

浙江升华拜克生物股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

§1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 本公司不存在大股东占用资金情况。

1.5 公司负责人沈德堂、主管会计工作负责人王信培及会计机构负责人（会计主管人员）杨春芳声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	2,271,678,935.41	2,047,196,117.51	10.97
所有者权益（或股东权益）(元)	1,082,247,501.86	1,006,891,422.86	7.48
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.00	3.72	7.48
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	221,432,382.74		326.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.82		326.93
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	37,426,034.11	116,809,803.85	175.78
基本每股收益(元)	0.14	0.43	175.78
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	0.43	-
稀释每股收益(元)	0.14	0.43	175.78
全面摊薄净资产收益率(%)	3.46	10.79	增加 2.05 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.47	10.67	增加 2.07 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元) 扣除方式：合并扣除		
非流动资产处置损益	-1,423,121.48		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	6,101,529.24		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,221,700.24		
少数股东损益	-511,447.92		
企业所得税影响数	-640,352.69		
合计	1,304,906.91		

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	43,220	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
浙江省科技风险投资有限公司	4,384,201	人民币普通股
中国建设银行一上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3,663,726	人民币普通股
金信信托投资股份有限公司	2,872,744	人民币普通股
源裕投资有限公司	2,748,112	人民币普通股
华夏银行股份有限公司一东吴行业轮动股票型证券投资基金	2,596,109	人民币普通股
湖州丽阳房地产开发有限公司	650,000	人民币普通股
周忠定	566,800	人民币普通股
嵇阿秀	558,399	人民币普通股
浙江湖州丝绸集团进出口有限公司	473,630	人民币普通股
全菊花	416,500	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、报告期内，资产负债表项目大幅变动原因分析：

(1) 应收票据期末数 13,113,057.06 元较期初数减少了 51.63%，主要系加快应收票据背书，支付采购货款。

(2) 应收账款期末数 478,170,964.65 元较期初数增加了 52.24%，主要系营业收入增加。

(3) 预付款项期末数 33,676,471.58 元较期初数减少了 44.28%，主要系三季度经济形势发生转变，原材料供应充足，预付采购款减少。

(4) 其他应收款期末数 27,987,611.66 元较期初数增加了 129.38%，主要系公司应收出口退税款余额增加。

(5) 在建工程期末数 11,752,486.52 元较期初数减少了 77.44%，主要系 18MW 热电联供项目二期工程等部分工程已完工。

(6) 应付账款期末数 214,290,571.92 元较期初数增加了 45.61%，主要系原材料采购量增加。

(7) 预收款项期末数 9,806,617.04 元较期初数减少了 45.86%，主要系三季度经济形势发生转变，市场需求相应减缓，预收款项相应减少。

(8) 应交税费期末数 36,373,090.04 元较期初数增加了 98.04%，主要系营业收入及利润的增加。

(9) 其他应付款期末数 103,365,095.35 元较期初数增加了 338.96%，主要系公司本期加大了市场营销投入，期末应付销售费用增加及收到浙江升华房地产开发有限公司支付定金所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末数 0 元较期初数减少了 100.00%，主要系一年内到期的长期银行借款已偿还。

(11) 长期应付款期末数 9,440,205.52 元较期初数增加了 360.38%，主要系按规定计提了生产安全费。

(12) 少数股东权益期末数 93,852,024.40 元较期初数增加了 132.75%，主要系控股子公司利润增加而相应增加了少数股东权益。

2、报告期内，利润表项目大幅变动原因分析：

(1) 营业收入本期数 2,463,073,097.85 元较上年同期数增加了 65.73%，主要系部分产品涨价及销售业务拓展。

(2) 营业成本本期数 2,048,903,409.03 元较上年同期数增加了 56.01%，主要系营业收入的增加及原材料价格的上涨。

- (3) 营业税金及附加本期数 7,078,316.40 元较上年同期数增加了 83.12%，主要系营业收入的增加。
- (4) 销售费用本期数 85,396,515.65 元较上年同期数增加了 118.74%，主要系销售量的增加，运输费用 and 市场营销费用相应增加。
- (5) 管理费用本期数 74,630,629.17 元较上年同期数增加了 79.08%，主要系公司管理人员薪酬增加和按规定计提了风险奖励基金，技术开发投入支出及咨询费增加，土地使用税额标准提高，税金支出增加。
- (6) 财务费用本期数 40,522,352.90 元较上年同期数增加了 78.79%，主要系银行借款利率上调，相应利息费用增加；出口外销收入增加，人民币升值而汇兑损失相应增加。
- (7) 资产减值损失本期数 14,210,970.42 元较上年同期数增加了 95.70%，主要系应收账款增加，相应计提的坏账准备增加。
- (8) 投资收益本期数 21,375,129.87 元较上年同期数增加了 106.35%，主要系联营企业和合营企业利润增加，相应投资收益增加。
- (9) 营业利润本期数 213,706,034.15 元较上年同期数增加了 210.88%，主要系营业收入的增加及销售毛利率上升。
- (10) 营业外收入本期数 7,815,187.49 较上年同期数增加了 103.06%，主要系本期政府财政补助增加。
- (11) 营业外支出本期数 4,822,083.14 元较上年同期数增加了 313.08%，主要系公司非流动资产处置损失的增加和水利建设基金支出增加及向四川地震灾区捐款。
- (12) 利润总额本期数 216,699,138.50 元较上年同期数增加了 203.40%，主要系营业利润及投资收益增加所致。
- (13) 所得税费用本期数 43,909,773.07 元较上年同期数增加了 72.42%，主要系公司利润增加。
- (14) 净利润本期数 172,789,365.43 元较上年同期数增加了 275.98%，主要系公司利润总额增加及报告期内公司执行 25% 的所得税税率。
- (15) 归属于母公司股东的净利润期末数 116,809,803.85 元较上年同期数增加了 200.85%，主要系公司净利润增加。

3、报告期内，现金流量表项目大幅变动原因分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额本期数 221,432,382.74 较上年同期数增加了 326.93%，主要系营业收入增加，利润总额增加，相应经营活动产生的现金流量净额增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额本期数-4,180,211.04 较上年同期数减少了 94.98%，主要系报告期内收到浙江升华房地产开发有限公司支付的定金致使收回投资增加及对外投资减少，相应投资活动产生的现金流出净额减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额本期数-148,213,889.54 较上年同期净流出增加 1.84 亿，主要系经营活动产生的现金流量净额较大，报告期内偿还银行部分借款，银行借款减少，相应筹资活动产生的现金流量净额减少。
- (4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期数-18,871,138.06 较上年同期数增加了 147.17%，主要系出口外销收入增加，人民币升值，相应汇率变动对现金及现金等价物的影响数增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1)、根据公司三届董事会第十八次会议决议，设立合资基金管理公司。

报告期内，该事项已报中国证监会，尚在审批中。

2)、根据公司三届董事会第二十二次会议决议，公司在香港成立全资子公司。

报告期内，该公司已注册登记。

3)、根据公司四届董事会第三次会议，向浙江升华房地产开发有限公司转让所持有的桐乡新湖升华置业有限公司股权。

报告期内，公司收到浙江升华房地产开发有限公司支付的 2280 万元定金。

4)、根据公司四届董事会第四次会议，公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司收购宁夏格瑞精细化工有限公司 39% 股权。

报告期内，该事项在办理中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司控股股东升华集团控股有限公司（以下简称“升华集团”）特别承诺：其持有的升华拜克股份自获得上市流通权之日起，36 个月内不上市交易或转让；在该项承诺期满后 24 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的价格不低于 25 元（当升华拜克派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调整）；升华集团将在 2006 年度、2007 年度、2008 年度股东大会提出当年现金分红总额不低于当年实现的经审计可分配净利润的 50% 的利润分配议案，并保证对该议案投赞成票。

报告期内，股东严格按照上述承诺履行。

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

适用 不适用

3.5 证券投资情况

适用 不适用

浙江升华拜克生物股份有限公司

法定代表人:沈德堂

2008 年 10 月 21 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	297,943,192.74	262,704,130.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,113,057.06	27,107,355.43
应收账款	478,170,964.65	314,098,076.62
预付款项	33,676,471.58	60,438,502.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,987,611.66	12,201,569.55
买入返售金融资产		
存货	270,207,066.88	214,702,191.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,121,098,364.57	891,251,826.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,661,775.23	170,348,688.77
投资性房地产	4,671,709.02	4,796,951.12
固定资产	874,109,774.05	839,500,988.43
在建工程	11,752,486.52	52,096,147.80
工程物资	3,033,680.68	4,379,962.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,046,889.72	77,608,123.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,304,255.62	7,213,428.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,150,580,570.84	1,155,944,291.21
资产总计	2,271,678,935.41	2,047,196,117.51

流动负债：		
短期借款	172,871,371.46	212,843,286.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	372,061,598.75	384,545,705.64
应付账款	214,290,571.92	147,162,614.69
预收款项	9,806,617.04	18,111,955.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,287,590.32	22,100,203.78
应交税费	36,373,090.04	18,366,572.64
应付利息	1,388,887.28	1,347,726.33
应付股利		
其他应付款	103,365,095.35	23,547,503.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债	5,694,381.47	4,906,136.71
流动负债合计	946,139,203.63	842,931,704.67
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	155,000,000.00
应付债券		
长期应付款	9,440,205.52	2,050,527.16
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,440,205.52	157,050,527.16
负债合计	1,095,579,409.15	999,982,231.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	270,366,165.00	270,366,165.00
资本公积	469,932,703.70	469,932,703.70
减：库存股		
盈余公积	82,535,117.48	82,535,117.48
一般风险准备		
未分配利润	261,085,188.19	184,830,309.09
外币报表折算差额	-1,671,672.51	-772,872.41
归属于母公司所有者权益合计	1,082,247,501.86	1,006,891,422.86
少数股东权益	93,852,024.40	40,322,462.82
所有者权益合计	1,176,099,526.26	1,047,213,885.68
负债和所有者总计	2,271,678,935.41	2,047,196,117.51

公司法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳

母公司资产负债表

2008 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	144,207,424.64	115,841,114.41
交易性金融资产		
应收票据	10,679,754.70	25,862,245.43
应收账款	106,758,514.23	122,754,737.51
预付款项	24,695,227.81	30,338,431.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,634,710.60	12,129,278.67
存货	188,323,657.25	170,631,488.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	530,299,289.23	477,557,296.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	382,017,143.25	237,954,303.12
投资性房地产	18,673,466.52	19,149,365.72
固定资产	570,092,468.90	697,439,956.39
在建工程	7,773,329.24	39,214,812.73
工程物资	917,318.66	1,866,123.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,027,905.15	61,054,206.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,706,546.47	4,905,718.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,044,208,178.19	1,061,584,486.93
资产总计	1,574,507,467.42	1,539,141,783.16
流动负债：		
短期借款	82,122,467.52	129,493,695.90
交易性金融负债		
应付票据	197,193,160.00	154,559,855.14
应付账款	78,993,182.52	74,628,606.05
预收款项	4,662,204.25	2,989,698.59
应付职工薪酬	19,588,720.51	19,218,717.51

应交税费	21,243,299.38	15,988,218.78
应付利息	823,225.82	1,158,254.13
应付股利		
其他应付款	45,048,186.13	10,722,465.13
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债	5,423,094.57	4,759,649.81
流动负债合计	455,097,540.70	423,519,161.04
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00
应付债券		
长期应付款	141,547.67	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,141,547.67	140,000,000.00
负债合计	595,239,088.37	563,519,161.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	270,366,165.00	270,366,165.00
资本公积	468,592,976.29	468,592,976.29
减：库存股		
盈余公积	70,434,391.44	70,434,391.44
未分配利润	169,874,846.32	166,229,089.39
所有者权益（或股东权益）合计	979,268,379.05	975,622,622.12
负债和所有者（或股东权益）合计	1,574,507,467.42	1,539,141,783.16

法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳

4.2

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	655,135,051.33	489,568,244.32	2,463,073,097.85	1,486,172,920.17
其中：营业收入	655,135,051.33	489,568,244.32	2,463,073,097.85	1,486,172,920.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	602,640,469.72	470,470,556.42	2,270,742,193.57	1,427,789,419.53
其中：营业成本	548,651,272.73	427,450,492.71	2,048,903,409.03	1,313,281,559.24
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,558,843.81	1,915,788.70	7,078,316.40	3,865,319.53
销售费用	21,330,674.40	16,782,873.22	85,396,515.65	39,040,687.20
管理费用	18,109,258.94	14,201,489.06	74,630,629.17	41,675,454.32
财务费用	10,055,182.45	7,351,652.02	40,522,352.90	22,664,882.26
资产减值损失	1,935,237.39	2,768,260.71	14,210,970.42	7,261,516.98
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	12,536,344.21	6,253,722.55	21,375,129.87	10,358,638.45
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	12,536,344.21	5,078,656.51	20,963,086.46	7,635,543.52
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)	65,030,925.82	25,351,410.45	213,706,034.15	68,742,139.09
加：营业外收入	2,594,604.70	558,567.70	7,815,187.49	3,848,705.42
减：营业外支出	2,111,350.24	659,865.01	4,822,083.14	1,167,354.05
其中：非流动资产处 置净损失	1,206,826.29		1,999,355.84	107,887.56
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)	65,514,180.28	25,250,113.14	216,699,138.50	71,423,490.46
减：所得税费用	11,346,391.45	8,259,655.06	43,909,773.07	25,466,436.44

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,167,788.83	16,990,458.08	172,789,365.43	45,957,054.02
归属于母公司所有者的净利润	37,426,034.11	13,571,208.73	116,809,803.85	38,826,141.95
少数股东损益	16,741,754.72	3,419,249.35	55,979,561.58	7,130,912.07
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.05	0.43	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.05	0.43	0.14

公司法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳

母公司利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额 (1-9月)
一、营业收入	221,512,318.41	202,554,209.45	839,312,236.85	674,408,836.44
减：营业成本	190,936,744.91	170,434,317.87	706,461,026.47	567,387,695.93
营业税金及附加	835,968.62	1,847,434.82	3,831,764.05	3,665,947.09
销售费用	8,955,270.44	5,790,652.91	29,588,728.70	16,247,638.90
管理费用	11,735,964.27	9,698,780.21	46,781,104.13	28,225,900.18
财务费用	4,361,621.86	3,677,504.22	14,447,420.03	10,109,471.41
资产减值损失	-1,335,788.13	-526,069.03	3,304,765.15	1,596,823.17
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	8,677,211.76	6,138,902.62	18,553,803.54	9,919,347.32
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益	8,677,211.76	4,963,836.58	15,712,840.13	7,196,252.39
二、营业利润（亏 损以“-”号填列）	14,699,748.20	17,770,491.07	53,451,231.86	57,094,707.08
加：营业外收入	774,385.08	377,112.30	3,283,249.85	2,338,148.02
减：营业外支出	1,544,803.57	413,157.27	3,470,913.16	1,194,475.71
其中：非流动资产 处置净损失	1,206,826.29		1,999,355.84	98,431.56
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	13,929,329.71	17,734,446.10	53,263,568.55	58,238,379.39
减：所得税费用	1,622,312.70	4,627,374.45	9,062,886.87	18,028,068.92
四、净利润（净亏 损以“-”号填列）	12,307,017.01	13,107,071.65	44,200,681.68	40,210,310.47

公司法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,152,924,457.48	1,263,454,262.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	37,861,597.41	70,983,830.72
收到其他与经营活动有关的现金	102,283,869.11	88,258,374.23
经营活动现金流入小计	2,293,069,924.00	1,422,696,467.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,773,348,262.07	1,111,670,148.98
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	74,956,257.20	62,580,874.60
支付的各项税费	74,949,700.11	38,499,147.98
支付其他与经营活动有关的现金	148,383,321.88	158,079,830.21
经营活动现金流出小计	2,071,637,541.26	1,370,830,001.77
经营活动产生的现金流量净额	221,432,382.74	51,866,465.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,433,426.41	11,426,689.93
取得投资收益收到的现金	26,600,000.00	16,160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,194,030.30	277,330.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	57,227,456.71	27,864,020.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,236,284.75	66,010,514.21
投资支付的现金	6,171,383.00	45,124,365.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,407,667.75	111,134,879.21
投资活动产生的现金流量净额	-4,180,211.04	-83,270,859.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	590,741,970.48	472,549,314.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	590,741,970.48	472,549,314.80
偿还债务支付的现金	655,713,885.74	363,350,294.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,241,974.28	52,881,167.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,450,000.00	5,488,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	738,955,860.02	437,231,461.41
筹资活动产生的现金流量净额	-148,213,889.54	35,317,853.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,871,138.06	-7,634,997.25
五、现金及现金等价物净增加额	50,167,144.10	-3,721,537.18
加：期初现金及现金等价物余额	186,708,238.64	144,731,027.85
六、期末现金及现金等价物余额	236,875,382.74	141,009,490.67

公司法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳

母公司现金流量表

2008 年 1-9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	786,838,933.82	590,349,555.20
收到的税费返还	5,539,056.46	14,092,861.96
收到其他与经营活动有关的现金	48,719,551.22	21,062,930.80
经营活动现金流入小计	841,097,541.50	625,505,347.96
购买商品、接受劳务支付的现金	482,577,223.58	437,142,031.77
支付给职工以及为职工支付的现金	58,333,372.34	50,271,458.23
支付的各项税费	25,150,525.68	26,134,436.27
支付其他与经营活动有关的现金	103,293,421.96	64,984,511.95
经营活动现金流出小计	669,354,543.56	578,532,438.22
经营活动产生的现金流量净额	171,742,997.94	46,972,909.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,899,570.41	11,426,689.93
取得投资收益收到的现金	29,150,000.00	21,872,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,560,952.98	227,330.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	85,610,523.39	33,526,020.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,978,676.33	56,173,630.69
投资支付的现金	50,758,607.00	45,124,365.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	205,643.07	
投资活动现金流出小计	94,942,926.40	101,297,995.69
投资活动产生的现金流量净额	-9,332,403.01	-67,771,975.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	331,650,454.53	352,980,220.95
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	331,650,454.53	352,980,220.95
偿还债务支付的现金	389,021,682.91	253,983,162.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,811,485.04	42,529,316.27
支付其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	461,833,167.95	317,512,478.32
筹资活动产生的现金流量净额	-130,182,713.42	35,467,742.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,299,043.25	-160,438.81
五、现金及现金等价物净增加额	29,928,838.26	14,508,237.94
加：期初现金及现金等价物余额	83,371,176.38	47,991,598.95
六、期末现金及现金等价物余额	113,300,014.64	62,499,836.89

公司法定代表人：沈德堂 主管会计工作负责人：王信培 会计机构负责人：杨春芳