

浙江升华拜克生物股份有限公司

2009 年第一季度报告

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 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 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)	2,116,151,871.17	2,114,727,039.76	0.07
所有者权益（或股东权益）(元)	1,132,896,329.51	1,099,342,514.28	3.05
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.1902	4.0661	3.05
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,077,542.69		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.14		不适用
	报告期	年初至报告期期末	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)	33,553,929.12	33,553,929.12	19.47
基本每股收益(元)	0.12	0.12	19.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.03	0.03	-68.17
稀释每股收益(元)	0.12	0.12	19.47
全面摊薄净资产收益率(%)	2.96	2.96	增加 0.14 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.77	0.77	减少 2.02 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额(元)
非流动资产处置损益	26,668,719.90
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	2,578,413.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-797,346.67
少数股东权益影响额	-73,269.15
所得税影响额	-3,524,133.82
合计	24,852,383.80

注：公司财务数据的上年同期数均为按照财务部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60）号的要求，对安全生产费用进行了追溯调整后的数据。

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）	41,194	
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	股份种类
升华集团控股有限公司	106,199,896	人民币普通股
浙江省科技风险投资有限公司	3,886,704	人民币普通股
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,006,035	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
国信—农行—“金理财”价值增长股票精选集合资产管理计划	1,832,385	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司	1,100,000	人民币普通股
齐鲁证券有限公司	998,907	人民币普通股
郭锦江	515,600	人民币普通股
李孝勤	515,000	人民币普通股
刘金锁	500,000	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

预付款项期末数 33,436,105.31 元，较期初数增加 62.37%，主要系采购原材料预付款增加所致。

其他应收款期末数 17,244,280.74 元，较期初数增加 64.00%，主要系开拓销售市场和加快产品工艺研究的暂付款增加所致。

长期股权投资期末数 144,112,639.96 元，较期初数减少 37.19%，主要系转让桐乡新湖升华置业有限公司股权所致。

在建工程期末数 31,452,228.01 元，较期初数增加 32.78%，主要系公司加快在建项目投入所致。

递延所得税资产期末数 5,795,553.79 元，较期初数减少 32.05%，主要系存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异减少所致。

短期借款期末数 72,836,958.06 元，较期初数减少 38.92%，主要系归还银行借款所致。

预收款项期末数 11,690,608.83 元，较期初数减少 77.21%，主要系收到的转让桐乡新湖升华置业有限公司股权的预收款本期确认股权转让收入所致。

应交税费期末数 8,060,921.74 元，较期初数增加 46.56%，主要系公司期末应交所得税增加所致。

其他流动负债期末数 12,277,380.03 元，较期初数增加 39.93%，主要系收到与资产相关的政府补助增加所致。

营业收入本期数 407,530,978.78 元，较上年同期数减少 47.68%，主要系受金融危机影响，需求减缓，出口下降所致。

营业成本本期数 356,189,627.17 元，较上年同期数减少 45.42%，主要系营业收入下降所致。

销售费用本期数 13,955,614.31 元，较上年同期数减少 38.48%，主要系营业收入下降，相应销售费用减少。

管理费用本期数 17,748,919.28 元,较上年同期数减少 38.42%,主要系营业收入下降,相应管理费用减少。

财务费用本期数 3,273,030.02 元,较上年同期数减少 79.33%,主要系银行借款减少、利率下降所致。

资产减值损失本期数 2,794,404.50 元,较上年同期数减少 74.82%,主要系计提的坏帐准备减少所致。

投资收益本期数 28,624,873.64 元,较上年同期数增加 5.08 倍,主要系确认转让桐乡新湖升华置业有限公司股权的收益所致。

营业外支出本期数 835,073.24 元,较上年同期数减少 50.47%,主要系处置固定资产损失减少所致。

经营活动产生的现金流量净额本期数 38,077,542.69 元,净流入较上年同期数大幅增加,主要系降低存货库存,延长采购付款期限所致。

投资活动产生的现金流量净额本期数 50,454,469.58 元,净流入较上年同期数大幅增加,主要系收到转让桐乡新湖升华置业有限公司股权的余款所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期数-5,321,828.28 元,净流出较上年同期数大幅增加,主要系减少银行借款所致。

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。

截止到报告期内,该事项已报中国证监会,尚在审批中。

(2) 根据公司 2008 年度第二次临时股东大会决议,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 48.08%的股权。

截止到报告期内,公司已收到全部股权转让款 11400 万元,已办理完工商变更登记。

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特别承诺:升华集团承诺现持有的公司股份自获得上市流通权之日起,36 个月内不上市交易或转让;在该项承诺期满后 24 个月内,通过交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股 25 元(当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时,最低减持价格相应调整);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。

按照承诺履行。

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 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2008 年度利润分配方案已于 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过,公司 2008 年度利润分配方案为:公司按 2008 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积后,以总股本 270366165 股为基数,每 10 股派发现金股利 2.2 元(含税),剩余未分配利润滚存至下年,不进行资本公积转增股本。

公司已修改了公司章程,明确现金分红政策,并于 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过。

浙江升华拜克生物股份有限公司

法定代表人:沈德堂

2009 年 4 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 3 月 31 日

编制单位：浙江升华拜克生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币 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	412,705,014.24	319,569,110.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,723,852.29	10,673,765.82
应收账款	340,528,757.90	316,650,170.30
预付款项	33,436,105.31	20,592,019.91
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	17,244,280.74	10,514,817.67
买入返售金融资产		
存货	189,278,992.95	231,074,688.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,006,917,003.43	909,074,571.98
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	144,112,639.96	229,442,766.32
投资性房地产	4,590,044.27	4,630,876.64
固定资产	842,896,341.80	858,389,616.33
在建工程	31,452,228.01	23,687,007.98
工程物资	2,265,321.21	2,388,349.51
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,122,738.70	78,584,814.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,795,553.79	8,529,036.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,109,234,867.74	1,205,652,467.78
资产总计	2,116,151,871.17	2,114,727,039.76
流动负债：		
短期借款	72,836,958.06	119,245,829.30

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	360,699,444.25	341,266,749.25
应付账款	153,920,437.04	146,219,393.29
预收款项	11,690,608.83	51,286,191.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,376,274.22	36,816,520.98
应交税费	8,060,921.74	5,499,929.96
应付利息	631,440.84	796,323.76
应付股利		
其他应付款	45,095,690.97	56,870,351.21
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		
其他流动负债	12,277,380.03	8,774,156.74
流动负债合计	692,589,155.98	766,775,445.95
非流动负债：		
长期借款	189,570,260.00	149,568,440.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	189,570,260.00	149,568,440.00
负债合计	882,159,415.98	916,343,885.95
股东权益：		
股本	270,366,165.00	270,366,165.00
资本公积	473,727,383.70	473,727,383.70
减：库存股		
盈余公积	89,300,500.84	88,017,629.94
一般风险准备		
未分配利润	300,313,262.16	268,042,203.94
外币报表折算差额	-810,982.19	-810,868.30
归属于母公司所有者权益合计	1,132,896,329.51	1,099,342,514.28
少数股东权益	101,096,125.68	99,040,639.53
股东权益合计	1,233,992,455.19	1,198,383,153.81
负债和股东权益合计	2,116,151,871.17	2,114,727,039.76

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

2009年3月31日

编制单位：浙江升华拜克生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币 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	203,919,925.86	112,042,534.62
交易性金融资产		
应收票据	5,816,070.60	7,920,462.24
应收账款	116,442,749.25	77,206,488.02
预付款项	16,570,161.39	28,457,323.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,509,625.92	32,221,854.97
存货	135,818,939.75	182,175,451.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	515,077,472.77	440,024,114.32
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	366,606,683.84	451,491,437.55
投资性房地产	18,358,030.37	18,515,748.44
固定资产	551,334,682.86	560,519,442.74
在建工程	16,533,766.91	12,174,890.21
工程物资	410,435.11	466,436.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,303,292.77	60,665,598.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,042,948.79	4,552,450.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,016,589,840.65	1,108,386,005.01
资产总计	1,531,667,313.42	1,548,410,119.33
流动负债：		
短期借款	8,722,608.40	55,956,289.30
交易性金融负债		
应付票据	151,067,019.25	163,199,249.25
应付账款	91,113,678.43	75,990,922.10
预收款项	10,097,048.41	49,083,143.51
应付职工薪酬	22,333,212.25	30,409,501.55
应交税费	3,975,384.29	1,781,457.74
应付利息	222,790.62	724,599.26
应付股利		
其他应付款	21,496,451.07	19,818,620.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,631,656.13	8,507,424.54
流动负债合计	320,659,848.85	405,471,207.56
非流动负债：		

长期借款	189,570,260.00	149,568,440.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	189,570,260.00	149,568,440.00
负债合计	510,230,108.85	555,039,647.56
股东权益：		
股本	270,366,165.00	270,366,165.00
资本公积	472,070,626.11	472,070,626.11
减：库存股		
盈余公积	77,199,774.80	75,916,903.90
未分配利润	201,800,638.66	175,016,776.76
外币报表折算差额		
股东权益合计	1,021,437,204.57	993,370,471.77
负债和股东权益合计	1,531,667,313.42	1,548,410,119.33

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

2009 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	407,530,978.78	778,912,037.61
其中：营业收入	407,530,978.78	778,912,037.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	395,629,058.50	732,979,370.93
其中：营业成本	356,189,627.17	652,560,340.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,667,463.22	1,980,919.49
销售费用	13,955,614.31	22,684,083.95
管理费用	17,748,919.28	28,821,076.01
财务费用	3,273,030.02	15,836,656.47
资产减值损失	2,794,404.50	11,096,294.20
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）	28,624,873.64	4,708,656.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,955,326.46	4,557,725.99
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,526,793.92	50,641,322.96
加：营业外收入	2,615,312.83	2,017,680.06
减：营业外支出	835,073.24	1,686,014.85
其中：非流动资产处置净损失	827.28	481,183.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,307,033.51	50,972,988.17
减：所得税费用	6,693,769.43	8,613,464.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,613,264.08	42,359,523.18
归属于母公司所有者的净利润	33,553,929.12	28,086,742.49
少数股东损益	2,059,334.96	14,272,780.69
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.10
（二）稀释每股收益	0.12	0.10

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

2009 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	231,092,141.65	300,277,603.07
减：营业成本	204,879,322.01	253,804,709.84
营业税金及附加	1,088,177.01	1,501,871.99
销售费用	7,666,721.08	7,202,314.72
管理费用	11,009,511.60	16,556,132.12
财务费用	2,247,519.37	5,575,894.37
资产减值损失	2,711,102.19	6,393,994.78
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）	29,070,246.29	4,266,376.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,400,699.11	4,115,445.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,560,034.68	13,509,061.49
加：营业外收入	1,226,908.41	979,577.69
减：营业外支出	241,454.98	1,135,925.09
其中：非流动资产处置净损失	827.28	481,183.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,545,488.11	13,352,714.09
减：所得税费用	3,478,755.31	2,100,734.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,066,732.80	11,251,979.57

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

2009 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	380,182,737.35	626,409,227.83
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	7,288,056.41	11,005,737.14
收到其他与经营活动有关的现金	8,752,826.65	41,438,141.94
经营活动现金流入小计	396,223,620.41	678,853,106.91
购买商品、接受劳务支付的现金	264,996,396.35	630,891,965.98
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	32,293,988.25	30,322,141.68
支付的各项税费	10,290,697.14	18,342,478.62
支付其他与经营活动有关的现金	50,564,995.98	46,666,044.08
经营活动现金流出小计	358,146,077.72	726,222,630.36
经营活动产生的现金流量净额	38,077,542.69	-47,369,523.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		401,615.29
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150,584.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,750,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	71,150,000.00	2,552,199.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,695,530.42	19,882,727.89
投资支付的现金		250,685.00
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	20,695,530.42	20,133,412.89
投资活动产生的现金流量净额	50,454,469.58	-17,581,213.30
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	137,621,739.30	259,353,949.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	142,621,739.30	259,353,949.98
偿还债务支付的现金	144,032,430.54	159,789,352.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,911,137.04	6,887,457.18
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		21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	147,943,567.58	187,676,810.10
筹资活动产生的现金流量净额	-5,321,828.28	71,677,139.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,885.71	-9,533,008.02

五、现金及现金等价物净增加额	83,065,298.28	-2,806,604.89
加：期初现金及现金等价物余额	265,251,375.46	186,708,238.64
六、期末现金及现金等价物余额	348,316,673.74	183,901,633.75

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

2009 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,474,650.78	230,775,042.14
收到的税费返还	843,027.48	
收到其他与经营活动有关的现金	33,029,407.76	18,662,775.87
经营活动现金流入小计	231,347,086.02	249,437,818.01
购买商品、接受劳务支付的现金	117,258,481.73	160,872,053.11
支付给职工以及为职工支付的现金	24,085,651.13	25,565,153.12
支付的各项税费	4,748,184.58	9,422,954.89
支付其他与经营活动有关的现金	48,627,708.88	27,734,240.14
经营活动现金流出小计	194,720,026.32	223,594,401.26
经营活动产生的现金流量净额	36,627,059.70	25,843,416.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		401,615.29
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,392,771.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,750,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	71,150,000.00	28,794,386.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,832,954.19	16,964,996.44
投资支付的现金		45,250,685.00
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	11,832,954.19	62,421,324.51
投资活动产生的现金流量净额	59,317,045.81	-33,626,937.84
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	114,955,191.43	176,992,789.12
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	114,955,191.43	176,992,789.12
偿还债务支付的现金	122,188,872.33	127,454,404.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,969,181.12	4,614,019.60
支付其他与筹资活动有关的现金		21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	125,158,053.45	153,068,424.57
筹资活动产生的现金流量净额	-10,202,862.02	23,924,364.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,556.45	-1,181,191.61
五、现金及现金等价物净增加额	85,673,687.04	14,959,651.85
加：期初现金及现金等价物余额	86,221,155.82	83,371,176.38

六、期末现金及现金等价物余额	171,894,842.86	98,330,828.23
----------------	----------------	---------------

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