城市维护建设税	146,250.33	108,762.24
房产税	115,824.32	12,861.85
土地使用税	663,088.82	1,288,243.60
印花税	21,691.01	21,458.22
教育费附加	87,750.19	65,257.35
地方教育费附加	58,500.16	43,504.89
地方水利建设基金	50,079.84	92,971.90
合计	1,748,196.00	18,560,675.06

**37、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
企业债券利息	1,340,614.11	10,025,833.35
短期借款应付利息	440,876.08	167,300.41
合计	1,781,490.19	10,193,133.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**38、应付股利**

□适用 √不适用

**39、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	15,298,702.75	13,866,045.50
外销佣金、运保费	3,727,845.11	2,099,536.02
销售业务费	1,409,059.92	1,333,264.33
其他	3,869,938.10	1,693,880.86
股份认购存付金[注]	800,000,000.00	
合计	824,305,545.88	18,992,726.71

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**40、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**43、长期借款**

□适用 √不适用

**44、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	152,425,216.65	298,998,512.18
合计	152,425,216.65	298,998,512.18

**(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	298,998,512.18		8,588,512.55	635,704.47	147,209,000.00	152,425,216.65
合计	/	/	/	300,000,000.00	298,998,512.18		8,588,512.55	635,704.47	147,209,000.00	152,425,216.65

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

## 45、长期应付款

□适用 √不适用

## 46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 47、专项应付款

□适用 √不适用

## 48、预计负债

□适用 √不适用

## 49、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	33,193,474.44		3,004,649.62	30,188,824.82	与资产相关的政府补助
合计	33,193,474.44		3,004,649.62	30,188,824.82	/

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	6,006,500.00		439,500.00		5,567,000.00	与资产相关
技术创新能力建设项目	3,404,766.71		405,880.00		2,998,886.71	与资产相关
2012年度外贸公共服务平台建设专项资金	2,216,500.00		143,000.00		2,073,500.00	与资产相关
863计划农药废水低排放技术开发重点项目	1,643,133.33		186,700.00		1,456,433.33	与资产相关

现代生物技术公共服务平台项目补助款	1,552,500.02		105,000.00		1,447,500.02	与资产相关
18MW 热电技改项目二期财政补助	822,583.33		106,710.00		715,873.33	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	833,333.33		100,000.00		733,333.33	与资产相关
集中污水处理工程项目补助	739,552.67		109,094.00		630,458.67	与资产相关
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	700,000.00		70,000.00		630,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	558,333.33		50,000.00		508,333.33	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费	581,250.00		37,500.00		543,750.00	与资产相关
工业转型升级技术改造补助款	540,833.33		55,000.00		485,833.33	与资产相关
国内成果转化项目经费	481,250.00		82,500.00		398,750.00	与资产相关
国家高新技术产业发展项目	468,750.00		75,000.00		393,750.00	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	548,333.33		35,000.00		513,333.33	与资产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	491,666.67		50,000.00		441,666.67	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	466,666.67		40,000.00		426,666.67	与资产相关
省建设先进制造业基地项目	354,166.67		75,000.00		279,166.67	与资产相关
2010 年中央环境保护专项资金	393,333.33		40,000.00		353,333.33	与资产相关
省财政厅科技专项和优先主题补助	362,166.67		41,000.00		321,166.67	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	300,000.00		49,999.98		250,000.02	与资产相关
2012 年化工自动化安全控制系统推广	276,666.67		20,000.00		256,666.67	与资产相关
先进制造业基地财政专项资金项目补助	191,667.43		49,999.98		141,667.45	与资产相关
省优先主题项目补助资金	210,000.00		34,999.98		175,000.02	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	209,000.00		8,000.00		201,000.00	与资产相关

省 811 环境保护新三年行动专项资金	186,666.73		20,000.00		166,666.73	与资产相关
排污费返还	256,945.88		37,394.58		219,551.30	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	160,000.00		20,000.00		140,000.00	与资产相关
省循环经济财政补助	125,000.00		25,000.00		100,000.00	与资产相关
废气处理补助款	70,000.00		30,000.00		40,000.00	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	95,000.00		15,500.00		79,500.00	与资产相关
十一五国农科技支撑计划项目	77,500.00		15,000.00		62,500.00	与资产相关
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	30,000.00		7,500.00		22,500.00	与资产相关
高新技术研发经费	20,000.00		5,000.00		15,000.00	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	408,333.38		25,000.00		383,333.38	与资产相关
烟气治理改造工程专项补助	7,411,074.96		394,371.10		7,016,703.86	与资产相关
合计	33,193,474.44		3,004,649.62		30,188,824.82	/

## 50、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	1,094,982,970						1,094,982,970

## 51、其他权益工具

适用 不适用

## 52、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)	26,403,463.56			26,403,463.56
其他资本公积	35,043,711.05			35,043,711.05
合计	61,447,174.61			61,447,174.61

## 53、库存股

适用 不适用

## 54、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				税后归属于少数股东	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		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,924,477.27	-1,255,836.88		-260,666.60	-995,170.28		1,929,306.99
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	1,807,064.71	-112,230.04			-112,230.04		1,694,834.67
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,821,202.12	-1,998,443.91		-260,666.60	-1,737,777.31		83,424.81
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	-703,789.56	854,837.07			854,837.07		151,047.51
其他综合收益合计	2,924,477.27	-1,255,836.88		-260,666.60	-995,170.28		1,929,306.99

**55、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		2,316,626.31	2,316,626.31	
合计		2,316,626.31	2,316,626.31	

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2,316,626.31元，实际使用2,316,626.31元。

**56、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	150,649,268.51			150,649,268.51
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	162,749,994.55			162,749,994.55

**57、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	87,021,833.38	523,782,764.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	87,021,833.38	523,782,764.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,079,491.28	92,709,061.18
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
转作股本的普通股股利		0
期末未分配利润	236,101,324.66	545,274,386.71

**58、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	456,368,570.96	385,582,888.08	525,089,027.53	448,876,761.61
其他业务	6,539,484.87	4,611,882.15	4,646,423.87	1,907,595.79
合计	462,908,055.83	390,194,770.23	529,735,451.40	450,784,357.40

## 59、 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
营业税	22,119.40	29,432.93
城市维护建设税	1,077,254.98	862,607.92
教育费附加	646,014.33	512,949.69
地方教育附加	430,676.22	341,966.44
房产税	89,644.74	
合计	2,265,709.67	1,746,956.98

## 60、 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	9,448,935.28	7,300,858.28
销售业务费	5,011,599.85	5,820,918.09
职工薪酬	2,995,080.16	2,801,277.96
差旅费	1,161,543.02	998,677.00
广告宣传费	289,302.34	599,715.73
其他	1,487,349.45	2,421,606.75
合计	20,393,810.10	19,943,053.81

## 61、 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	16,161,826.89	14,684,533.11
技术开发费	14,884,562.68	17,764,170.15
折旧摊销费	6,875,207.65	7,192,540.14
税金	5,151,921.65	5,396,415.70
业务招待费	3,446,893.89	3,005,545.36
办公费	5,508,728.96	1,389,401.01
专业咨询费	5,556,081.80	3,607,536.07
保险费	450,417.22	882,532.47
其他	7,737,826.50	6,048,725.34
合计	65,773,467.24	59,971,399.35

## 62、 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	14,528,410.20	16,796,010.32
利息收入	-2,501,376.51	-4,042,707.47
汇兑净损益	-1,335,066.48	-1,645,391.73
其他	669,271.94	509,150.60
合计	11,361,239.15	11,617,061.72

## 63、 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	1,144,598.82	1,470,144.52
二、存货跌价损失	7,027,513.49	6,944,119.31
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	8,172,112.31	8,622,854.45

**64、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

**65、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	162,240,553.60	94,808,526.50
处置长期股权投资产生的投资收益	13,838,098.85	3,208,754.92
私募债券投资收益		7,829,233.34
私募基金投资收益	4,834,930.77	
理财产品投资收益	213,455.99	248,327.68
远期结售汇处置收益		189,800.00
委托贷款收益		4,890,630.15
合计	181,127,039.21	111,175,272.59

**66、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	112,810.53	77,854.76	112,810.53

合计			
其中：固定资产处置利得	112,810.53	77,854.76	112,810.53
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	5,938,067.68	4,066,517.95	5,270,151.00
无需支付款项		48,049.63	
罚款收入	55,499.76	7,734.19	55,499.76
其他	44,722.31	200.00	44,722.31
合计	6,151,100.28	4,200,356.53	5,483,183.60

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	103,505.24	184,686.82	与收益相关
福利企业增值税退税	667,916.68		与收益相关
外贸补助资金	1,200,160.00	77,010.00	与收益相关
污染减排项目补助资金	60,000.00	119,000.00	与收益相关
国家重大科学仪器设备研发项目补贴	80,000.00	80,000.00	与收益相关
技改创新项目、科技项目补助资金	200,000.00	320,000.00	与收益相关
福利企业财政补贴与奖励	175,346.20	50,580.00	与收益相关
转型升级、示范企业、稳港补贴与奖励	446,489.94		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	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	与收益相关
递延收益摊销	3,004,649.62	2,885,241.13	与资产相关
合计	5,938,067.68	4,066,517.95	/

## 67、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	2,221,119.13	37,166.93	2,221,119.13
其中：固定资产处置损失	2,221,119.13	37,166.93	2,221,119.13
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	10,000.00	1,583,000.00	10,000.00
地方水利建设基金	431,077.29	611,312.40	431,077.29
其他	293,519.29	334,027.10	293,519.29
罚款支出		34,415.27	
合计	2,955,715.71	2,599,921.70	2,955,715.71

## 68、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	397,604.41	1,859,295.19
递延所得税费用	866,138.23	-629,851.77
合计	1,263,742.64	1,229,443.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	149,069,370.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,360,453.63
子公司适用不同税率的影响	-281,860.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-24,507,808.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	867,446.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-209,432.09
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	3,605,348.27
研究开发费用加计扣除的影响	-570,405.38
所得税费用	1,263,742.64

## 69、其他综合收益

详见本财务报表附注合并资产负债表注释之其他综合收益说明。

## 70、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	35,934,006.82	28,977,732.14
收到的与收益相关的政府补助	2,245,171.38	1,181,276.82
收到银行存款利息收入	1,607,168.46	558,388.87
收到的房租收入	792,844.23	659,455.98
应付暂收款	2,790,000.00	
其他	757,018.76	693,763.74
退回货款		2,670,000.00
合计	44,126,209.65	34,740,617.55

## (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	17,018,177.70	16,683,425.58
支付银行承兑汇票等保证金	27,258,867.89	51,468,943.84
管理费用中的付现支出	22,262,776.51	18,437,259.92
支付房租押金	1,335,710.10	
其他	504,113.56	706,957.97
捐赠支出		1,575,000.00
退还保证金	798,665.03	406,500.00
合计	69,178,310.79	89,278,087.31

## (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
收到的与资产相关的政府补助		6,887,422.00
合计		106,887,422.00

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到沈培今股份认购存付金	800,000,000.00	
合计	800,000,000.00	

## 71、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	147,805,628.27	88,838,883.19
加: 资产减值准备	8,172,112.31	8,622,854.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,327,026.00	49,446,157.08
无形资产摊销	1,428,065.88	1,736,922.99
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)	2,108,308.60	-40,687.83
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)	12,299,135.67	11,764,039.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-181,127,039.21	-111,175,272.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	858,770.38	-625,213.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-321,388.61	934,783.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,441,609.49	-10,803,250.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-107,300,784.32	-33,520,582.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,252,451.73	31,971,964.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,876,917.51	36,970,153.18
<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	1,112,421,597.61	111,624,011.13
减: 现金的期初余额	182,793,441.68	72,502,220.08
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	929,628,155.93	39,121,791.05

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,320,000.00
其中: 维鑫(上海)文化传媒有限公司	3,320,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,320,000.00
其中: 维鑫(上海)文化传媒有限公司	1,320,000.00
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	2,000,000.00
--------------	--------------

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (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	1,112,421,597.61	182,793,441.68
其中：库存现金	41,550.63	39,879.46
可随时用于支付的银行存款	1,112,380,046.98	182,753,096.58
可随时用于支付的其他货币资金		465.64
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	1,112,421,597.61	182,793,441.68
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：

2016年1-6月现金流量表中现金期末数为1,112,421,597.61元,2016年6月30日资产负债表中货币资金期末数为1,139,680,465.50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27,258,867.89元。

2015年度现金流量表中现金期末数为182,793,441.68元,2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为218,727,448.50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35,934,006.82元。

## 72、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

## 73、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	27,258,867.89	承兑汇票、信用证和短期借款保证金存款
应收票据	5,010,000.00	质押取得银行授信额度
存货		
固定资产	185,287,330.75	质押提供应付债券担保
无形资产	56,305,229.67	质押提供应付债券担保
长期股权投资	31,167,024.63	质押提供应付债券担保
投资性房地产	20,589,034.23	质押提供应付债券担保
合计	325,617,487.17	/

## 74、 外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	14,067,600.63	6.6312	93,285,073.30
欧元			
港币	3,431.78	0.8547	2,933.14
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元	3,827,225.07	6.6312	25,379,094.91
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			
短期借款			
其中: 美元	2,251,000.00	6.6312	14,926,831.20
应付账款			
其中: 美元	1,192,543.00	6.6312	7,907,991.14

## (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

## 75、 套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

维鑫 (上海) 文化 传媒 有限 公司	2016. 6. 21	3, 320, 000. 00	100. 00	受 让、 出 资	2016. 6. 21	取得控 制权, 办妥工 商变更 登记		-319. 95
------------------------------------	-------------	-----------------	---------	-------------------	-------------	--------------------------------	--	----------

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	维鑫(上海)文化传媒有限公司
--现金	3, 320, 000. 00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3, 320, 000. 00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1, 320, 000. 00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2, 000, 000. 00

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	维鑫(上海)文化传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1, 320, 000. 00	1, 320, 000. 00
货币资金	1, 320, 000. 00	1, 320, 000. 00
应收款项	0. 00	0. 00
存货	0. 00	0. 00
固定资产	0. 00	0. 00
无形资产	0. 00	0. 00
负债：		
借款	0. 00	0. 00
应付款项	0. 00	0. 00
递延所得税负债	0. 00	0. 00
净资产	1, 320, 000. 00	1, 320, 000. 00
减：少数股东权益	0. 00	0. 00
取得的净资产	1, 320, 000. 00	1, 320, 000. 00



**(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

**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

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

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
数舟(上海)数据信息服务有限公司	投资设立	2016年4月12日	5,000,000.00	100.00%

## 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	100.00		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		100.00	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
数舟(上海)数据信息服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
维鑫(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		受让

## (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	-1,273,863.01		8,893,185.46

## (3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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	88,954,516.86	77,572,518.92	166,527,035.78	106,578,125.07	661,007.61	107,239,132.68

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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	93,773,406.44	76,257,466.81	170,030,873.25	101,443,862.55	806,687.55	102,250,550.10

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	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	106,284,491.17	-8,492,420.05	-8,492,420.05	3,464,740.83

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	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

## 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	543,995,164.77	202,841,222.25	1,269,681,283.00	462,580,690.19	190,497,247.64	1,026,749,246.72
非流动资产	440,380,709.32	292,558,348.13	163,143,626.78	448,083,349.92	298,292,701.27	294,391,317.20
资产合计	984,375,874.09	495,399,570.38	1,432,824,909.78	910,664,040.11	488,789,948.91	1,321,140,563.92
流动负债	334,370,090.43	171,041,963.75	754,933,930.39	432,563,700.51	163,723,290.93	757,516,048.92
非流动负债	9,964,826.78	38,221,000.00	1,883,149.64	11,816,527.67	38,734,000.00	77,307,849.68
负债合计	344,334,917.21	209,262,963.75	756,817,080.03	444,380,228.18	202,457,290.93	834,823,898.60
少数股东权益			29,587,484.76			15,843,386.10
归属于母公司股东权益	640,040,956.88	286,136,606.63	646,420,344.99	466,283,811.93	286,332,657.98	470,473,279.22
按持股比例计算的净资产份额	243,215,563.61	140,206,937.25	193,926,103.50	177,187,848.53	140,303,002.41	141,141,983.77
调整事项						
--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	243,215,563.61	141,382,803.26	193,926,103.50	177,187,848.53	141,478,868.42	141,141,983.77
存在公开报价的联						

营企业权益投资的公允价值						
营业收入	540,434,630.13	216,075,667.68	1,155,632,226.80	354,106,930.00	201,130,972.90	541,701,503.52
净利润	193,757,144.95	-196,051.35	290,065,264.55	116,794,052.23	3,892,153.36	139,857,766.92
终止经营的净利润						
其他综合收益			-374,100.12			2,199,209.53
综合收益总额	193,757,144.95	-196,051.35	289,691,164.43	116,794,052.23	3,892,153.36	142,056,976.45
本年度收到的来自联营企业的股利	57,000,000.00		30,000,000.00	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	41,683,307.95	110,847,154.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,812,553.91	2,552,458.93
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,812,553.91	2,552,458.93

## (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

## (5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

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。截至 2016 年 6 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 24.57% (2015 年 12 月 31 日：36.27%) 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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数					合计
	未逾期未减值	已逾期未减值				
		1 年以内	1-3 年	3 年以上		
应收票据	63,726,147.75					63,726,147.75
其他流动资产	3,960,690.12					3,960,690.12
合计	67,686,837.87					67,686,837.87

(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		
应收票据	40,865,575.12				40,865,575.12
应收利息	289,333.33				289,333.33
其他流动资产	100,000,000.00				100,000,000.00
合计	141,154,908.45				141,154,908.45

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

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	373,526,831.20	382,941,961.61	382,941,961.61		
应付票据	121,762,713.30	121,762,713.30	121,762,713.30		
应付账款	111,487,128.44	111,487,128.44	111,487,128.44		
应付利息	1,781,490.19	1,781,490.19	1,781,490.19		
其他应付款	824,305,545.88	824,305,545.88	824,305,545.88		
应付债券	152,425,216.65	153,037,726.13		153,037,726.13	
合计	1,585,288,925.66	1,595,316,565.55	1,442,278,839.42	153,037,726.13	

(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	153,091,184.00	157,496,883.18	157,496,883.18		
应付票据	131,219,514.00	131,219,514.00	131,219,514.00		
应付账款	100,921,938.65	100,921,938.65	100,921,938.65		
应付利息	10,193,133.76	10,193,133.76	10,193,133.76		
其他应付款	18,992,726.71	18,992,726.71	18,992,726.71		
应付债券	298,998,512.18	300,442,176.50		300,442,176.50	
合计	713,417,009.30	719,266,372.80	418,824,196.30	300,442,176.50	

## (三) 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。本公司面临的市场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。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币373,526,831.20元(2015年12月31日：人民币153,091,184.00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，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且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

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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				15.00	15.00

本企业最终控制方是沈培今

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 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

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]	其他
浙江升华云峰新材营销有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司升华大酒店[注 2]	其他
升华集团德清奥华广告有限公司[注 2]	其他
德清县升强木业有限公司[注 2]	其他
德清县升艺装饰建材有限公司[注 2]	其他
浙江东缘油脂有限公司[注 2]	其他
德清奥华能源有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司[注 2]	其他
德清云峰欧锦家居有限公司[注 2]	其他
浙江沐源环境工程有限公司[注 3]	其他
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]	其他
钱海平[注 5]	其他
升华集团德清华源颜料有限公司[注 6]	其他
宁夏格瑞精细化工有限公司[注 7]	其他

其他说明

[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董事。[注 6]:



公司董事钱海平担任其董事。[注 7]：该公司原为本公司控股子公司，自 2015 年 5 月 19 日股权变更之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

## 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	25,456,082.44	32,791,408.93
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	2,468,159.29	2,651,447.61
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,323,921.77	1,483,696.73
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	404,021.08	243,243.32
升华集团德清华源颜料有限公司	原辅料	65,655.38	84,603.25
浙江升华云峰新材股份有限公司	水、原辅料	7,099.00	10,758.12
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料	2,319.66	1,948.72
德清县升强木业有限公司	电	3,757.53	2,110.79
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	技术服务		981,132.08
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
小计		29,731,016.15	38,258,383.74

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	7,501,231.86	7,641,892.92
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽	1,834,580.53	1,583,029.20
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	759,796.42	664,093.11
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽、原辅料	293,850.88	130,267.52
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	226,233.10	194,686.73
德清奥华能源有限公司	原辅料	72,795.47	
德清县升强木业有限公司	蒸汽	16,427.94	
浙江德清升华临杭物流有限公司	设备		42,735.04
小计		10,704,916.20	10,256,704.52

## (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	315,470.10	262,891.75

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

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	3,000.00	2015.07.24	2016.07.22	否
升华集团控股有限公司 升华地产集团有限公司	5,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	2,263.68	2015.12.24-2016.06.27	2016.07.22-2017.03.17	否
升华集团控股有限公司	5,687.18	2015.07.15	2016.07.15	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	824.00	2016.05.30-2016.06.15	2016.11.30-2016.12.15	否
升华集团控股有限公司 [注]	15,242.52	2013.05.22	2018.05.22	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	USD108.49	2016.05.26-2016.06.30	2016.07.26-2016.08.30	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以及由本公司和浙江锆谷科技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

(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	909.85	67.43

报告期内，公司实施完成 2015 年度风险奖励基金分配（具体内容详见公司于 2016 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于计提风险奖励基金的公告》），其中关键管理人员获得的风险奖励基金 782.83 万元。

(8). 其他关联交易

无

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	79,506.40	4,770.38	783,841.00	47,030.46
小计		79,506.40	4,770.38	783,841.00	47,030.46

(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	德清奥华能源有限公司	16,910,000.00	4,190,000.00
	内蒙古拜克生物有限公司	8,500,000.00	39,116,200.00
	浙江东缘油脂有限公司		1,133,650.00
小计		25,410,000.00	44,439,850.00
应付账款	德清奥华能源有限公司	5,789,751.55	3,010,807.07
	升华集团德清奥华广告有限公司	1,206,794.46	778,351.73
	浙江东缘油脂有限公司	461,020.00	
小计		7,457,566.01	3,789,158.80
其他应付款	沈培今	800,000,000.00	
	升华地产集团有限公司升华	54,923.68	57,910.00

	大酒店		
	浙江沐源环境工程有限公司		450,000.00
小 计		800,054,923.68	507,910.00

## 7、 关联方承诺

无

## 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

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

## 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县支行	USD 121.90
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国农业银行股份有限公司德清县支行	USD 37.80

##### 2. 已签订的正在或准备履行的发行股份及支付现金购买资产的协议

根据公司 2015 年 10 月 19 日与成都炎龙科技有限公司签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议》，公司于 2015 年 10 月 26 日向西藏炎龙科技有限公司支付 8,000.00 万元的定金。2016 年 5 月 20 日经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。截至本财务报告批准报出日，公司尚未收回该 8,000.00 万元的定金。

##### 3. 已签订的正在或准备履行的股权投资计划

根据公司 2015 年 12 月 14 日召开 2015 年度第六次临时股东大会审议通过的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》和《关于对参股公司增资的议案》，公司拟将所持有的内蒙古拜克生物有限公司 100%的股权以 7,670.00 万元转让给联营企业河北圣雪大成制药有

限责任公司(以下简称“圣雪大成公司”)。同时,公司为推进参股公司圣雪大成公司收购内蒙古拜克生物有限公司 100%股权事宜,圣雪大成公司拟增资 9,000.00 万元,由圣雪大成公司现有各股东按增资前的持股比例以现金出资,其中本公司增资 4,410.00 万元,中核金原铀业有限责任公司增资 4,590 万元。截至本财务报告批准报出日,由于该股权转让事项尚未获得圣雪大成公司实际控制人中国核工业集团公司审批,股权转让相关的协议仍未签署。公司于 2016 年 6 月 22 日召开第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的议案》,终止本次内蒙古拜克生物有限公司股权转让及圣雪大成公司增资事项。

## (二) 或有事项

1. 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。

## 2、 或有事项

适用 不适用

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

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对外投资	2016 年 7 月 21 日经公司总经理办公会议审议、董事长审批,公司作为股东拟出资人民币 2,000 万元投资北京星路天下文化传媒有限公司。	增加长期股权投资 2,000 万元,减少银行存款 2,000 万元。	
对外投资	2016 年 8 月经公司总经理办公会议审议、董事长审批,公司协议转让所持有的无锡朗源科技股份有限公司 150,000 股,交易价格为每股人民币 66.80 元,合计人民币 10,020,000.00 元。	减少可供出售金融资产 10,000,500 元,扣除相关税费后,增加银行存款 9,999,709.50 元。	
对外投资	2016 年 4 月经公司总经理办公会议审议、董事长审批,公司以自有资金 500 万元投资设立上海星瀚教育科技有限公司。报告期内,公司尚未出资。截至本报告批准报出日,公司完成出资 500 万元。	增加长期股权投资 500 万元,减少银行存款 500 万元。	

## 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	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	376,755,457.23	101,693,909.35		22,080,795.62	456,368,570.96
主营业务成本	309,320,538.07	98,343,145.63		22,080,795.62	385,582,888.08
资产总额	3,105,930,125.40	166,527,035.78	4,888,461.71	68,117,058.86	3,209,228,564.03
负债总额	1,553,138,604.74	107,239,132.68	221,900.77	17,475,030.43	1,643,124,607.76

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
无

(4). 其他说明：

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

根据公司与公司控股股东、实际控制人沈培今于 2015 年 10 月 19 日签订的《股份认购协议》，沈培今拟以现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行的股票。为保证本次交易的顺利实施，公司于 2016 年 1 月 13 日与沈培今、民生证券股份有限公司签订《关于提前存付部分股份认购资金的协议》，协议约定：沈培今拟将 5 亿元存付金存放于公司专门为本次存付金存放开立的专项账户。其中 4 亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，剩余 1 亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金。为保证上市公司实际控制权的进一步稳固，沈培今于 2016 年 5 月 31 日与升华拜克、民生证券签订《〈关于提前存付部分股份认购金的协议〉之补充协议》，沈培今拟在 5 亿元存付金的基础上再行将额外的 3 亿元存付金存放于公司的专项账户，作为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金。截至本财务报告批准报出日，沈培今已按照协议规定将前述 8 亿元存付金转入公司专项账户，其中 7 亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，1 亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金。专用账户全部利息归公司所有。

## 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	34,607,578.22	100.00	2,079,146.20	6.01	32,528,432.02	25,887,011.15	100.00	1,792,273.33	6.92	24,094,737.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	34,607,578.22	/	2,079,146.20	/	32,528,432.02	25,887,011.15	/	1,792,273.33	/	24,094,737.82



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	34,604,714.91	2,076,282.89	6.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,863.31	2,863.31	100.00%
合计	34,607,578.22	2,079,146.20	6.01%

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 599,819.58 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	312,946.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额 312,946.71 元，因账龄逾期预计无法收回转出坏账准备 312,946.71 元。

**(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
IMPEXTRACO LATIN AMERICA COM. IND. DE PRODUTOS PARA NUTRICA O LTDA	4,774,464.00	13.80	286,467.84

Huvepharma Eood	2,202,884.64	6.37	132,173.08
埃斯特维华义制药有限公司	1,920,000.00	5.55	115,200.00
PharmaChem Technologies G.B.Ltd.	1,521,860.40	4.40	91,311.62
浙江锆谷科技有限公司	1,661,568.00	4.80	99,694.08
小 计	12,080,777.04	34.92	724,846.62

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,328,589.16	100.00	7,345,092.96	6.05	113,983,496.20	115,244,696.86	100.00	6,969,476.24	6.05	108,275,220.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	121,328,589.16	/	7,345,092.96	/	113,983,496.20	115,244,696.86	/	6,969,476.24	/	108,275,220.62

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	121,150,315.16	7,268,937.64	6.00%
1 至 2 年	97,741.00	11,728.92	12.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	80,533.00	64,426.40	80.00%
5 年以上			
合计	121,328,589.16	7,345,092.96	6.05%

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 375,616.72 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	81,223,701.36	80,179,769.00
暂借款及利息	40,037,286.36	35,000,000.00
应收暂付款	67,601.44	64,927.86
合计	121,328,589.16	115,244,696.86

(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

西藏炎龙科技有限公司	保证金	80,000,000.00	1年以内	65.94	4,800,000.00
浙江锆谷科技有限公司	暂借款	22,000,000.00	1年以内	18.13	1,320,000.00
湖州新奥特医药化工有限公司	暂借款	12,500,000.00	1年以内	10.30	750,000.00
安徽升华新奥特化工有限公司	暂借款	5,500,000.00	1年以内	4.53	330,000.00
搜候(上海)投资有限公司	保证金	923,182.74	1年以内	0.76	55,390.96
合计	/	120,923,182.74	/	99.66	7,255,390.96

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

**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	290,428,863.30	73,300,000.00	217,128,863.30	282,108,863.30	73,300,000.00	208,808,863.30
对联营、合营企业投资	620,207,778.32		620,207,778.32	570,655,854.76		570,655,854.76
合计	910,636,641.62	73,300,000.00	837,336,641.62	852,764,718.06	73,300,000.00	779,464,718.06

**(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		73,300,000.00
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	37,172,730.00			37,172,730.00		
德清壬思实业有限公司	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		
数舟(上海)数据信息服务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
维鑫(上海)文化传媒有限公司		3,320,000.00		3,320,000.00		
合计	282,108,863.30	8,320,000.00		290,428,863.30		73,300,000.00

**(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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
财通基金管理有 限公司	141,141,983. 77			82,896,34 9.77	-112,230 .04		30,000,00 0.00			193,926,1 03.50	
青岛易邦生物工 程有限公司	177,187,848. 53			73,627,71 5.08			7,600,000 .00			243,215,5 63.61	
浙江伊科拜克动 物保健品有限公 司	26,085,107.1 0			6,338,425 .21			4,900,000 .00			27,523,53 2.31	
河北圣雪大成制 药有限责任公司	141,478,868. 42			-96,065.1 6						141,382,8 03.26	
浙江昆仑创元股 权投资合伙企业 (有限合伙)	84,762,046.9 4		70,076, 400.00	-525,871. 30						14,159,77 5.64	
小计	570,655,854. 76		70,076, 400.00	162,240,5 53.60	-112,230 .04		42,500,00 0.00			620,207,7 78.32	
合计	570,655,854. 76		70,076, 400.00	162,240,5 53.60	-112,230 .04		42,500,00 0.00			620,207,7 78.32	

## 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	275,239,224.97	233,687,028.47	336,134,095.06	285,263,857.08
其他业务	2,495,321.33	1,850,792.08	2,045,940.18	791,941.90
合计	277,734,546.30	235,537,820.55	338,180,035.24	286,055,798.98

## 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	162,240,553.60	94,808,526.50
处置长期股权投资产生的投资收益	13,838,098.85	-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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
私募基金投资收益	4,804,445.61	
远期结售汇处置收益		189,800.00
理财产品投资收益	213,455.99	248,327.68
私募债券投资收益		7,814,358.34
委托贷款收益		4,890,630.15
合计	181,096,554.05	106,637,992.06

## 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	11,729,790.25	
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）	5,270,151.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,030,971.97	



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	2,017,414.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-634,374.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	71,969.00	
少数股东权益影响额	-160,301.84	
合计	21,325,620.66	

## 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	10.05	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.61	0.12	0.12

### 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	149,079,491.28
非经常性损益	B	21,325,620.66
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	127,753,870.62
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,409,126,449.81

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 <sub>1</sub>	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H <sub>1</sub>	
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 <sub>2</sub>	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H <sub>2</sub>	
其他	外币报表折算差额	I <sub>1</sub>	854,837.07
	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>	-112,230.04
	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>	-1,737,777.31
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	
	购买少数股东权益的价差	I <sub>4</sub>	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>		
报告月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,483,666,195.45
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	10.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.61%

### 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	149,079,491.28
非经常性损益	B	21,325,620.66
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	127,753,870.62
期初股份总数	D	1,094,982,970.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,094,982,970.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

(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

## 第十一节 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； 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：沈培今

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

### 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