

浙江升华拜克生物股份有限公司

600226

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	13
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	74

一、重要提示

(一) 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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
康列克	董事	因身体原因，未能出席	

(三) 天健会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	沈德堂
主管会计工作负责人姓名	王信培
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨春芳

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江升华拜克生物股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	升华拜克
公司的法定英文名称	ZHEJIANG SHENGHUA BIOC BIOLOGY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	BIOK
公司法定代表人	沈德堂

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐芬	陈文凤
联系地址	浙江省德清县钟管镇工业区	浙江省德清县钟管镇工业区
电话	0572-8402738	0572-8402738
传真	0572-8402738	0572-8402738
电子信箱	xufeng@biok.com	

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省德清县钟管镇工业区
注册地址的邮政编码	313220
办公地址	浙江省德清县钟管镇工业区
办公地址的邮政编码	313220
公司国际互联网网址	http://www.biok.com
电子信箱	600226@biok.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省德清县钟管镇工业区

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 5 月 11 日
公司首次注册登记地点	浙江省湖州市经济技术开发区
首次变更	公司变更注册登记日期 1999 年 10 月 15 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第二次变更	公司变更注册登记日期 2000 年 10 月 30 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第三次变更	公司变更注册登记日期 2001 年 4 月 29 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第四次变更	公司变更注册登记日期 2001 年 10 月 12 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第五次变更	公司变更注册登记日期 2002 年 10 月 8 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第六次变更	公司变更注册登记日期 2003 年 2 月 21 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第七次变更	公司变更注册登记日期 2003 年 7 月 11 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2
第八次变更	公司变更注册登记日期 2003 年 11 月 17 日 公司变更注册登记地点 浙江省湖州市经济技术开发区 企业法人营业执照注册号 3300001005685 税务登记号码 330521147120752 组织机构代码 14712075-2

第九次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2004 年 4 月 9 日 浙江省湖州市经济技术开发区 企股浙总字第 002333 号 330521147120752 14712075-2
第十次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2004 年 5 月 18 日 浙江省湖州市经济技术开发区 企股浙总字第 002333 号 330521147120752 14712075-2
第十一次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2006 年 4 月 12 日 浙江省德清县钟管镇工业区 企股浙总字第 002333 号 330521147120752 14712075-2
第十二次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2006 年 6 月 20 日 浙江省德清县钟管镇工业区 企股浙总字第 002333 号 330521147120752 14712075-2
第十三次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2006 年 11 月 22 日 浙江省德清县钟管镇工业区 企股浙总字第 002333 号 330521147120752 14712075-2
第十四次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2008 年 10 月 13 日 浙江省德清县钟管镇工业区 330000400001808 330521147120752 14712075-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期 公司变更注册登记地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码	2009 年 4 月 7 日 浙江省德清县钟管镇工业区 330000400001808 330521147120752 14712075-2
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	159,527,176.49
利润总额	163,800,503.78
归属于上市公司股东的净利润	142,447,502.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	113,183,300.65
经营活动产生的现金流量净额	93,007,571.97

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	25,790,003.08
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）	8,487,762.77
对外委托贷款取得的损益	3,175,200.00

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	-1,348.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,971,792.08
所得税影响额	-4,013,202.55
少数股东权益影响额（税后）	-202,421.59
合计	29,264,201.37

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期 增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,517,017,276.84	2,756,112,625.97	2,756,112,625.97	-44.96	2,044,671,479.50	2,044,671,479.50
利润总额	163,800,503.78	212,539,654.34	217,151,534.07	-22.93	115,707,455.45	117,757,982.61
归属于上市公司股东的净利润	142,447,502.02	124,095,955.68	127,296,175.11	14.79	79,167,415.03	81,120,571.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,183,300.65	125,546,855.30	128,747,074.73	-9.85	75,442,255.16	77,395,412.11
经营活动产生的现金流量净额	93,007,571.97	309,125,129.97	309,125,129.97	-69.91	112,748,914.34	112,748,914.34
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末 增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	2,097,361,786.37	2,108,064,632.87	2,114,727,039.76	-0.51	2,047,196,117.51	2,047,196,117.51
所有者权益（或股东权益）	1,179,585,128.21	1,094,189,137.90	1,099,342,514.28	7.80	1,008,844,579.81	1,008,844,579.81

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增 减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.5269	0.4590	0.4708	14.79	0.2928	0.3000
稀释每股收益（元 / 股）	0.5269	0.4590	0.4708	14.79	0.2928	0.3000
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.4186	0.4644	0.4762	-9.85	0.2790	0.2863
加权平均净资产收益率（%）	12.65	11.93	12.21	增加 0.72 个百分点	8.07	8.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.05	12.07	12.35	减少 2.02 个百分点	7.69	7.89
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.3440	1.1434	1.1434	-69.91	0.4200	0.4200
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期 末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	4.3629	4.0471	4.0661	7.80	3.7314	3.7314

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	106,199,896	39.28				-106,199,896	-106,199,896	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	106,199,896	39.28				-106,199,896	-106,199,896	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	164,166,269	60.72				106,199,896	106,199,896	270,366,165	100
1、人民币普通股	164,166,269	60.72				106,199,896	106,199,896	270,366,165	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	270,366,165	100				0	0	270,366,165	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
升华集团控股有限公司	106,199,896	106,199,896		0	股改	2009年2月10日
合计	106,199,896	106,199,896		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				34,401 户			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
升华集团控股有限公司	其他	39.28	106,199,896	0		无	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	1.69	4,564,970	4,564,970		未知	
浙江省科技风险投资有限公司	其他	1.28	3,451,704	-865,000		未知	
金信信托投资股份有限公司	其他	1.06	2,872,744	0		未知	
江阴中瑞非织布机械有限公司	其他	0.68	1,827,173	1,827,173		未知	
杉杉龙田投资管理有限公司	其他	0.55	1,500,050	1,500,050		未知	
江苏华西集团公司	其他	0.48	1,305,800	1,305,800		未知	
杨桂芬	其他	0.33	891,000	891,000		未知	
钱秀玉	其他	0.32	853,261	853,261		未知	
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.28	745,786	745,786		未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
升华集团控股有限公司	106,199,896		人民币普通股 106,199,896				
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,564,970		人民币普通股 4,564,970				
浙江省科技风险投资有限公司	3,451,704		人民币普通股 3,451,704				
金信信托投资股份有限公司	2,872,744		人民币普通股 2,872,744				
江阴中瑞非织布机械有限公司	1,827,173		人民币普通股 1,827,173				
杉杉龙田投资管理有限公司	1,500,050		人民币普通股 1,500,050				
江苏华西集团公司	1,305,800		人民币普通股 1,305,800				
杨桂芬	891,000		人民币普通股 891,000				
钱秀玉	853,261		人民币普通股 853,261				

中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	745,786	人民币普通股	745,786
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，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。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为：升华集团控股有限公司；实际控制人为：德清县钟管镇富民资产经营有限公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	升华集团控股有限公司
单位负责人或法定代表人	夏士林
成立日期	2001 年 12 月 13 日
注册资本	8,054.29
主要经营业务或管理活动	项目投资与资产管理，投资咨询，经济信息咨询（除证券、金融、期货、保险）服务，投资和开发生物制品、氧化铁颜料、涂料、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，煤炭经销（《煤炭经营资格证》有效期至 2010 年 8 月 27 日）；金属材料及制品（除贵金属）、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，生活饮用水的生产和供应（有效期至 2012 年 3 月 23 日），农作物及林木种植（除苗木）（以上经营范围中涉及行政许可证的项目，凭行政许可证经营）。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

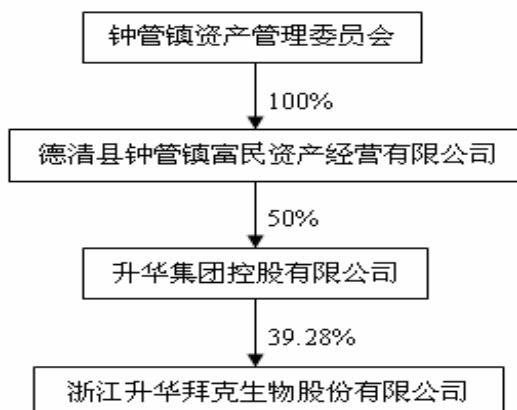
单位：万元 币种：人民币

名称	德清县钟管镇富民资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	沈信章
成立日期	1997 年 3 月 11 日
注册资本	2,800.00
主要经营业务或管理活动	镇有资产经营、转让、租赁、兼并。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
沈德堂	董事长	男	45	2008年6月18日	2011年6月18日	150,218	191,155	风险奖励基金	82.72	否
吴梦根	副董事长	男	47	2008年6月18日	2011年6月18日	105,720	129,720	风险奖励基金	29.11	是
张文骏	总经理	男	48	2008年6月18日	2011年6月18日	8,200	45,900	风险奖励基金	104.73	否
夏士林	董事	男	58	2008年6月18日	2011年6月18日	299,370	327,570	风险奖励基金	34.38	是
康列克	董事	女	56	2008年6月18日	2011年6月18日	139,000	160,900	风险奖励基金	41.70	否
吴松根	董事、副总经理	男	46	2008年6月18日	2011年6月18日	85,346	110,746	风险奖励基金	62.37	否
杨春芳	董事、财务经理	男	44	2008年6月18日	2011年6月18日	11,700	31,700	风险奖励基金	47.77	否
李兆强	独立董事	男	67	2008年6月18日	2009年4月28日	0	0		1.27	否
沈海鹰	独立董事	男	40	2008年6月18日	2011年6月18日	0	0		3.80	否
李根美	独立董事	女	49	2008年6月18日	2009年4月28日	0	0		1.27	否
黄康熙	独立董事	女	48	2009年4月28日	2011年6月18日	0	0		2.53	否
张念慈	独立董事	男	69	2009年4月28日	2011年6月18日	0	0		2.53	否
徐芬	董事会秘书	女	31	2008年6月18日	2011年6月18日	3,200	21,850	风险奖励基金	32.62	否
鲍希楠	监事会召集人	男	52	2008年6月18日	2011年6月18日	0	0		0	是
史凤章	监事	男	50	2008年6月18日	2011年6月18日	60,134	84,034	风险奖励基金	57.59	否
徐红彪	监事	男	47	2008年6月18日	2011年6月18日	15,505	32,705	风险奖励基金	31.53	否
高敏华	副总经理	男	46	2008年6月18日	2009年4月3日	106,086	126,386	风险奖励基金	49.74	否
姚云泉	副总经理	男	42	2008年6月18日	2011年6月18日	68,740	93,740	风险奖励基金	64.59	否
王信培	财务负责人	男	46	2008年6月18日	2011年6月18日	77,600	104,000	风险奖励基金	56.94	否
蒋东民	副总经理	男	47	2008年6月18日	2011年6月18日	45,110	68,210	风险奖励基金	74.02	否
陈为群	副总经理	男	44	2009年4月3日	2011年6月18日	0	21,700	风险奖励基金	59.99	否
储清和	总工程师	男	43	2008年6月18日	2011年6月18日	35,350	58,150	风险奖励基金	58.97	否
合计	/	/	/	/	/	1,211,279	1,608,466	/	900.17	/

沈德堂：曾任浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长、总经理，现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事长，浙江拜克开普化工有限公司董事长。

吴梦根：曾任升华集团控股有限公司常务副总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司董事长，现任升华集团控股有限公司总经理、浙江升华强磁材料有限公司董事长、浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长。

张文骏：曾任升华集团德清华源颜料有限公司董事长兼总经理、江西博邦生物药业有限公司董事长；现任浙江升华拜克生物股份有限公司总经理、内蒙古拜克生物有限公司董事长。

夏士林：全国人大代表、升华集团控股有限公司董事长、浙江升华拜克生物股份有限公司董事。

康列克：浙江升华拜克生物股份有限公司董事、浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长、浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长、上海壬思实业有限公司董事长、上海展昱生化科技有限公司董事长、浙江易邦生物技术有限公司董事长。

吴松根：浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理。

杨春芳：浙江升华拜克生物股份有限公司财务经理、董事。

李兆强：任期届满已离任。

沈海鹰：曾任德清天勤会计师事务所董事、部门主任，现任湖州天勤资产评估有限公司总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事，浙江拓普药业股份有限公司董事、德清佐力药业股份有限公司独立董事。

李根美：任期届满已离任。

黄廉熙：现任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事，浙江天册律师事务所合伙人，第十届浙江省政协常委，省律师协会常务理事，中华全国律师协会公司法专业委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等职务。

张念慈：曾任湖州师范学院院长顾问、特聘教授、湖州师范学院生命科学学院院长、中国水产科研究院湖州师范学院细胞工程研究所所长、浙江省免疫学学会副理事长等职；现任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事、浙江大学生命科学学院兼职教授、浙江省细胞生物学学会副理事长等职。

徐芬：曾任浙江升华拜克生物股份有限公司证券事务代表，现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事会秘书。

鲍希楠：升华集团控股有限公司党委副书记、工会主席，浙江升华拜克生物股份有限公司监事会召集人。

史凤章：曾任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理，现任浙江升华拜克生物股份有限公司监事、分厂负责人。

徐红彪：浙江升华拜克生物股份有限公司监事、分厂负责人。

高敏华：因工作原因，已辞去公司副总经理职务。

姚云泉：曾任浙江升华拜克生物股份有限公司常务副总经理，现任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理、内蒙古拜克生物有限公司总经理。

王信培：曾任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理、财务负责人；现任浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人，浙江拜克开普化工有限公司总经理。

蒋东民：浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司皓谷分公司总经理。

陈为群：曾任升华集团德清华源颜料有限公司外贸部经理，浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理，现任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理。

储消和：现任浙江升华拜克生物股份有限公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴梦根	升华集团控股有限公司	董事	2008年5月19日		是
	升华集团控股有限公司	总经理	2004年12月25日		是
夏士林	升华集团控股有限公司	董事长	2003年1月12日		是
鲍希楠	升华集团控股有限公司	党委副书记	1999年5月7日		是
沈德堂	升华集团控股有限公司	董事	2008年5月19日		否
张文骏	升华集团控股有限公司	董事	2008年5月19日		否

在其他单位任职情况

详见董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	实行年薪制和风险奖励基金：通过年度企业及个人绩效考评结果，兑现年薪，同时年薪随考核指标上下浮动；公司风险奖励基金的提取办法是按照《关于风险奖励基金的计提规定》来计提的，并根据《风险奖励基金分配制度》分配。独立董事领取公司津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照考核结果按时支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李根美	独立董事	离任	任期届满
李兆强	独立董事	离任	任期届满
高敏华	副总经理	离任	因工作原因
王信培	副总经理	离任	因工作原因辞去副总经理职务，目前还担任公司的财务负责人
陈为群	副总经理	聘任	董事会聘任
黄康熙	独立董事	聘任	股东大会选举担任
张念慈	独立董事	聘任	股东大会选举担任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,141
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	118
销售人员	125
技术人员	765
财务人员	43
生产人员	1,090
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	742
其他	1,399

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《公司治理纲要》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司信息披露制度》等基本制度，不断完善公司法人治理结构。公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略委员会。随着公司治理工作的不断深入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步强化和提升。

在今后的经营管理中，公司将继续规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司持续、健康、稳定发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
沈德堂	否	7	7	2			否
吴梦根	否	7	6	2	1		否
夏士林	否	7	7	2			否
吴松根	否	7	7	2			否
杨春芳	否	7	7	2			否
康列克	否	7	6	2	1		否
黄康熙	是	5	4	1	1		否
张念慈	是	5	5	1			否
沈海鹰	是	7	7	2			否
李根美	是	2	2	1			否
李兆强	是	2	2	1			否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，公司独立董事认真行使独立董事的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东的合法权益，特别是中小股东的权益不受损害。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的产供销系统，独立开展业务。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员方面做到了分开，同时公司也建立了保证股份有限公司正常运作的组织体系，对股东大会、董事会、监事会以及由董事会聘任的高级管理人员各自的权利、义务、责任做了明确规定，并且按照中国证监会的要求，对公司章程做了相应完善。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的产权关系清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，公司办公机构、生产经营场所与控股股东分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务会计部门，公司及子公司已建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司一直重视内部管理制度的建设，按照上市公司治理准则的具体要求，已经建立了较为完善的内部管理制度体系，涉及到公司经营管理的各个方面和每个环节。各项制度的实施，对防范经营风险起到了有效的控制作用，有利于公司健康的发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《会计法》等相关法律法规要求，建立涵盖公司各部门、子公司相关管理活动的各个环节的内控体系，有效的强化了公司的内控管理。未来公司将根据相关法律法规的修订，进一步完善公司内控制度，积极的推进并落实内控制度的实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责内部控制的检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经基本建立了内部监督和内部控制体系，审计部定期向审计委员会汇报内控工作完成情况。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》和《内部审计制度》。公司审计委员会负责监督和指导公司内控制度建设、实施以及相关事项。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认真执行《会计法》，《企业会计准则》及有关规定制定了公司《会计制度》、《会计核算管理制度》、《财务通则》等一系列制度。在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了具有相关专业素质的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，岗位设置合理。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

依据《高级管理人员薪酬制度》，公司高级管理人员年度薪酬的考核与分配以公司经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考评，确定对高级管理人员年度薪酬分配。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司四届董事会第十四次会议审议通过。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 29 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

报告期内，面对全球金融危机、草甘膦价格大幅波动的市场行情，公司积极应对，一方面，加强技术创新，强化生产管理。另一方面，关注国际国内形势和市场动态，转变模式，加强销售力度。2009 年，在全体员工的努力下，公司全年实现营业收入 151,701.73 万元，比去年同期下降 44.96%；实现归属于母公司所有者的净利润 14,244.75 万元，比去年同期增长 14.79%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业制造	1,217,883,628.30	1,027,941,822.05	15.60	-31.78	-28.53	减少 3.84 个百分点
商品流通	282,527,540.50	247,539,168.72	12.38	-70.10	-71.18	增加 3.28 个百分点
分产品						
农药产品	630,839,340.58	553,461,890.05	12.27	-64.86	-62.82	减少 4.81 个百分点
兽药产品	397,187,275.49	306,821,471.62	22.75	-2.70	-7.99	增加 4.44 个百分点
锆系列产品	264,931,158.75	238,848,476.08	9.85	-25.90	-26.72	增加 1.02 个百分点

(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 (%)
内 销	652,132,276.39	9.78
外 销	848,278,892.41	-60.29

(3) 主要供应商及客户情况

前五名供应商采购金额合计 (元)	197,014,521.06	占采购总额比重 (%)	19.12
前五名客户销售金额合计 (元)	337,612,261.07	占当年营业收入比例 (%)	22.25

(4)报告期内公司财务状况分析

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
一、资产负债表				
应收票据	28,528,226.75	10,673,765.82	167.27	主要系公司期末未承兑到期的票据增加。
其他应收款	85,674,787.58	10,514,817.67	714.80	主要系公司本期委托贷款和暂付基金公司出资款增加。
投资性房地产	8,050,972.61	4,630,876.64	73.85	主要系公司本期对外租赁的房屋及建筑物和土地使用权增加。
短期借款	82,631,738.38	119,245,829.30	-30.70	主要系公司本期归还部分短期银行借款。
预收款项	18,014,703.57	51,286,191.46	-64.87	主要系公司期末预收股权转让款减少。
其他应付款	35,541,713.51	56,870,351.21	-37.50	主要系公司本期出口减少,相应的运保费和业务费减少。
一年内到期的非流动负债	144,779,740.00			主要系公司本期一年内到期的长期借款增加。
长期借款	44,779,740.00	149,568,440.00	-70.06	主要系公司本期归还部分长期借款,以及部分借款转为一年内到期的长期借款。
其他非流动负债	23,077,366.72	8,774,156.74	163.02	主要系公司本期收到与资产相关的政府补助增加。
二、利润表				
营业收入	1,517,017,276.84	2,756,112,625.97	-44.96	主要系公司本期出口减少,相应营业收入减少。
营业成本	1,286,784,594.54	2,316,505,341.67	-44.45	主要系公司本期出口减少,相应产品成本减少。
营业税金及附加	5,013,707.93	9,007,033.71	-44.34	主要系公司本期应缴流转税减少,相应营业税金及附加减少。
销售费用	57,051,843.97	95,658,263.61	-40.36	主要系公司本期销售量减少,相应业务费和运输费减少。
管理费用	82,919,298.49	111,122,628.23	-25.38	主要系公司本期业务招待费和工资薪酬减少。
财务费用	8,734,683.30	42,612,004.80	-79.50	主要系公司借款利息支出和汇兑损失减少。
资产减值损失	15,915,361.83	37,209,804.46	-57.23	主要系本期公司计提的坏账准备和存货跌价准备减少。
投资收益	98,929,389.71	66,245,971.14	49.34	主要系本期公司股权转让收益增加,相应确认的投资收益增加。
所得税费用	16,689,323.38	27,985,537.02	-40.36	主要系公司本期应纳税所得税减少,相应所得税费用减少。

(5)主要被投公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

被投公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润	持股比例(%)
浙江升华拜克化工进出口有限公司	1,500.00	进出口贸易	23,984.31	4,105.05	1,075.34	51.00
浙江拜克开普化工有限公司	6,000.00	农药生产销售	18,750.35	11,510.94	-168.85	51.00
上海壬思实业有限公司	2,260.00	农药销售等	1,476.72	1,472.33	93.53	85.00
湖州新奥特医药化工有限公司	1,500.00	医药化工等	14,311.23	5,678.67	94.60	95.10
内蒙古拜克生物有限公司	15,000.00	农药兽药生产销售	19,784.19	16,216.00	1,108.46	100.00
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	3,676.88	1,794.93	-194.77	100.00

(6)投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

被投公司名称	注册资本	经营范围	总资产	营业收入	净利润	持股比例(%)
青岛易邦生物工程有限公司	2,500.00	动物疫苗	49,780.83	48,756.56	19,201.30	38.00

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势

机遇与挑战并存:

(1) 国家重视“三农”,继续加大对“三农”的扶持力度。

2010 年中央一号文件《关于加大统筹城乡发展力度进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》,提出了“稳粮保供给、增收惠民生、改革促统筹、强基增后劲”,抓好农业农村工作。文件还推出了一系列惠农强农的新政策,这将大大提高农民的种植、养殖积极性,将对农兽药生产企业带来发展机遇。

(2) 国家通过法律、法规,不断提高对农药、兽药行业标准,提高农药、兽药行业准入门槛。这给

标准化、规模化、国际化的公司带来机遇。

(3) 随着全球经济一体化, 市场竞争日益加剧, 行业整合和升级成为发展趋势。

2、新年度经营计划

2010 年, 公司将围绕发展战略, 在全体员工的努力下, 努力实现公司持续稳定发展。具体做好以下工作:

(1) 以技术创新为核心, 加快产品结构调整和升级: 加大研发力度, 通过新技术、新工艺, 加快新产品工业化、市场化, 加速老产品的淘汰、升级, 优化公司产品结构。

(2) 积极开拓国内外市场, 增强品牌的影响力: 不断提升产品质量, 推进产品的国内外注册登记, 加大销售力度, 积极拓展国内外市场, 提升品牌影响力。

(3) 继续规范公司治理, 深化内部管理: 根据法律法规, 不断完善公司各项制度; 优化制度流程, 提升执行力, 提高管理效率。

(4) 切实抓好环保和安全: 重视环保和安全, 做好“三废”处理和安全生产, 确保公司正常运营。

(5) 加强人才储备: 通过引进和培养, 提升人才队伍; 通过优化考核和激励机制, 激发团队创业热情。

3、资金需求及使用计划

为保证公司 2010 年度各项经营活动顺利开展, 公司将通过自有资金、银行贷款等方式, 确保资金到位, 全理安排资金使用。

4、风险因素及对策

面对金融危机的持续性影响, 国内宏观政策的调整; 同时, 行业各项标准的提高将增加运营成本。

2010 年, 公司将继续围绕发展战略, 根据行业标准的要求, 做好各项工作, 加快产品结构的调整和升级, 提升公司整体盈利水平, 确保公司健康稳定持续的发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(三) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	1534.50
投资额增减变动数	-17252.05
上年同期投资额	18786.55
投资额增减幅度(%)	-91.83

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
浙江拜克开普化工有限公司	农药生产销售	51.00	增加注册资本 1530.00 万元
抚州市盛隆农药有限公司	工业制造	45.00	出资 4.50 万元

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 5,000 吨草甘膦技改项目	3,109.89	项目已投产并全部结转固定资产	
年产 3,000 吨莫能菌素(预混剂)技改项目	4,780.00	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 6,000 吨盐霉素预混剂技改项目	6,431.17	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 200 吨 M-4 (色氨酸) 技改项目	5,855.10	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 2,200 吨农药制剂项目	8,500.00	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
合计	28,676.16	/	/

详见本报告财务报表附注“在建工程”栏目

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会〔2009〕8 号), 自 2009 年 1 月 1 日起高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费, 应当记入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目, 不再在“盈余公积”科目下以“专项储备”项目列示, 此项会计政策变更采用追溯调整法, 2009 年度的比较财务报表已重新表述。由于上述会计政策变更, 调减 2008 年期初未分配利润 1,953,156.95 元, 调增 2008 年初专项储备 1,953,156.95 元。上述会计政策变更对 2008 年度损益的影响为减少归属于母公司股东的净利润 3,200,219.43 元, 减少少数股东损益 1,411,660.30 元。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届董事会第六次会议	2009 年 2 月 26 日	1、关于公司向中国进出口银行浙江省分行申请借款的议案	中国证券报 上海证券报	2009 年 2 月 27 日
四届董事会第七次会议	2009 年 4 月 3 日	1、2008 年度总经理工作报告; 2、2008 年度财务决算报告; 3、2008 年度董事会报告; 4、2008 年度利润分配预案; 5、2008 年年度报告及摘要; 6、关于预测 2009 年日常关联交易的议案; 7、关于 2009 年申请银行借款综合授信额度的议案; 8、关于修改《公司经理工作细则》的议案; 9、关于修改《公司章程》的议案; 10、关于浙江天健东方会计师事务所有限公司从事公司 2008 年度审计工作的总结报告; 11、关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案; 12、关于放弃对江西博邦生物药业有限公司增资的议案; 13、关于高级管理人员变动的议案; 14、关于更换独立董事的议案; 15、关于召开 2008 年度股东大会的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 4 月 8 日
四届董事会第八次会议	2009 年 4 月 28 日	1、2009 年第一季度报告; 2、关于调整董事会各专门委员会组成人选的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 4 月 30 日
四届董事会第九次会议	2009 年 7 月 1 日	1、关于公司委托银行贷款给湖州华舟建设开发有限公司的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 7 月 2 日
四届董事会第十次会议	2009 年 7 月 21 日	1、关于实施新增年产 2200 吨农药新制剂生产能力项目的议案; 2、关于公司及全资子公司开展豆粕套期保值业务的议案; 3、关于湖州新奥特医药化工有限公司与湖州海普医药化工有限公司合并的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 7 月 22 日
四届董事会第十一次会议	2009 年 8 月 22 日	1、2009 年半年度报告及摘要; 2、关于向控股子公司浙江拜克开普化工有限公司增资的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 8 月 25 日
四届董事会第十二次会议	2009 年 10 月 24 日	1、2009 年第三季度报告; 2、关于注销德清以农为本农业流通发展有限公司的议案。	中国证券报 上海证券报	2009 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行了股东大会的各项决议, 按要求完成股东大会决定的有关事项。

本报告期内, 公司 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配方案。根据股东大会决议, 公

司已于 2009 年 5 月 12 日刊登分红公告，于 5 月 22 日实施完毕上述利润分配方案，以公司总股本 270366165 股为基数每 10 股派现金红利 2.20 元(含税),共派送现金红利 59480556.3 元(含税)（详见公司于 2009 年 5 月 12 日在中国证券报、上海证券以及上海证券交易所网站 www.sse.com.上刊登的 2008 年度分红派息实施公告）

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

本报告期，公司审计委员会督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度以及执行情况，审核公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。

在 2009 年年报编制过程中，公司审计委员会积极与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司本年度财务状况和经营成果。在年审注册会计师进场审计中，不断加强年审会计师的沟通督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总计报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为：2009 年度公司聘请了天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托年度审计工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬和考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为：2009 年年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与绩效考评结果相符。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2010 年 4 月 9 日公司董事会四届十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，以资本公积每 10 股转增 5 股，剩余未分配利润滚存至下年。上述利润分配决议尚待年度股东大会审议通过。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 16,571,812.79 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 40,554,924.75 元。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	35,147,601.45	67,811,072.51	51.83
2007	40,554,924.75	81,120,571.98	49.99
2008	59,480,556.30	124,095,955.68	47.93

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司于 2010 年 4 月 9 日召开四届董事会第十四次会议，审议通过了《外部信息使用人管理制度》以及《内幕信息知情人管理制度》。

(九) 其他披露事项

公司于 2009 年 8 月在杭州设立了办事处，主要负责：联络接待。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届监事会第四次会议	1、2008 年度监事会报告；2、2008 年度财务决算报告；3、2008 年年度报告及摘要。
四届监事会第五次会议	1、2009 年第一季度报告。
四届监事会第六次会议	1、2009 年半年度报告及摘要。
四届监事会第七次会议	1、2009 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照国家法律、法规和公司章程规范运作，已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理在行使职权时勤勉诚信，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度的财务会计报告，出具了无保留意见的审计报告。认为该财务报告真实、完整地反映了公司经营成果和财务状况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金已于 2004 年末全部投入使用，本报告期内无新的募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购出售资产交易价格合理，无发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易按市场价及双方签订的关联交易协议规定的价格结算，监事会认为报告期内公司的关联交易价格公允、合理，不存在损害公司及股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
浙江升华房地产开发有限公司	公司持有的桐乡新湖升华置业有限公司 48.08% 股权	2009 年 2 月 3 日	11,400.00	2,346.10	2,666.95	是	参考评估价值协议转让	是	是	16.47	股东的子公司

根据公司 2008 年 9 月与浙江升华房地产开发有限公司签订的《桐乡新湖升华置业有限公司股权转让协议》,公司拟将所持有桐乡新湖升华置业有限公司 48.08% 股权转让给浙江升华房地产开发有限公司。本次股权转让以桐乡新湖升华置业有限公司 2008 年 6 月 30 日为基准日经浙江勤信资产评估有限公司评估后的净资产为定价依据作价 11,400 万元。截至本报告期末,本公司已收到上述股权转让款 11,400 万元(详见 2009 年 4 月 1 日在上海证券报、中国证券报以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的本公司的相关公告),股权转让事宜已全部完成。

2、合并情况

1. 根据 2009 年 10 月 8 日公司与控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司签订的股权转让协议,公司以 90.29 万元将持有的湖州海普医药化工有限公司 5% 的股权转让给控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司。湖州海普医药化工有限公司已于 2009 年 10 月 19 日办妥工商变更登记手续。根据 2009 年 7 月 21 日召开的四届十次董事会决议控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司吸收合并其持有 100% 股权的湖州海普医药化工有限公司。湖州海普医药化工有限公司以 2009 年 11 月 1 日作为注销日已办妥税务注销登记手续,并已于 2010 年 3 月 17 日办妥工商注销登记手续。自 2009 年 11 月 1 日起,原控股子公司湖州海普医药化工有限公司不再纳入合并财务报表范围。
2. 根据原控股子公司德清以农为本农业流通发展有限公司股东会决议,公司决议清算,并于 2009 年 12 月已办妥工商注销登记手续。自 2009 年 12 月 1 日起,原控股子公司德清以农为本农业流通发展有限公司不再纳入合并财务报表范围。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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
升华集团德清奥华广告有限公司	股东的子公司	购买商品	原辅料	市场价		10,194,268.67	1.26	现金		
德清普华物资有限公司	股东的子公司	购买商品	原辅料	市场价		10,840,133.45	1.34	现金		
浙江东缘油脂化工有限公司	股东的子公司	购买商品	原辅料	市场价		7,404,672.53	0.89	现金		
升华集团控股有限公司	控股股东	购买商品	水	协议价[注 1]		4,543,516.49	97.58	现金		
浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	股东的子公司	购买商品	食品	市场价		9,072.00	6.14	现金		
升华集团德清华源颜料有限公司	股东的子公司	购买商品	原辅料	市场价		3,760.68	0	现金		
浙江升华强磁材料有限公司	股东的子公司	销售商品	电、蒸汽	协议价[注 2]		4,848,962.83	12.00	现金		
德清县升艺装饰建材有限公司	股东的子公司	销售商品	蒸汽	协议价[注 2]		1,587,357.70	3.93	现金		
德清县升强木业有限公司	股东的子公司	销售商品	蒸汽	协议价[注 2]		1,284,917.70	3.18	现金		
浙江升华云峰新材股份有限公司	股东的子公司	销售商品	蒸汽	协议价[注 2]		1,281,730.39	3.17	现金		

浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	股东的子公司	销售商品	蒸汽	协议价[注 2]	312,674.34	0.77	现金		
合计				/	/	42,311,066.78	/	/	/

[注 1]: 公司本年向关联方升华集团控股有限公司购买生活及生产冷却用水。根据双方签订的水供应协议, 生活用水按 0.9 元/吨 (含税) 结算, 生产冷却用水按 0.28 元/吨。

[注 2]: 公司本期向关联方浙江升华强磁材料有限公司、德清县升强木业有限公司、浙江升华云峰新材股份有限公司、德清县升艺装饰建材有限公司、浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店等企业销售蒸汽及电力等产品, 结算价格根据双方签订的蒸汽及电力供应协议中约定的按德清县物价局《关于供热销售价格的通知》的规定确定。

2、资产、股权转让的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
浙江升华房地产开发有限公司	股东的子公司	股权转让	公司持有的桐乡新湖升华置业有限公司 48.08% 股权	参考评估价值协议转让	9,261.00	11,400.32	11,400.00		现金	2,666.95

详见本章资产交易事项

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

根据公司 2009 年 7 月 1 日召开的四届董事会第九次会议审议通过的《关于公司委托银行贷款给湖州华舟建设开发有限公司的议案》, 公司与湖州华舟建设开发有限公司签订了委托贷款合同, 借款金额为人民币 5000 万元, 期限九个月 (详见 2009 年 7 月 2 日公司在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的公告[公告编号: 2009-011])。

公司委托中国工商银行股份有限公司德清支行向湖州华舟建设开发有限公司提供贷款, 《委托贷款借款合同》履行正常, 并按月收取利息, 本报告期共收到利息 3,175,200.00 元。

截止 2010 年 4 月 6 日, 公司收到湖州华舟建设开发有限公司借款本金 5000 万元, 相应利息同时结清 (详见 2010 年 4 月 8 日公司在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的公告[公告编号: 2010-003])。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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）。	按照承诺履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	73 万元
境内会计师事务所审计年限	11

本报告期内，公司收到浙江天健东方会计师事务所《关于浙江天健东方会计师事务所更名为天健会计师事务所的函》，浙江天健东方会计师事务所已于日前合并了开元信德会计师事务所。合并后的名称变更为“天健会计师事务所有限公司”。因此，公司 2009 年度审计机构名称变更为“天健会计师事务所有限公司”。该事项详见 2009 年 11 月 25 日中国证券报、上海证券报《公司关于审计机构名称变更的公告》

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

(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) 根据公司四届董事会第十一次会议决议，向控股子公司浙江拜克开普化工有限公司增资。

截止到报告期内，该事项已完成。

(3) 根据公司四届董事会第十二次会议，注销德清以农为本农业流通发展有限公司。

截止到报告期内，该事项已完成。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度业绩预增公告	中国证券报 A06 版、上海证券报 C57 版	2009 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 C11 版、上海证券报 C8 版	2009 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B05 版、上海证券报 C24 版	2009 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
关于收到股权转让款的公告	中国证券报 D015 版、上海证券报 C8 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
四届董事会第七次会议决议暨召开 2008 年度股东大会的公告	中国证券报 D019 版、上海证券报 C11 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
2008 年度报告摘要	中国证券报 D019 版、上海证券报 C11 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
关于预测 2009 年日常关联交易的公告	中国证券报 D019 版、上海证券报 C11 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 D019 版、上海证券报 C11 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 C10 版、上海证券报 C94 版	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 D023 版、上海证券报 C75 版	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	中国证券报 D023 版、上海证券报 C75 版	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2008 年度分红派息实施公告	中国证券报 B02 版、上海证券报 C16 版	2009 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 B02 版、上海证券报 C16 版	2009 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 D016 版、上海证券报 C9 版	2009 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 D050 版、上海证券报 C120 版	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	中国证券报 D050 版、上海证券报 C120 版	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 D073 版、上海证券报 B97 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	中国证券报 D073 版、上海证券报 B97 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于审计机构名称变更的公告	中国证券报 B05 版、上海证券报 B17 版	2009 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师贾川、沃魏勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健审〔2010〕1878 号

浙江升华拜克生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江升华拜克生物股份有限公司(以下简称升华拜克公司)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是升华拜克公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，升华拜克公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了升华拜克公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：沃魏勇

中国注册会计师：贾川

中国 杭州

2010 年 4 月 9 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:浙江升华拜克生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	255,928,114.03	319,569,110.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	28,528,226.75	10,673,765.82
应收账款	3	305,350,760.96	316,650,170.30
预付款项	4	16,380,994.77	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	5	85,674,787.58	10,514,817.67
买入返售金融资产			
存货	6	248,043,686.08	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		939,906,570.17	909,074,571.98
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	169,845,125.85	229,442,766.32
投资性房地产	8	8,050,972.61	4,630,876.64
固定资产	9	867,030,033.07	851,727,209.44
在建工程	10	28,064,262.73	23,687,007.98
工程物资	11	2,327,665.94	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	12	75,623,119.74	78,584,814.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	6,514,036.26	8,529,036.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,157,455,216.20	1,198,990,060.89
资产总计		2,097,361,786.37	2,108,064,632.87
流动负债:			
短期借款	14	82,631,738.38	119,245,829.3
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	15	290,509,981.87	341,266,749.25
应付账款	16	161,811,363.12	146,219,393.29
预收款项	17	18,014,703.57	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	18	29,841,983.84	36,816,520.98
应交税费	19	4,941,372.16	5,499,929.96
应付利息	20	337,567.78	796,323.76
应付股利			
其他应付款	21	35,541,713.51	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	22	144,779,740.00	0
其他流动负债			
流动负债合计		768,410,164.23	758,001,289.21
非流动负债：			
长期借款	23	44,779,740.00	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	24	23,077,366.72	8,774,156.74
非流动负债合计		67,857,106.72	158,342,596.74
负债合计		836,267,270.95	916,343,885.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	270,366,165.00	270,366,165.00
资本公积	26	476,188,800.31	473,727,383.70
减：库存股			
专项储备	27		
盈余公积	28	104,589,442.73	88,017,629.94
一般风险准备			
未分配利润	29	329,283,960.49	262,888,827.56
外币报表折算差额		-843,240.32	-810,868.30
归属于母公司所有者权益合计		1,179,585,128.21	1,094,189,137.90
少数股东权益		81,509,387.21	97,531,609.02
所有者权益合计		1,261,094,515.42	1,191,720,746.92
负债和所有者权益总计		2,097,361,786.37	2,108,064,632.87

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 12 月 31 日

编制单位:浙江升华拜克生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		151,765,004.38	112,042,534.62
交易性金融资产			
应收票据		24,003,038.53	7,920,462.24
应收账款	1	98,331,520.59	77,206,488.02
预付款项		23,026,805.00	28,457,323.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	125,897,701.28	32,221,854.97
存货		160,492,964.32	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		583,517,034.10	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	3	416,152,559.85	451,491,437.55
投资性房地产		5,667,104.73	18,515,748.44
固定资产		548,364,940.36	560,519,442.74
在建工程		17,630,434.76	12,174,890.21
工程物资		684,872.85	466,436.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,016,816.63	60,665,598.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,586,892.45	4,552,450.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,051,103,621.63	1,108,386,005.01
资产总计		1,634,620,655.73	1,548,410,119.33
流动负债:			
短期借款		23,804,470.84	55,956,289.30
交易性金融负债			
应付票据		138,739,424.82	163,199,249.25
应付账款		92,963,396.91	75,990,922.10
预收款项		6,007,822.60	49,083,143.51
应付职工薪酬		23,600,445.21	30,409,501.55
应交税费		16,025,387.72	1,781,457.74
应付利息		232,859.55	724,599.26
应付股利			
其他应付款		19,944,458.75	19,818,620.31
一年内到期的非流动负债		144,779,740.00	
其他流动负债			
流动负债合计		466,098,006.40	396,963,783.02
非流动负债:			

长期借款		44,779,740.00	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		21,664,866.00	8,507,424.54
非流动负债合计		66,444,606.00	158,075,864.54
负债合计		532,542,612.40	555,039,647.56
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		474,540,626.11	472,070,626.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		92,488,716.69	75,916,903.90
一般风险准备			
未分配利润		264,682,535.53	175,016,776.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,102,078,043.33	993,370,471.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,634,620,655.73	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

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,517,017,276.84	2,756,112,625.97
其中:营业收入	1	1,517,017,276.84	2,756,112,625.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,456,419,490.06	2,612,115,076.48
其中:营业成本	1	1,286,784,594.54	2,316,505,341.67
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	5,013,707.93	9,007,033.71
销售费用		57,051,843.97	95,658,263.61
管理费用		82,919,298.49	111,122,628.23
财务费用		8,734,683.30	42,612,004.80
资产减值损失	3	15,915,361.83	37,209,804.46
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)	4	98,929,389.71	66,245,971.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5	69,606,588.44	65,352,177.99
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		159,527,176.49	210,243,520.63
加:营业外收入	6	10,225,858.88	11,355,353.79
减:营业外支出	7	5,952,531.59	9,059,220.08
其中:非流动资产处置损失	7	1,025,647.18	5,839,772.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,800,503.78	212,539,654.34
减:所得税费用	8	16,689,323.38	27,985,537.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		147,111,180.40	184,554,117.32
归属于母公司所有者的净利润		142,447,502.02	124,095,955.68
少数股东损益		4,663,678.38	60,458,161.64
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.5269	0.4590
(二)稀释每股收益		0.5269	0.4590
七、其他综合收益	9	2,408,102.19	2,957,668.67
八、综合收益总额		149,519,282.59	187,511,785.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,876,546.61	127,852,639.79
归属于少数股东的综合收益总额		4,642,735.98	59,659,146.20

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	897,887,496.74	1,015,738,467.51
减: 营业成本	1	758,615,816.34	865,137,729.44
营业税金及附加		3,504,648.36	4,967,207.68
销售费用		28,854,867.86	35,276,462.12
管理费用		58,714,247.29	74,511,321.12
财务费用		5,374,485.89	17,337,388.89
资产减值损失		16,867,250.74	24,641,649.36
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)	2	145,281,222.30	65,067,408.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	2	72,926,575.12	61,744,694.87
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		171,237,402.56	58,934,116.92
加: 营业外收入		5,926,097.29	4,870,108.18
减: 营业外支出		4,040,013.10	4,034,932.89
其中: 非流动资产处置损失		648,962.44	2,323,826.61
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		173,123,486.75	59,769,292.21
减: 所得税费用		7,405,358.89	4,944,167.63
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		165,718,127.86	54,825,124.58
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		2,470,000.00	3,477,649.82
七、综合收益总额		168,188,127.86	58,302,774.40

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

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,470,963,987.63	2,585,396,308.23
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		35,083,303.65	55,178,029.77
收到其他与经营活动有关的现金	1	46,708,129.31	90,928,543.88
经营活动现金流入小计		1,552,755,420.59	2,731,502,881.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,167,914,688.01	2,067,012,655.70
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		94,630,588.81	88,894,846.40
支付的各项税费		38,193,128.79	88,141,671.29
支付其他与经营活动有关的现金	2	159,009,443.01	178,328,578.52
经营活动现金流出小计		1,459,747,848.62	2,422,377,751.91
经营活动产生的现金流量净额		93,007,571.97	309,125,129.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,326,857.26
取得投资收益收到的现金		41,175,200.00	27,493,793.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,641,730.69	6,063,671.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		74,250,000.00	45,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	3	16,306,291.70	11,200,000.00
投资活动现金流入小计		134,373,222.39	92,684,321.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,610,597.84	99,317,068.35
投资支付的现金			1,808,607.00
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			17,382,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	75,500,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流出小计		190,110,597.84	123,008,175.35
投资活动产生的现金流量净额		-55,737,375.45	-30,323,853.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		14,700,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00	
取得借款收到的现金		628,581,454.90	700,391,919.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	3,900,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		647,181,454.90	719,391,919.52
偿还债务支付的现金		625,204,505.82	809,420,936.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,447,367.69	68,884,729.44
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		34,643,000.00	2,450,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	6	19,921,957.79	22,900,000.00
筹资活动现金流出小计		747,573,831.30	901,205,666.38
筹资活动产生的现金流量净额		-100,392,376.40	-181,813,746.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-839,509.41	-18,444,392.82
五、现金及现金等价物净增加额		-63,961,689.29	78,543,136.82
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		201,289,686.17	265,251,375.46

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		870,939,743.44	1,017,727,098.63
收到的税费返还		9,841,639.97	5,774,651.36
收到其他与经营活动有关的现金		121,529,804.90	233,795,060.59
经营活动现金流入小计		1,002,311,188.31	1,257,296,810.58
购买商品、接受劳务支付的现金		644,421,356.72	705,417,973.28
支付给职工以及为职工支付的现金		69,465,304.00	68,370,636.19
支付的各项税费		12,454,154.77	40,195,662.39
支付其他与经营活动有关的现金		203,471,631.00	234,192,848.67
经营活动现金流出小计		929,812,446.49	1,048,177,120.53
经营活动产生的现金流量净额		72,498,741.82	209,119,690.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,326,857.26
取得投资收益收到的现金		83,532,200.00	29,922,713.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,617,966.64	5,833,082.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		69,302,900.00	45,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		14,920,000.00	11,200,000.00
投资活动现金流入小计		170,373,066.64	93,882,652.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,900,694.93	70,127,628.52
投资支付的现金			808,607.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		387,964.00	70,433,040.00
支付其他与投资活动有关的现金		75,500,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流出小计		153,788,658.93	145,869,275.52
投资活动产生的现金流量净额		16,584,407.71	-51,986,622.91
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		502,171,030.27	402,136,768.97
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		502,171,030.27	402,136,768.97
偿还债务支付的现金		494,331,808.73	476,105,735.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,398,775.61	56,852,680.61
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		558,730,584.34	553,958,416.18
筹资活动产生的现金流量净额		-56,559,554.07	-151,821,647.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-170,465.90	-2,461,440.49
五、现金及现金等价物净增加额		32,353,129.56	2,849,979.44
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		118,574,285.38	86,221,155.82

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

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	270,366,165.00	473,727,383.70			88,017,629.94		268,042,203.94	-810,868.30	97,531,609.02	1,191,720,746.92
加:会计政策变更							-5,153,376.38			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	270,366,165.00	473,727,383.70			88,017,629.94		262,888,827.56	-810,868.30	97,531,609.02	1,191,720,746.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,461,416.61			16,571,812.79		66,395,132.93	-32,372.02	-16,022,221.81	69,373,768.50
(一)净利润							142,447,502.02		4,663,678.38	147,111,180.40
(二)其他综合收益		2,461,416.61						-32,372.02	-20,942.40	2,408,102.19
上述(一)和(二)小计		2,461,416.61					142,447,502.02	-32,372.02	4,642,735.98	149,519,282.59
(三)所有者投入和减少资本									13,978,042.21	13,978,042.21
1.所有者投入资本									14,700,000.00	14,700,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-721,957.79	-721,957.79
(四)利润分配					16,571,812.79		-76,052,369.09		-34,643,000.00	-94,123,556.30
1.提取盈余公积					16,571,812.79		-16,571,812.79			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-59,480,556.30		-34,643,000.00	-94,123,556.30
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				6,169,361.05					1,374,061.45	7,543,422.50
2.本期使用				-6,169,361.05					-1,374,061.45	-7,543,422.50
四、本期期末余额	270,366,165.00	476,188,800.31			104,589,442.73		329,283,960.49	-843,240.32	81,509,387.21	1,261,094,515.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	270,366,165.00	469,932,703.70			82,535,117.48		186,783,466.04	-772,872.41	40,419,833.03	1,049,264,412.84
加：会计政策变更				1,953,156.95			-1,953,156.95			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	270,366,165.00	469,932,703.70		1,953,156.95	82,535,117.48		184,830,309.09	-772,872.41	40,419,833.03	1,049,264,412.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		3,794,680.00		-1,953,156.95	5,482,512.46		78,058,518.47	-37,995.89	57,111,775.99	142,456,334.08
(一)净利润							124,095,955.68		60,458,161.64	184,554,117.32
(二)其他综合收益		3,794,680.00						-37,995.89	-799,015.44	2,957,668.67
上述(一)和(二)小计		3,794,680.00					124,095,955.68	-37,995.89	59,659,146.20	187,511,785.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					5,482,512.46		-46,037,437.21		-2,450,000.00	-43,004,924.75
1.提取盈余公积					5,482,512.46		-5,482,512.46			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-40,554,924.75		-2,450,000.00	-43,004,924.75
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				-1,953,156.95					-97,370.21	-2,050,527.16
1.本期提取				5,906,587.90					1,845,998.25	7,752,586.15
2.本期使用				-7,859,744.85					-1,943,368.46	-9,803,113.31
四、本期末余额	270,366,165.00	473,727,383.70			88,017,629.94		262,888,827.56	-810,868.30	97,531,609.02	1,191,720,746.92

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

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,366,165.00	472,070,626.11			75,916,903.90		175,016,776.76	993,370,471.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	270,366,165.00	472,070,626.11			75,916,903.90		175,016,776.76	993,370,471.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,470,000.00			16,571,812.79		89,665,758.77	108,707,571.56
(一) 净利润							165,718,127.86	165,718,127.86
(二) 其他综合收益		2,470,000.00						2,470,000.00
上述(一)和(二)小计		2,470,000.00					165,718,127.86	168,188,127.86
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,571,812.79		-76,052,369.09	-59,480,556.30
1. 提取盈余公积					16,571,812.79		-16,571,812.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,480,556.30	-59,480,556.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				2,236,795.92				2,236,795.92
2. 本期使用				-2,236,795.92				-2,236,795.92
四、本期期末余额	270,366,165.00	474,540,626.11			92,488,716.69		264,682,535.53	1,102,078,043.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,366,165.00	468,592,976.29			70,434,391.44		166,229,089.39	975,622,622.12
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,366,165.00	468,592,976.29			70,434,391.44		166,229,089.39	975,622,622.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,477,649.82			5,482,512.46		8,787,687.37	17,747,849.65
(一)净利润							54,825,124.58	54,825,124.58
(二)其他综合收益		3,477,649.82						3,477,649.82
上述(一)和(二)小计		3,477,649.82					54,825,124.58	58,302,774.40
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					5,482,512.46		-46,037,437.21	-40,554,924.75
1.提取盈余公积					5,482,512.46		-5,482,512.46	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-40,554,924.75	-40,554,924.75
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				1,998,618.72				1,998,618.72
2.本期使用				-1,998,618.72				-1,998,618.72
四、本期末余额	270,366,165.00	472,070,626.11			75,916,903.90		175,016,776.76	993,370,471.77

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

(三) 财务报表附注

浙江升华拜克生物股份有限公司**财务报表附注**

2009 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江升华拜克生物股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发〔1999〕96号文批准,由升华集团控股有限公司、源裕投资有限公司(香港)、浙江省科技风险投资公司、浙江泛美发展有限公司和浙江名策投资有限公司发起设立的股份有限公司,于1999年5月11日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000400001808号《企业法人营业执照》。公司现有注册资本270,366,165元,折270,366,165股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股份。公司股票已于1999年11月16日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属化学原料及化学制品制造业。主要经营范围包括:马杜霉素、阿维菌素、伊维菌素、迪克拉苏、盐霉素兽药、农药原料药及制品,相关饲料添加剂的生产、销售,锆系列产品、亚磷酸二甲酯的生产、销售(仅限下属锆谷分公司生产销售),兽药生产(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至2011年3月8日),肥料生产、热电联供(均凭有关许可证经营)。出口本企业自产的医药及化工产品,进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件(凭外经贸部批准文件)。

二、公司主要会计政策、会计估计**(一) 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理**1. 同一控制下企业合并的会计处理**

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生

的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再

进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	应收款项的账龄
---------------	---------

(1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	6	6
1-2 年	12	12
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	原价的 4、5、10	3.00-9.60
机器设备	10-15	原价的 4、5、10	6.00-9.60
运输工具	5	原价的 4、5、10	18.00-19.20
电子及其他设备	3-5	原价的 4、5、10	18.00-32.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按

有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策变更说明

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会〔2009〕8 号)，自 2009 年 1 月 1 日起高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当记入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，不再在“盈余公积”科目下以“专项储备”项目列示，此项会计政策变更采用追溯调整法，2009 年度的比较财务报表已重新表述。由于上述会计政策变更，调减 2008 年期初未分配利润 1,953,156.95 元，调增 2008 年初专项储备 1,953,156.95 元。上述会计政策变更对 2008 年度损益的影响为减少归属于母公司股东的净利润 3,200,219.43 元，减少少数股东损益 1,411,660.30 元。

(二十四) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，

每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：农药、蒸汽按 13% 的税率计缴，兽药等其他产品按 17% 的税率计缴。

生产型企业出口货物享受“免、抵、退”税政策，2009 年 1-5 月，按 13% 的税率计缴的产品除麦草畏退税率为 9%，阿维菌素、赤霉素退税率为 13% 外，其余产品的退税率均为 5%；按 17% 的税率计缴的产品除氧氯化锆退税率为 5%，氨基酸和碳酸酯退税率为 9% 外，兽药产品退税率为 13%，锆系列产品退税率为 0%。2009 年 6 月起按 13% 的税率计缴的产品除麦草畏退税率为 9%，阿维菌素、赤霉素退税率为 13% 外，其余产品的退税率均为 5%；按 17% 的税率计缴的产品除氧氯化锆退税率为 5%、水杨酸和碳酸酯退税率为 9% 外，伊维菌素、氨基酸退税率为 13%，兽药产品退税率为 15%，锆系列产品退税率为 0%。2009 年 1-3 月草甘膦、双甘膦退税率为 9%，乙酰丙酮、醋酸异丙烯酯和甲基硫醇锡退税率为 5%，2009 年 4 月起双甘膦、醋酸异丙烯酯和甲基硫醇锡退税率为 13%，草甘膦和乙酰丙酮退税率为 9%，草甘膦水剂退税率为 5%。

商品流通企业出口货物享受“先征后返”的退税政策，按 13% 的税率计缴的产品退税率为 5%、9%，按 17% 的税率计缴的产品退税率为 5%、9%。

[注 2]：本公司及控股子公司浙江拜克开普化工有限公司、内蒙古拜克生物有限公司按 15% 的税率计缴；控股子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、浙江升华拜克化工进出口有限公司、上海壬思实业有限公司和湖州海普医药化工有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税；控股子公司浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）和浙江升华拜克化工有限公司（香港）本期利润来自于香港境外，无需计缴企业所得税。

（二）税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高（2008）

336 号和 337 号文件批准，本公司及控股子公司浙江拜克开普化工有限公司从 2008 年起被认定为高新技术企业，有效期三年，本期按 15% 的所得税率计缴。

根据内蒙古自治区经济委员会内经行业字（2008）179 号及内经行业字（2009）707 号文，经内蒙古自治区托克托县国家税务局批准，控股子公司内蒙古拜克生物有限公司本期按 15% 的所得税率计缴。

控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号）的规定，增值税按实际安置残疾人员的人数每人每年 3.50 万元的限额即征即退。根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕135 号和财税〔2007〕92 号文，享受按支付给残疾人员的实际工资成本加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
内蒙古拜克生物有限公司	全资子公司	内蒙古自治区	工业制造	15,000.00	农药兽药生产销售
浙江拜克开普化工有限公司	控股子公司	德清县	工业制造	6,000.00	农药生产销售
上海壬思实业有限公司	控股子公司	上海市	商品流通	2,260.00	农药销售等
湖州新奥特医药化工有限公司	控股子公司	湖州市	工业制造	1,500.00	医药化工等
浙江升华拜克化工进出口有限公司	控股子公司	湖州市	商品流通	1,500.00	进出口贸易
安徽升华新奥特化工有限公司	控股子公司	广德县	工业制造	500.00	医药化工等
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	全资子公司	香港	商品流通	USD300.00	进出口贸易
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	控股子公司	香港	商品流通	USD100.00	进出口贸易

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
内蒙古拜克生物有限公司	15,000.00		100.00	100.00
浙江拜克开普化工有限公司	3,060.00		51.00	51.00
上海壬思实业有限公司	1,921.00		85.00	85.00
湖州新奥特医药化工有限公司	3,486.01		95.10	95.10
浙江升华拜克化工进出口有限公司	765.00		51.00	51.00
安徽升华新奥特化工有限公司	475.50		95.10[注 1]	95.10
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00		100.00	100.00
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	USD51.00		51.00[注 2]	51.00

[注 1]：安徽升华新奥特化工有限公司系本公司控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司之全资子公司。因本公司持有湖州新奥特医药化工有限公司 95.10% 的股权，故本公司间接持有安徽升华新奥特化工有限公司 95.10% 的股权。

[注 2]：浙江升华拜克化工有限公司(香港)系本公司控股子公司浙江升华拜克化工进出口有限公司之全资子公司。因本公司持有浙江升华拜克化工进出口有限公司 51% 的股权，故本公司间接持有浙江升华拜克化工有限公司(香港)51% 的股权。

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江拜克开普化工有限公司	56,403,588.39		
浙江升华拜克化工进出口有限公司	20,114,749.09		

湖州新奥特医药化工有限公司	2,782,549.10		
上海壬思实业有限公司	2,208,500.63		

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

1. 根据 2009 年 10 月 8 日公司与控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司签订的股权转让协议,公司以 90.29 万元将持有的湖州海普医药化工有限公司 5% 的股权转让给控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司。湖州海普医药化工有限公司已于 2009 年 10 月 19 日办妥工商变更登记手续。根据 2009 年 7 月 21 日召开的四届十次董事会决议控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司吸收合并其持有 100% 股权的湖州海普医药化工有限公司。湖州海普医药化工有限公司以 2009 年 11 月 1 日作为注销日已办妥税务注销登记手续,并已于 2010 年 3 月 17 日办妥工商注销登记手续。自 2009 年 11 月 1 日起,原控股子公司湖州海普医药化工有限公司不再纳入合并财务报表范围。

2. 根据原控股子公司德清以农为本农业流通发展有限公司股东会决议,公司决议清算,并于 2009 年 12 月已办妥工商注销登记手续。自 2009 年 12 月 1 日起,原控股子公司德清以农为本农业流通发展有限公司不再纳入合并财务报表范围。

(三) 本期发生的吸收合并

类 型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
湖州海普医药化工有限公司	应收账款	9,399,495.33	短期借款	22,000,000.00
	固定资产	48,890,847.96	应付账款	3,964,739.96

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率
所有者权益项目(除未分配利润)	发生时的即期汇率
收入和费用项目	交易发生日的即期汇率

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			124,825.17			110,291.54
小 计			124,825.17			110,291.54
银行存款						
人民币			157,352,923.49			187,781,937.04
美 元	2,708,390.80	6.8282	18,493,434.07	3,156,039.17	6.8346	21,570,265.31
港 币	6,527.83	0.8805	5,747.75			
小 计			175,852,105.31			209,352,202.35
其他货币资金						
人民币			79,951,183.55			110,106,616.37
小 计			79,951,183.55			110,106,616.37
合 计			255,928,114.03			319,569,110.26

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括为开具信用证存入保证金 706.77 万元,为开具银行承兑汇票存入保证金

5,143.35 万元,为开具保函存入保证金 2,100.00 万元,和电费保证金 45.00 万元。其中不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金为 5,463.84 万元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	28,395,346.75		28,395,346.75	10,673,765.82		10,673,765.82
商业承兑汇票	132,880.00		132,880.00			
合计	28,528,226.75		28,528,226.75	10,673,765.82		10,673,765.82

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
肇庆市瑞朗陶瓷有限公司	2009.09.16	2010.03.16	1,108,023.89	
衢州金旗化工有限责任公司	2009.09.23	2010.03.23	1,100,000.00	
南风化工集团股份有限公司	2009.07.16	2010.01.07	1,000,000.00	
常熟市新华化工有限公司	2009.07.28	2010.01.16	1,000,000.00	
衢州金旗化工有限责任公司	2009.09.23	2010.03.23	1,000,000.00	
汕头市华特药业有限公司	2009.10.26	2010.04.26	1,000,000.00	
淄博市张店区傅山钢铁厂	2009.08.14	2010.02.10	880,000.00	
杭州欧本化工有限公司	2009.08.10	2010.02.14	600,000.00	
小计			7,688,023.89	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	153,439,700.33	46.46	10,388,137.74	6.77	96,682,310.93	28.32	5,800,938.66	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	647,658.22	0.20	647,658.22	100.00	593,181.41	0.17	593,181.41	100.00
其他不重大	176,147,107.21	53.34	13,847,908.84	7.86	244,095,770.65	71.51	18,326,972.62	7.51
合计	330,234,465.76	100.00	24,883,704.80	7.54	341,371,262.99	100.00	24,721,092.69	7.24

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	301,673,064.52	91.35	18,100,383.88	333,364,307.69	97.65	20,020,658.47
1-2 年	24,720,148.92	7.49	3,504,615.50	3,129,574.05	0.92	400,996.55
2-3 年	668,108.88	0.20	215,272.66	326,143.98	0.10	112,199.07
3-4 年	40,200.00	0.01	20,100.00	784,031.16	0.23	501,291.26
4-5 年	462,923.40	0.14	373,312.72	661,506.12	0.19	580,247.35
5 年以上	2,670,020.04	0.81	2,670,020.04	3,105,699.99	0.91	3,105,699.99
合计	330,234,465.76	100.00	24,883,704.80	341,371,262.99	100.00	24,721,092.69

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款

款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
GAIL (INDIA) LIMITED	432,634.75	432,634.75	100	收回存在不确定性
A. M. CHEMICAL CO.	178,953.47	178,953.47	100	收回存在不确定性
江西赛瓷材料有限公司	21,200.00	21,200.00	100	收回存在不确定性
余姚市震宇金工制品有限公司	11,280.00	11,280.00	100	收回存在不确定性
义乌华苏贸易有限公司	2,280.00	2,280.00	100	收回存在不确定性
天津市第一塑料制品厂	1,310.00	1,310.00	100	收回存在不确定性
小 计	647,658.22	647,658.22		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京胡剑锋工贸有限公司	货款	310,782.27	无法收回	否
胡剑锋	货款	193,396.00	无法收回	否
德清县鑫溢酒业有限公司	货款	141,537.36	无法收回	否
钟管绸厂	货款	136,965.33	无法收回	否
深圳市农正饲料有限公司等单位	货款	340,386.42	无法收回	否
小 计		1,123,067.38		

2) 应收账款核销说明

公司及控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司应收北京胡剑锋工贸有限公司等单位共计 1,123,067.38 元，预计无法收回，于本期核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
ATANOR S. A.	非关联方	110,122,457.70	1 年以内、1-2 年	33.35
VCN PTY LTD.	非关联方	43,317,242.63	1 年以内	13.12
北京颖新泰康国际贸易有限公司	非关联方	24,460,800.00	1 年以内	7.41
RITTER CHEMICAL, LLC.	非关联方	16,141,895.11	1 年以内	4.89
AGROPHARM INT' L CO.	非关联方	13,720,581.53	1 年以内	4.15
小 计		207,762,976.97		62.92

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
宁夏格瑞精细化工有限公司	联营企业	8,535,759.13	2.58
浙江升华强磁材料有限公司	同受第一大股东控制	754,643.47	0.23
小 计		9,290,402.60	2.81

(7) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	39,390,469.74	6.8282	268,966,005.48	43,289,168.22	6.8346	295,864,149.12
欧元	51,200.00	9.7971	501,611.52			
小 计			269,467,617.00			295,864,149.12

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16,380,994.77	100.00		16,380,994.77	19,976,122.37	97.01		19,976,122.37
1-2 年					615,897.54	2.99		615,897.54
合计	16,380,994.77	100.00		16,380,994.77	20,592,019.91	100.00		20,592,019.91

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
河北嘉诚商贸有限公司	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	预付货款
德清县招投标中心	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	预付保证金
济宁市燎原贸易有限责任公司	非关联方	1,903,729.93	1 年以内	预付货款
浙江环科工程设计有限公司	非关联方	1,658,700.00	1 年以内	预付设备款
广州捷利丰化工有限公司	非关联方	1,274,979.28	1 年以内	预付货款
小计		10,837,409.21		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	145,065.00	990,532.83	697,000.00	4,763,716.20
小计		990,532.83		4,763,716.20

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	80,000,000.00	89.82	2,070,000.00	2.59	9,625,118.57	75.18	270,000.00	2.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	132,800.00	0.15	132,800.00	100.00	474,888.21	3.71	474,888.21	100.00
其他不重大	8,929,026.85	10.03	1,184,239.27	13.26	2,703,074.68	21.11	1,543,375.58	57.10
合计	89,061,826.85	100.00	3,387,039.27	3.80	12,803,081.46	100.00	2,288,263.79	17.87

2) 账龄明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内	83,285,206.84	93.51	1,769,913.50		10,490,728.00	81.94	321,936.58	
1-2 年	4,578,839.22	5.14	549,460.71		429,121.88	3.35	166,807.74	
2-3 年	165,605.00	0.19	49,681.50		77,659.47	0.61	23,297.84	
3-4 年	28,384.47	0.03	14,192.24		133,773.00	1.04	133,286.50	
4-5 年	132,800.00	0.15	132,800.00		184,519.92	1.44	155,655.94	
5 年以上	870,991.32	0.98	870,991.32		1,487,279.19	11.62	1,487,279.19	
合计	89,061,826.85	100.00	3,387,039.27		12,803,081.46	100.00	2,288,263.79	

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
湖州华舟建设开发有限公司	50,000,000.00			系有抵押担保的委托贷款
应收出口退税款	3,786,648.20			出口退税款
上海远畅运输有限公司	132,800.00	132,800.00	100.00	收回存在不确定性
小计	53,919,448.20	132,800.00		

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江省丽水市三联环保机械设备有限公司等单位	暂付款	66,493.00	无法收回	否
小计		66,493.00		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
湖州华舟建设开发有限公司[注 1]	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	56.14	委托贷款
财通基金管理有限公司(筹)[注 2]	非关联方	30,000,000.00	1 年以内、1-2 年	33.68	基金管理公司筹款
应收出口退税款	非关联方	3,786,648.20	1 年以内	4.25	出口退税款
中华人民共和国湖州海关	非关联方	1,655,000.00	1 年以内	1.86	保证金
湖州市菱湖镇财政工作站	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	1.68	暂借款
小计		86,941,648.20		97.61	

[注 1]: 详见本财务报表附注九之其他所述。

[注 2]: 详见本财务报表附注九之其他所述。

(6) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,298,565.79	583,005.71	58,715,560.08	63,061,665.43	2,232,108.03	60,829,557.40
在产品	5,793,997.03	1,109,618.37	4,684,378.66	17,953,631.43	4,158,395.51	13,795,235.92
库存商品	187,688,448.67	5,473,963.31	182,214,485.36	177,573,546.60	22,840,032.00	154,733,514.60
包装物	2,413,931.04		2,413,931.04	1,697,468.69		1,697,468.69
低值易耗品	15,330.94		15,330.94	18,911.41		18,911.41
合计	255,210,273.47	7,166,587.39	248,043,686.08	260,305,223.56	29,230,535.54	231,074,688.02

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	2,232,108.03	756,227.25		2,405,329.57	583,005.71
在产品	4,158,395.51	129,865.28		3,178,642.42	1,109,618.37
库存商品	22,840,032.00	3,172,356.18		20,538,424.87	5,473,963.31
小计	29,230,535.54	4,058,448.71		26,122,396.86	7,166,587.39

[注]: 均系本期领用或出售存货相应转出存货跌价准备。

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
青岛易邦生物工程有限公司	权益法	25,847,631.36	108,099,583.68	36,363,625.44	144,463,209.12
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	权益法	12,663,351.00	10,731,179.10	3,824,135.16	14,555,314.26
宁夏格瑞精细化工有限公司	权益法	12,432,500.00	11,202,217.20	-2,356,481.20	8,845,736.00
江西博邦生物药业有限公司	权益法	4,950,000.00	4,184,712.59	-2,685,282.68	1,499,429.91
上海展昱生化科技有限公司	权益法	1,000,000.00	542,339.36	-60,902.80	481,436.56
抚州市盛隆农药有限公司	权益法	45,000.00			
桐乡新湖升华置业有限公司[注]	权益法	92,610,000.00	87,330,452.82	-87,330,452.82	
乐平市联合化工有限公司	权益法	914,264.21	7,352,281.57	-7,352,281.57	
合计		150,462,746.57	229,442,766.32	-59,597,640.47	169,845,125.85

[注]：详见本财务报表六之其他关联方交易所述。

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛易邦生物工程有限公司	38.00	38.00				38,000,000.00
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	49.00	49.00				
宁夏格瑞精细化工有限公司	39.00	39.00				
江西博邦生物药业有限公司	45.00	45.00				
上海展昱生化科技有限公司	20.00	20.00				
抚州市盛隆农药有限公司	45.00	45.00				
合计						38,000,000.00

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	5,672,349.77	4,039,708.19		9,712,057.96
房屋及建筑物	4,024,369.73	2,612,015.62		6,636,385.35
土地使用权	1,647,980.04	1,427,692.57		3,075,672.61
2) 累计折旧和累计摊销小计	1,041,473.13	619,612.22		1,661,085.35
房屋及建筑物	952,645.35	452,870.77		1,405,516.12
土地使用权	88,827.78	166,741.45		255,569.23
3) 投资性房地产账面净值合计	4,630,876.64			8,050,972.61
房屋及建筑物	3,071,724.38			5,230,869.23
土地使用权	1,559,152.26			2,820,103.38

本期折旧和摊销额为 259,654.32 元。

(2) 其他说明

期末投资性房地产中已有原值为 291.52 万元的房屋及建筑物和原值为 275.19 万元的土地使用权用于抵押担保，详见本财务报表附注九之公司财产抵押所述。

9. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,297,542,483.28	131,624,415.32	38,118,358.94	1,391,048,539.66
房屋及建筑物	405,291,601.17	33,422,736.10	6,461,203.49	432,253,133.78
机器设备	864,369,101.34	91,930,214.52	30,428,087.16	925,871,228.70
运输工具	9,791,386.46	3,255,463.43	303,006.61	12,743,843.28
电子及其他设备	18,090,394.31	3,016,001.27	926,061.68	20,180,333.90
2) 累计折旧小计	428,762,568.93	95,416,344.21	21,133,324.77	503,045,588.37

房屋及建筑物	71,190,341.48	14,075,021.99	2,190,426.09	83,074,937.38
机器设备	340,081,532.42	77,748,120.70	17,911,506.42	399,918,146.70
运输工具	5,828,543.88	1,269,810.48	243,337.60	6,855,016.76
电子及其他设备	11,662,151.15	2,323,391.04	788,054.66	13,197,487.53
3) 账面净值小计	868,779,914.35			888,002,951.29
房屋及建筑物	334,101,259.69			349,178,196.40
机器设备	524,287,568.92			525,953,082.00
运输工具	3,962,842.58			5,888,826.52
电子及其他设备	6,428,243.16			6,982,846.37
4) 减值准备小计	17,052,704.91	9,405,965.15	5,485,751.84	20,972,918.22
房屋及建筑物	1,417,504.08	212,038.14	97,762.12	1,531,780.10
机器设备	15,408,550.50	9,172,167.39	5,281,657.66	19,299,060.23
电子及其他设备	226,650.33	21,759.62	106,332.06	142,077.89
5) 账面价值合计	851,727,209.44			867,030,033.07
房屋及建筑物	332,683,755.61			347,646,416.30
机器设备	508,879,018.42			506,654,021.77
运输工具	3,962,842.58			5,888,826.52
电子及其他设备	6,201,592.83			6,840,768.48

本期折旧额为 95,416,344.21 元；由在建工程转入固定资产原值为 119,141,117.48 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	786,171.04	54,896.18		731,274.86	
机器设备	31,590,450.57	15,408,160.87	12,146,983.62	4,035,306.08	
电子及其他设备	251,112.53	211,064.84	35,368.31	4,679.38	
小 计	32,627,734.14	15,674,121.89	12,182,351.93	4,771,260.32	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物-莫能菌素生产厂房	尚未办妥竣工决算手续	2010 年 3 月已办妥相关权证
房屋及建筑物-二氧化锆生产厂房	尚未办妥竣工决算手续	2010 年
房屋及建筑物-草甘膦生产厂房	尚未办妥竣工决算手续	2010 年
房屋及建筑物-内蒙古盐霉素生产厂房	尚未办妥竣工决算手续	2010 年

(4) 期末固定资产中已有原值为 14,762.50 万元的房屋及建筑物用于抵押担保，详见本财务报表附注九之公司财产抵押所述。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6,000 吨盐霉素预混剂技改项目	10,328,962.38		10,328,962.38	758,859.11		758,859.11
年产 2,200 吨农药制剂项目	10,845,098.34		10,845,098.34			
年产 200 吨 M-4 技改项目	4,979,141.52		4,979,141.52	757,864.98		757,864.98
硫酸锆及二氧化锆技改项目	1,077,424.44		1,077,424.44	1,117,149.20		1,117,149.20
年产 3,000 吨莫能菌素(预混剂)技改项目	728,770.46		728,770.46	7,229,776.03		7,229,776.03
年产 50 吨伊维菌素项目	82,948.59		82,948.59			
年产 5,000 吨草甘膦技改项目				8,784,046.37		8,784,046.37
三废技改工程				416,031.44		416,031.44
5,000 吨醋酐技改项目				289,947.56		289,947.56
零星工程	21,917.00		21,917.00	4,333,333.29		4,333,333.29
合 计	28,064,262.73		28,064,262.73	23,687,007.98		23,687,007.98

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
年产 6,000 吨盐霉素预混剂技改项目	6,431.17	758,859.11	34,818,037.03	25,247,933.76		55.32
年产 2,200 吨农药制剂项目	8,500.00		15,717,600.76	4,872,502.42		18.49
年产 200 吨 M-4 技改项目	5,855.10	757,864.98	28,090,717.30	23,869,440.76		49.27
硫酸锆及二氧化锆技改项目	6,450.00	1,117,149.20	2,247,171.83	2,286,896.59		50.24
年产 3,000 吨莫能菌素(预混剂)技改项目	4,780.00	7,229,776.03	19,570,775.03	26,071,780.60		66.19
年产 50 吨伊维菌素项目	1,326.80		82,948.59			0.63
年产 5,000 吨草甘膦技改项目	3,109.89	8,784,046.37	22,634,119.13	31,418,165.50		100.00
三废技改工程		416,031.44		416,031.44		
5,000 吨醋酐技改项目		289,947.56	38,828.00	328,775.56		
零星工程		4,333,333.29	318,174.56	4,629,590.85		
合计		23,687,007.98	123,518,372.23	119,141,117.48		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	本期利息 资本化金 额	本期资本 化年利率 (%)	资金来源	期末数
年产 6,000 吨盐霉素预混剂技改项目	55.32				其他来源	10,328,962.38
年产 2,200 吨农药制剂项目	18.49				其他来源	10,845,098.34
年产 200 吨 M-4 技改项目	49.27				其他来源	4,979,141.52
硫酸锆及二氧化锆技改项目	50.24				其他来源	1,077,424.44
年产 3,000 吨莫能菌素(预混剂)技改项目	66.19				其他来源	728,770.46
年产 50 吨伊维菌素项目	0.63				其他来源	82,948.59
年产 5,000 吨草甘膦技改项目	100.00				其他来源	
三废技改工程	100.00				其他来源	
5,000 吨醋酐技改项目	100.00				其他来源	
零星工程					其他来源	21,917.00
合计						28,064,262.73

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
年产 6,000 吨盐霉素预混剂技改项目	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 2,200 吨农药制剂项目	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 200 吨 M-4 技改项目	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 3,000 吨莫能菌素(预混剂)技改项目	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
硫酸锆及二氧化锆技改项目	部分土建已完成结转固定资产, 部分设备已投产结转固定资产	
年产 50 吨伊维菌素项目	项目初始阶段, 领用部分安装材料	
5,000 吨醋酐技改项目	项目已投产并全部结转固定资产	
年产 5,000 吨草甘膦技改项目	项目已投产并全部结转固定资产	

11. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,695,693.66	125,097.11	441,001.41	1,379,789.36
专用设备	692,655.85	5,641,918.08	5,386,697.35	947,876.58
合计	2,388,349.51	5,767,015.19	5,827,698.76	2,327,665.94

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	86,651,972.90	155,220.00	1,427,692.57	85,379,500.33
土地使用权	86,651,972.90	155,220.00	1,427,692.57	85,379,500.33

② 累计摊销小计	8,067,158.69	1,816,314.99	127,093.09	9,756,380.59
土地使用权	8,067,158.69	1,816,314.99	127,093.09	9,756,380.59
③ 账面净值合计	78,584,814.21			75,623,119.74
土地使用权	78,584,814.21			75,623,119.74

本期摊销额 1,816,314.99 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中有账面原值 5,801.68 万元的土地使用权用于抵押担保，详见本财务报表附注九之公司财产抵押所述。

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产	6,514,036.26	8,529,036.79
坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	3,286,538.21	3,896,938.97
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	2,226,729.90	
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	949,136.77	4,522,502.07
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	51,631.38	109,595.75
合 计	6,514,036.26	8,529,036.79

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣暂时性差异小计	39,487,640.47
坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	17,970,986.83
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	14,844,866.00
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	6,327,578.47
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	344,209.17
小 计	39,487,640.47

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	12,121,588.00	62,684,237.30
质押借款[注 2]	66,510,150.38	39,777,372.00
抵押借款[注 3]	4,000,000.00	16,784,220.00
合 计	82,631,738.38	119,245,829.30

[注 1]：详见本财务报表附注六之关联方担保所述。

[注 2]：详见本财务报表附注九之公司财产质押所述。

[注 3]：详见本财务报表附注九之公司财产抵押所述。

2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	10,080,509.65	6.8282	68,831,735.99	10,160,920.80	6.8346	69,445,829.30
小 计			68,831,735.99			69,445,829.30

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票[注]	290,509,981.87	341,166,749.25
商业承兑汇票		100,000.00
合 计	290,509,981.87	341,266,749.25

下一会计期间将到期的金额为 290,509,981.87 元。

[注]：其中 22,046.05 万元的银行承兑汇票同时由关联方提供保证，详见本财务报表附注六之公司关联担保情况所述。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
存货采购款	129,253,530.14	120,269,996.75
长期资产采购款	32,557,832.98	25,949,396.54
合 计	161,811,363.12	146,219,393.29

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
德清普华物资有限公司	1,200,584.60	525,092.49
升华集团德清奥华广告有限公司	608,695.50	916,970.82
乐平市联合化工有限公司	10,741.60	
升华集团控股有限公司		427,716.60
浙江东缘油脂化工有限公司		47,800.00
升华集团华源颜料有限公司		2,020.00
小 计	1,820,021.70	1,919,599.91

(3) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	4,675,126.00	6.8282	31,922,695.35	1,562,917.00	6.8346	10,681,912.53
小 计			31,922,695.35			10,681,912.53

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	18,014,703.57	5,686,191.46
股权转让款		45,600,000.00
合 计	18,014,703.57	51,286,191.46

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
江西博邦生物药业有限公司	38,850.00	
浙江升华房地产开发有限公司		45,600,000.00
小 计	38,850.00	45,600,000.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	1,282,154.00	8,754,803.94	38,080.00	260,261.57
小 计		8,754,803.94		260,261.57

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	32,244,973.61	71,524,976.64	77,893,302.19	25,876,648.06
职工福利费		5,400,500.34	5,400,500.34	
社会保险费	2,940,894.67	9,687,486.62	10,512,057.09	2,116,324.20
其中：医疗保险费	690,430.90	1,865,198.71	1,803,496.89	752,132.72
基本养老保险费	1,535,762.66	6,722,227.23	7,117,395.08	1,140,594.81
失业保险费	372,313.08	382,917.50	742,683.18	12,547.40
工伤保险费	227,552.72	517,418.26	644,815.18	100,155.80
生育保险费	114,835.31	199,724.92	203,666.76	110,893.47
住房公积金	410,074.66	747,936.82	617,916.00	540,095.48
工会经费	719,121.97	562,286.60	534,324.05	747,084.52
职工教育经费	501,456.07	293,610.31	233,234.80	561,831.58
合 计	36,816,520.98	88,216,797.33	95,191,334.47	29,841,983.84

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额预计将在 2010 年 1 季度发放；
- 2) 社会保险费和住房公积金余额将在 2010 年 1 季度上缴；
- 3) 工会经费和职工教育经费在实际发生时列支。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-12,312,930.22	-129,100.89
营业税	224,520.15	132,347.54
企业所得税	9,121,595.29	1,291,023.16
代扣代缴个人所得税	4,620,818.60	16,511.59
城市维护建设税	238,968.52	284,734.02
房产税	1,606,665.26	9,825.10
印花税	11,843.84	
教育费附加	143,381.11	135,317.15
地方教育附加	95,569.53	727,230.78
水利建设专项资金	1,190,940.08	2,925,373.51
土地使用税		106,668.00
合 计	4,941,372.16	5,499,929.96

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	138,349.78	574,554.51
一年内到期的非流动负债应付利息	148,359.00	
分期付息到期还本的长期借款应付利息	50,859.00	221,769.25
合 计	337,567.78	796,323.76

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销售业务费	12,114,873.21	10,491,085.20
外销佣金及运费	10,266,148.49	31,201,799.86
押金、保证金	9,088,099.50	9,322,202.50
其 他	4,072,592.31	5,855,263.65
合 计	35,541,713.51	56,870,351.21

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	166,989.00	174,231.10
小 计	166,989.00	174,231.10

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
销售业务费	12,114,873.21	销售业务费
外销佣金及运费	10,266,148.49	外销佣金及运费
小 计	22,381,021.70	

(4) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	648,486.00	6.8282	4,427,992.11	3,088,635.19	6.8346	21,109,586.07
小 计			4,427,992.11			21,109,586.07

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	144,779,740.00	
合 计	144,779,740.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	144,779,740.00	
小 计	144,779,740.00	

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2007.08.21	2010.08.21	人民币	浮动利率	140,000,000.00	140,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2008.11.21	2010.11.18	美元	4.7438	700,000.00	4,779,740.00
小 计						144,779,740.00

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	40,000,000.00	
抵押借款[注 2]	4,779,740.00	149,568,440.00
合 计	44,779,740.00	149,568,440.00

[注 1]: 详见本财务报表六之关联方担保所述。

[注 2]: 详见本财务报表附注九之公司财产抵押所述。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	09.03.05	11.03.04	人民币	3.5100	40,000,000.00	40,000,000.00		
中国进出口银行浙江省分行	08.11.21	11.11.18	美元	4.7438	700,000.00	4,779,740.00	700,000.00	4,784,220.00

中国进出口银行浙江省分行	07.08.21	10.08.21	人民币	浮动利率			140,000,000.00	140,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	08.11.21	10.11.18	美元	4.7438			700,000.00	4,784,220.00
小计						44,779,740.00		149,568,440.00

(3) 长期借款——外币长期借款

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	700,000.00	4,779,740.00	1,400,000.00	9,568,440.00
小计		4,779,740.00		9,568,440.00

24. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益[注]	23,077,366.72	8,774,156.74
合计	23,077,366.72	8,774,156.74

[注]：本期公司及控股子公司收到中华人民共和国科学技术部、浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会等单位拨付的与资产有相关的政府补助共计 16,306,291.70 元，记入递延收益科目，用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内进行摊销，本期递延收益合计摊销记入营业外收入科目 2,003,081.72 元。

25. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股	106,199,896			-106,199,896	-106,199,896	
	其中：						
	境内法人持股	106,199,896			-106,199,896	-106,199,896	
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	106,199,896			-106,199,896	-106,199,896		
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	164,166,269			106,199,896	106,199,896	270,366,165
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	164,166,269			106,199,896	106,199,896	270,366,165
(三) 股份总数	270,366,165					270,366,165	

(2) 股本变动情况说明

公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

股东名称	期初有限售条件的股份	本期可上市流通	期末有限售条件的股份
升华集团控股有限公司	106,199,896	106,199,896	
小 计	106,199,896	106,199,896	

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	445,266,838.71			445,266,838.71
其他资本公积	28,460,544.99	2,470,000.00	8,583.39	30,921,961.60
合 计	473,727,383.70	2,470,000.00	8,583.39	476,188,800.31

(2) 其他说明

本期公司联营企业青岛市易邦生物工程有限公司资本公积增加 6,500,000.00 元，本公司按权益法记入其他资本公积 2,470,000.00 元。

控股子公司浙江拜克开普化工有限公司本期转让联营企业江西乐平联合化工有限公司股权，原按权益法确认的资本公积 8,583.39 元转入处置长期股权投资产生的投资收益。

27. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		6,169,361.05	6,169,361.05	
合 计		6,169,361.05	6,169,361.05	

(2) 其他说明

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会〔2009〕8 号)，自 2009 年 1 月 1 日起高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当记入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，不再在“盈余公积”科目下以“专项储备”项目列示，本公司期初没有已提取未支用的安全生产费用余额，因此该项会计政策变更无累积影响数。

本期专项储备增减变化均系计提及支用的安全生产费用。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	75,916,903.90	16,571,812.79		92,488,716.69
国家扶持基金	12,100,726.04			12,100,726.04
合 计	88,017,629.94	16,571,812.79		104,589,442.73

(2) 其他说明

按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 16,571,812.79 元。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	268,042,203.94	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-5,153,376.38	
调整后期初未分配利润	262,888,827.56	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	142,447,502.02	
减: 提取法定盈余公积	16,571,812.79	10%
应付普通股股利	59,480,556.30	每 10 股派发现金股利 2.20 元(含税)
期末未分配利润	329,283,960.49	

(2) 调整期初未分配利润明细

根据《企业会计准则》及其相关新规定对安全生产费进行追溯调整, 调减期初未分配利润 5,153,376.38 元, 详见本财务报表附注二之主要会计政策变更所述。

(3) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案, 按 2008 年度母公司实现净利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.20 元(含税), 共计派发现金股利 59,480,556.30 元。

2) 根据 2010 年 4 月 9 日公司董事会四届十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税), 以资本公积每 10 股转增 5 股, 剩余未分配利润滚存至下年。上述利润分配决议尚待年度股东大会审议通过。本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 16,571,812.79 元, 期末未分配利润中包含拟分配现金股利 40,554,924.75 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,500,411,168.80	2,730,331,505.96
其他业务收入	16,606,108.04	25,781,120.01
营业成本	1,286,784,594.54	2,316,505,341.67

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制造	1,217,883,628.30	1,027,941,822.05	1,785,285,445.50	1,438,354,556.47
商品流通	282,527,540.50	247,539,168.72	945,046,060.46	858,999,546.73
小 计	1,500,411,168.80	1,275,480,990.77	2,730,331,505.96	2,297,354,103.20

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农药产品	630,839,340.58	553,461,890.05	1,795,185,581.82	1,488,584,986.55
兽药产品	397,187,275.49	306,821,471.62	408,219,114.93	333,472,260.05
锆系列产品	264,931,158.75	238,848,476.08	357,508,988.65	325,932,294.42
化工产品	111,978,747.93	102,643,661.04	52,120,330.05	49,833,209.99
电及蒸汽	40,513,870.91	24,866,766.40	37,207,650.94	30,237,197.45
其 他	54,960,775.14	48,838,725.58	80,089,839.57	69,294,154.74
小 计	1,500,411,168.80	1,275,480,990.77	2,730,331,505.96	2,297,354,103.20

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	652,132,276.39	547,813,583.63	594,044,071.28	402,946,097.46
外 销	848,278,892.41	727,667,407.14	2,136,287,434.68	1,894,408,005.74
小 计	1,500,411,168.80	1,275,480,990.77	2,730,331,505.96	2,297,354,103.20

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ATANOR S. A.	102,870,684.60	6.78
RITTER CHEMICAL, LLC.	69,058,503.22	4.55
VCN PTY LTD.	64,803,168.64	4.27
DASTECH INTERNATIONAL, INC.	51,422,499.54	3.39
PHIBRO ANIMAL HEALTH CORPORATION	49,457,405.07	3.26
小 计	337,612,261.07	22.25

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	319,174.55	271,400.54	详见本报附注三之税项所述。
城市维护建设税	2,386,801.24	4,404,965.56	
教育费附加	1,434,359.51	2,642,979.34	
地方教育附加	873,372.63	1,687,688.27	
合 计	5,013,707.93	9,007,033.71	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,450,947.97	1,481,785.81
存货跌价损失	4,058,448.71	26,982,468.81
固定资产减值损失	9,405,965.15	8,745,549.84
合 计	15,915,361.83	37,209,804.46

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	69,606,588.44	65,352,177.99
处置长期股权投资产生的投资收益	26,147,601.27	481,749.74
金融资产收益	3,175,200.00	412,043.41
合 计	98,929,389.71	66,245,971.14

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的的原因
青岛易邦生物工程有限公司	71,893,625.44	63,171,728.38	被投资单位净利润增加
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	3,824,135.16	2,775,550.92	被投资单位净利润增加
宁夏格瑞精细化工有限公司	-2,356,481.20	-1,230,282.80	被投资单位净利润减少
江西博邦生物药业有限公司	-2,685,282.68	-765,287.41	被投资单位净利润减少
乐平市联合化工有限公司	-963,505.48	4,837,765.92	本期转让权益法核算的长期股权投资
抚州市盛隆农药有限公司	-45,000.00		本期新增权益法核算的长期股权投资
上海展昱生化科技有限公司	-60,902.80	-5,362.19	被投资单位净利润减少
桐乡新湖升华置业有限公司		-3,431,934.83	本期转让权益法核算的长期股权投资
小 计	69,606,588.44	65,352,177.99	

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	8,602,717.56	9,815,523.29
无法支付款项	846,846.88	
非流动资产处置利得合计	668,048.99	688,897.16
其中：固定资产处置利得	668,048.99	688,897.16
罚款收入	45,358.78	29,411.98
赔款收入		284,981.20
其 他	62,886.67	536,540.16
合 计	10,225,858.88	11,355,353.79

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
与收益相关的政府补助	6,484,681.05	6,983,816.00	[注 1]
递延收益分摊转入	2,003,081.72	831,979.97	
税收返还	114,954.79	1,999,727.32	[注 2]
小 计	8,602,717.56	9,815,523.29	

[注 1]：本期公司收到浙江省财政厅、德清县对外贸易经济合作局、德清县财政局等单位拨付的与收益相关的政府补助。

[注 2]：公司控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司本期收到浙江省湖州市国家税务局的民政福利企业增值税返还。

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
对外捐赠	1,842,027.17	1,052,827.00
补偿支出	1,579,241.78	
非流动资产处置损失合计	1,025,647.18	5,839,772.71
其中：固定资产处置损失	1,025,647.18	5,839,772.71
水利建设专项资金	1,106,820.78	2,090,985.59
罚款支出	273,254.85	72,083.91
非常损失	125,539.83	
其 他		3,550.87
合 计	5,952,531.59	9,059,220.08

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,674,322.85	29,301,145.13
递延所得税调整	2,015,000.53	-1,315,608.11
合 计	16,689,323.38	27,985,537.02

8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	2,470,000.00	3,794,680.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,470,000.00	3,794,680.00
外币财务报表折算差额	-45,067.63	-837,011.33
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-45,067.63	-837,011.33

其 他	-16,830.18	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-16,830.18	
合 计	2,408,102.19	2,957,668.67

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	31,417,734.80
收到的利息收入	4,913,000.52
收到的与收益相关的政府补助	5,365,862.42
收回上海开普精细化工有限公司往来款	3,000,000.00
其 他	2,011,531.57
合 计	46,708,129.31

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	33,438,427.86
管理费用中的付现支出	42,355,548.67
销售费用中的付现支出	73,917,560.03
支付上海开普精细化工有限公司往来款	3,000,000.00
支付湖州市菱湖镇财政工作站暂借款	1,500,000.00
其 他	4,797,906.45
合 计	159,009,443.01

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的与资产相关的政府补助	16,306,291.70
合 计	16,306,291.70

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
委托贷款支付的现金	50,000,000.00
筹办基金管理公司支付的现金	25,500,000.00
合 计	75,500,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票	2,000,000.00
收回合并范围内原已贴现银行承兑汇票对应的三个月以上保证金	1,900,000.00
合 计	3,900,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
合并范围内原未到期已贴现的银行承兑汇票到期兑付	19,000,000.00
合并范围内已贴现银行承兑汇票存入的三个月以上保证金	200,000.00
合并范围内子公司清算支付给少数股东的现金	721,957.79
合 计	19,921,957.79

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	147,111,180.40	184,554,117.32
加: 资产减值准备	-12,000,787.99	30,950,792.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,636,350.17	93,464,204.55
无形资产摊销	1,855,963.35	1,897,452.33
长期待摊费用摊销		
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)	357,598.19	5,150,875.55
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,052,991.25	42,227,675.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-98,929,389.71	-66,245,971.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,015,000.53	-1,315,608.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,094,950.09	-37,352,872.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,206,925.50	80,137,115.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,979,358.81	-24,342,652.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,007,571.97	309,125,129.97
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	201,289,686.17	265,251,375.46
减: 现金的期初余额	265,251,375.46	186,708,238.64
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	-63,961,689.29	78,543,136.82

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		17,382,500.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		17,382,500.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,382,500.00
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	119,850,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	74,250,000.00	45,600,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	74,250,000.00	45,600,000.00
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	201,289,686.17	265,251,375.46
其中：库存现金	124,825.17	110,291.54
可随时用于支付的银行存款	175,852,105.31	209,352,202.35
可随时用于支付的其他货币资金	25,312,755.69	55,788,881.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	201,289,686.17	265,251,375.46

(4) 现金流量表补充资料的说明

2009 年度现金流量表中现金期末数为 201,289,686.17 元，2009 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 255,928,114.03 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银行承兑汇票和信用证等保证金 33,438,427.86 元和借款保证金 21,200,000.00 元。

2008 年度现金流量表中现金期末数为 265,251,375.46 元，2008 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 319,569,110.26 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金 31,417,734.80 元和借款保证金 22,900,000.00 元。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	27,009,356.48	2,450,947.97		1,189,560.38	28,270,744.07
存货跌价准备	29,230,535.54	4,058,448.71		26,122,396.86	7,166,587.39
固定资产减值准备	17,052,704.91	9,405,965.15		5,485,751.84	20,972,918.22
合 计	73,292,596.93	15,915,361.83		32,797,709.08	56,410,249.68

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
升华集团控股有限公司	第一大股东	有限责任公司	浙江德清	夏士林	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
升华集团控股有限公司	8,054.29	39.28	39.28	德清县钟管镇富民资 产经营公司	733838513

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)
联营企业							
宁夏格瑞精细化工有限公司	有限公司	石嘴山市	李宏	工业制造	3,000.00	19.89	[注 1]
青岛易邦生物工程有限公司	有限公司	青岛市	马洪超	工业制造	2,500.00	38.00	38.00
江西博邦生物药业有限公司	有限公司	抚州市	张国琴	工业制造	1,100.00	45.00	45.00
上海展昱生化科技有限公司	有限公司	上海市	康列克	工业制造	500.00	20.00	20.00
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	有限公司	德清县	康列克	工业制造	USD312.24	49.00	49.00

抚州市盛隆农药有限公司	有限公司	抚州市	刘少春	工业制造	10.00	45.00	45.00
乐平市联合化工有限公司	有限公司	乐平市	陈忠良	工业制造	220.00	[注 2]	
桐乡新湖升华置业有限公司	有限公司	桐乡市	邹丽华	房地产	19,261.00	[注 3]	

被投资单位	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	关联关系	组织机构代码
联营企业							
宁夏格瑞精细化工有限公司	5,693.06	3,424.92	2,268.14	1,162.08	-604.23	联营企业	77491936-0
青岛易邦生物工程有限公司	49,780.83	12,282.69	37,264.83	48,756.56	19,201.30	联营企业	71373556-8
江西博邦生物药业有限公司	1,049.61	626.80	422.81	933.07	-507.13	联营企业	78413562-3
上海展昱生化科技有限公司	277.51	36.79	240.72	640.32	-30.45	联营企业	769676501
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	3,284.92	324.48	2,960.44	5,002.23	780.44	联营企业	763921991
抚州市盛隆农药有限公司	353.52	443.12	-89.60	681.84	-99.60	联营企业	68347191-9

[注 1]: 浙江拜克开普化工有限公司持有宁夏格瑞精细化工有限公司 39.00% 的股权, 本公司持有浙江拜克开普化工有限公司 51.00% 的股权, 因此本公司间接持有宁夏格瑞精细化工有限公司 19.89% 的股权。

[注 2]: 浙江拜克开普化工有限公司本期将持有的乐平市联合化工有限公司 45% 的股权作价 585 万元转让给上海开普精细化工有限公司, 截至 2009 年 12 月 31 日已办妥工商变更登记手续。

[注 3]: 详见本财务报表六之其他关联方交易所述。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江升华强磁材料有限公司	同受第一大股东控制	74412720-7
浙江升华云峰新材股份有限公司	同受第一大股东控制	72003357-2
浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	同受第一大股东控制	719535348
升华集团德清奥华广告有限公司	同受第一大股东控制	731493670
升华集团德清华源颜料有限公司	同受第一大股东控制	609584202
德清县升强木业有限公司	同受第一大股东控制	73090023-8
德清普华物资有限公司	同受第一大股东控制	781817987
德清县升艺装饰建材有限公司	同受第一大股东控制	70445692X
浙江东缘油脂化工有限公司	同受第一大股东控制	769636032
浙江升华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制	725279029

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
升华集团德清 奥华广告有限公司	采购	原辅料	市场价	10,194,268.67	1.26	3,157,558.70	5.13
德清普华物资有限公司	采购	原辅料	市场价	10,840,133.45	1.34	15,412,164.80	9.26
浙江东缘油脂化工有限公司	采购	原辅料	市场价	7,404,672.53	0.89	1,902,356.81	100.00
乐平市联合化工有限公司	采购	原辅料	市场价	6,037,300.51	0.75	29,668,828.47	33.82
宁夏格瑞精细化工有限公司	采购	原辅料	市场价	5,628,056.88	0.68	42,012,270.08	100.00
升华集团控股有限公司	采购	水	协议价[注 1]	4,543,516.49	97.58	8,415,855.29	21.50
上海展昱生化科技有限公司	采购	技术服务	协议价	1,552,375.00	18.42		
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	采购	产成品	市场价	348,478.63	13.26	148,473.90	100.00
浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	采购	食品	市场价	9,072.00	6.14		
升华集团德清华源颜料有限公司	采购	原辅料	市场价	3,760.68	0.00	36,408.35	100.00
宁夏格瑞精细化工有限公司	销售	原辅料	市场价	8,005,529.70	93.17	13,635,881.22	67.18
浙江升华强磁材料有限公司	销售	电、蒸汽	协议价[注 2]	4,848,962.83	12.00	6,171,203.45	10.55

德清县升艺装饰建材有限公司	销售	蒸汽	协议价[注 2]	1,587,357.70	3.93	1,388,826.23	3.28
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	销售	原辅料、蒸汽	市场价	1,547,127.01	3.16	1,587,499.60	1.08
德清县升强木业有限公司	销售	蒸汽	协议价[注 2]	1,284,917.70	3.18	1,865,071.33	4.41
浙江升华云峰新材股份有限公司	销售	蒸汽	协议价[注 2]	1,281,730.39	3.17	1,840,686.69	4.35
江西博邦生物药业有限公司	销售	产成品	市场价	1,201,601.33	0.08	1,328,141.59	1.49
浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	销售	蒸汽	协议价[注 2]	312,674.34	0.77	216,349.12	0.51

[注 1]: 公司本年向关联方升华集团控股有限公司购买生活及生产冷却用水。根据双方签订的水供应协议, 生活用水按 0.9 元/吨(含税) 结算, 生产冷却用水按 0.28 元/吨。

[注 2]: 公司本期向关联方浙江升华强磁材料有限公司、德清县升强木业有限公司、浙江升华云峰新材股份有限公司、德清县升艺装饰建材有限公司、浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店等企业销售蒸汽及电力等产品, 结算价格根据双方签订的蒸汽及电力供应协议中约定的按德清县物价局《关于供热销售价格的通知》的规定确定, 有关购销金额详见上表之说明。

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	房屋建筑物 土地使用权	5,164,354.65	2008.01.01	2047.11.20	446,799.96	租赁合同	无重大影响

3. 其他关联方交易

(1) 根据公司与浙江升华房地产开发有限公司签订的《桐乡新湖升华置业有限公司股权转让协议》, 公司本期将所持有桐乡新湖升华置业有限公司 48.08% 股权转让给浙江升华房地产开发有限公司。截至 2009 年 12 月 31 日, 公司已收到股权转让款 11,400 万元, 确认处置长期股权投资产生的投资收益 2,666.95 万元。

(2) 公司控股子公司浙江拜克开普化工有限公司本期按协议价向宁夏格瑞精细化工有限公司购买固定资产 562,960.16 元。

4. 关联担保情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 关联方为本公司提供保证担保的情况(包含合并范围内各公司之间的担保事项)

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
借款					
浙江升华房地产开发有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD48.62	09.09.18	10.01.18	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD200.00	09.09.29	10.03.25	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD100.00	09.09.23	10.02.23	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	USD150.00	09.11.27	10.05.10	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	USD200.00	09.09.25	10.02.25	否
浙江升华房地产开发有限公司	湖州新奥特医药化工有限公司	480.00	09.08.22	10.08.22	否
升华集团控股有限公司	湖州新奥特医药化工有限公司	500.00	09.12.16	10.04.27	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD10.00	09.11.27	10.02.04	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD24.00	09.12.14	10.02.21	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	4,000.00	09.03.05	11.03.04	否
应付票据					
浙江升华房地产开发有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	2,551.30	09.11.25- 09.12.21	10.03.17- 10.06.19	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	1,134.00	09.08.28- 09.10.28	10.02.28- 10.04.28	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	6,412.40	09.07.16-	10.01.16-	否

			09.12.24	10.06.24	
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	255.50	09.12.09- 09.12.15	10.06.09- 10.06.15	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	2,715.22	09.07.30- 09.12.29	10.01.30- 10.06.29	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	961.50	09.10.23	10.04.23	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	3,985.11	09.09.03- 09.12.25	10.03.03- 10.06.25	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	1,256.13	09.07.14- 09.08.28	10.01.14- 10.02.28	否
浙江升华房地产开发有限公司	浙江升华拜克化工进出口有限公司	2,774.89	09.09.14- 09.12.14	10.03.14- 10.06.09	否
信用证					
浙江升华房地产开发有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD163.35	09.11.09- 09.11.20	10.01.05- 10.02.20	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD82.35	09.12.01	2010.03.05	否
升华集团控股有限公司	浙江升华拜克生物股份有限公司	USD275.43	09.11.12- 09.12.17	10.05.19- 10.06.28	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD97.36	09.11.10- 09.12.09	10.01.18- 10.03.10	否
升华集团控股有限公司	浙江拜克开普化工有限公司	USD43.20	09.12.24	10.02.28	否

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	宁夏格瑞精细化工有限公司	8,535,759.13	
应收账款	浙江升华强磁材料有限公司	754,643.47	573,916.92
应收账款	江西博邦生物药业有限公司		1,000,000.00
应收账款	德清县升强木业有限公司		211,664.00
应收账款	浙江升华云峰新材股份有限公司		127,535.92
应收账款	德清县升艺装饰建材有限公司		99,231.20
小计		9,290,402.60	2,012,348.04
应付票据	浙江升华拜克生物股份有限公司[注]	4,800,000.00	6,900,000.00
应付票据	浙江东缘油脂化工有限公司	4,421,000.00	
应付票据	德清普华物资有限公司	1,400,000.00	1,710,000.00
应付票据	乐平市联合化工有限公司	1,110,000.00	7,000,000.00
应付票据	宁夏格瑞精细化工有限公司	900,000.00	20,720,000.00
应付票据	内蒙古拜克生物有限公司		23,750,000.00
小计		12,631,000.00	60,080,000.00
应付账款	德清普华物资有限公司	1,200,584.60	525,092.49
应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	608,695.50	916,970.82
应付账款	乐平市联合化工有限公司	10,741.60	
应付账款	升华集团控股有限公司		427,716.60
应付账款	浙江东缘油脂化工有限公司		47,800.00
应付账款	升华集团华源颜料有限公司		2,020.00
小计		1,820,021.70	1,919,599.91
预收账款	江西博邦生物药业有限公司	38,850.00	
预收账款	浙江升华房地产开发有限公司		45,600,000.00
小计		38,850.00	45,600,000.00
其他应付款	浙江升华房地产开发有限公司升华大酒店	166,989.00	174,231.10
小计		166,989.00	174,231.10

[注]:均系子公司浙江拜克开普化工有限公司本期向本公司开具的银行承兑汇票,截至2009年12月31日,本公司已贴现未到期银行承兑汇票200万元,已背书未到期银行承兑汇票280万元。

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	22	21	900.17
上年同期数	19	18	531.04

七、承诺事项

(一) 本期承诺事项

1. 未结清信用证(单位: 美元万元)

单位名称	开立金融机构	未结清金额
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	275.43
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	163.35
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	82.35
浙江拜克开普化工有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	97.36
浙江拜克开普化工有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	43.20

2. 未结清保函(单位: 人民币万元)

单位名称	开立金融机构	未结清金额
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	14,000.00

3. 公司 2009 年 12 月通过浙江省湖州市德清县招投标中心竞买土地面积 26,286.00 平方米, 并支付保证金 250.00 万元。2010 年 1 月公司已支付剩余土地款 373.02 万元并于 2010 年 1 月 29 日办妥土地使用权证。

(二) 前期承诺的履行情况

上年末本公司及控股子公司未结清信用证共计美元 194.93 万元和未结清保函 145.30 万元, 本年已全部结清。

八、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1. 根据公司 2010 年 2 月 11 日董事会四届十三次会议决议, 控股子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)向中国工商银行(亚洲)有限公司申请授信额度 1,500 万美元, 由中国工商银行股份有限公司浙江省分行作为担保人并出具借款保函, 由公司为中国工商银行股份有限公司浙江省分行因借款保函所负债务提供反担保, 担保期限一年。

2. 根据公司 2010 年 4 月 9 日董事会四届十四次会议决议, 公司 2010 年拟向银行申请 11.5 亿元人民币综合授信额度。

3. 根据公司 2010 年 4 月 9 日董事会四届十四次会议决议, 公司拟自董事会审议通过之日起 12 个月内进行委托贷款, 累计金额不超过 2.5 亿元。

4. 根据公司 2010 年 4 月 9 日董事会四届十四次会议决议, 公司和控股子公司拟自董事会审议通过之日起 24 个月内开展远期外汇交易, 24 个月内累计美元币种金额不超过 1 亿美元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2010 年 4 月 9 日公司董事会四届十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税), 以资本公积每 10 股转增 5 股, 剩余未分配利润滚存至下年。
-----------	--

九、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本附注四企业合并及合并财务报表所述。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本附注五投资性房地产和固定资产所述。

(三) 其他

1. 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司财产抵押情况 (单位：人民币万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期 日	备注
湖州新奥特医药化工有限公司	中国农业银行湖州菱湖支行	房屋及建筑物	474.27	400.00	10.06.12	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国进出口银行浙江省分行	土地使用权 房屋及建筑物	2,044.32	USD70.00 USD70.00	10.11.18 11.11.18	一年内到期非流动负债 长期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国建设银行德清支行	土地使用权 房屋及建筑物	18,612.30	14,000.00	10.08.21	一年内到期非流动负债

2. 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司财产质押情况 (单位：人民币万元)

被担保单位	质押权人	质押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期日	备注
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国银行德清支行	出口商业发票 应收账款	USD111.46	USD100.00	10.02.23	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国工商银行德清支行	出口商业发票 应收账款	USD232.41	USD200.00	10.03.25	短期借款
浙江升华拜克生物股份有限公司	中国农业银行德清县支行	出口商业发票 应收账款	USD48.62	USD48.62	10.01.18	短期借款
浙江升华拜克化工进出口有限公司	中国银行德清支行	出口商业发票 应收账款	USD226.14	USD200.00	10.02.25	短期借款
浙江升华拜克化工进出口有限公司	中国工商银行德清支行	出口商业发票 应收账款	USD170.41	USD150.00	10.05.10	短期借款

3. 对外投资

(1) 根据 2009 年 8 月 22 日公司四届董事会第十一次会议决议及控股子公司浙江拜克开普化工有限公司 2009 年 8 月 22 日股东会决议，浙江拜克开普化工有限公司增加注册资本 3,000 万元，其中本公司以原出租给浙江拜克开普化工有限公司土地使用权、房屋和机器设备作价 14,912,036.00 元及现金 387,964.00 元作为出资认缴新增注册资本 1,530 万元；上海开普精细化工有限公司以现金 1,470 万元认缴新增注册资本 1,470 万元。本公司用作出资的土地使用权、房屋和机器设备业经湖州德信资产评估事务所评估并出具湖德信评字〔2009〕第 118 号《资产评估报告书》。该增资事项业经德清天勤会计师事务所审验，并出具德天会验〔2009〕第 291 号《验资报告》。浙江拜克开普化工有限公司已于 2009 年 12 月 17 日办妥工商变更登记手续。

(2) 根据 2008 年 12 月 9 日公司经理办公会议，公司与自然人汪俊、王汝共同投资 10 万元设立抚州市盛隆农药有限公司，其中本公司出资 4.50 万元，占其注册资本的 45%。抚州市盛隆农药有限公司已于 2009 年 1 月 19 日取得编号为 361002210003928 的《企业法人营业执照》。

4. 本期公司通过中国工商银行股份有限公司德清支行向湖州华舟建设有限公司提供委托贷款 5,000 万元，贷款期限为 2009 年 7 月至 2010 年 4 月。截至本财务报告批准报出日，公司已收回该笔委托贷款。

5. 公司拟与财通证券经济有限责任公司、杭州市工业资产经营公司共同出资发起设立财通基金

管理有限公司(筹)，该公司注册资本 10,000 万元，其中本公司应出资 3,000 万元。截止到 2009 年 12 月 31 日，本公司已出资 3,000 万元，财通基金管理有限公司(筹)目前处于筹建阶段，尚未获得相关批准证书。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	36,806,635.10	34.16	2,208,398.11	6.00	29,503,583.32	34.39	1,770,215.00	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	21,200.00	0.02	21,200.00	100.00	113,188.80	0.13	113,188.80	100.00
其他不重大	70,910,524.05	65.82	7,177,240.45	10.12	56,181,433.76	65.48	6,708,314.06	11.94
合计	107,738,359.15	100.00	9,406,838.56	8.73	85,798,205.88	100.00	8,591,717.86	10.01

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	101,893,758.18	94.56	6,113,625.50	80,605,072.19	93.95	4,836,304.33
1-2 年	2,269,488.65	2.11	272,338.64	1,022,297.25	1.19	141,331.67
2-3 年	656,238.88	0.61	211,711.66	290,765.59	0.34	87,229.68
3-4 年	40,200.00	0.04	20,100.00	565,479.80	0.66	282,739.90
4-5 年	448,053.40	0.42	358,442.72	402,393.86	0.47	331,915.09
5 年以上	2,430,620.04	2.26	2,430,620.04	2,912,197.19	3.39	2,912,197.19
合计	107,738,359.15	100.00	9,406,838.56	85,798,205.88	100.00	8,591,717.86

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
江西赛瓷材料有限公司	21,200.00	21,200.00	100	收回存在不确定性
小计	21,200.00	21,200.00		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京胡剑锋工贸有限公司	货款	310,782.27	无法收回	否
胡剑锋	货款	193,396.00	无法收回	否
德清县鑫溢酒业有限公司	货款	141,537.36	无法收回	否
钟管绸厂	货款	136,965.33	无法收回	否
深圳市农正饲料有限公司等单位	货款	292,845.36	无法收回	否
小计		1,075,526.32		

2) 应收账款核销说明

公司应收北京胡剑锋工贸有限公司等单位共计 1,075,526.32 元, 预计无法收回, 于本期核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
北京颖新泰康国际贸易有限公司	非关联方	24,460,800.00	1 年以内	22.70
PHIBRO ANIMAL HEALTH	非关联方	12,345,835.10	1 年以内	11.46
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	控股子公司	7,603,883.53	1 年以内	7.06
ALBAUGH INC.	非关联方	6,363,882.40	1 年以内	5.91
SINO-WORLD INTERNATIONAL GROUP LTD.	非关联方	4,434,383.29	1 年以内	4.12
小 计		55,208,784.32		51.25

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江升华拜克化工有限公司(香港)	控股子公司	7,603,883.53	7.06
小 计		7,603,883.53	7.06

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	7,428,096.43	6.8282	50,720,528.04	9,631,260.32	6.8346	65,825,811.78
小 计			50,720,528.04			65,825,811.78

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	132,000,000.00	99.06	6,750,000.00	5.11	33,500,000.00	96.00	2,010,000.00	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大					211,050.57	0.60	211,050.57	100.00
其他不重大	1,258,023.57	0.94	610,322.29	48.51	1,186,091.42	3.40	454,236.45	38.30
合 计	133,258,023.57	100.00	7,360,322.29	5.52	34,897,141.99	100.00	2,675,287.02	7.67

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	102,116,696.77	76.63	3,127,001.80	34,125,927.17	97.79	2,047,555.64
1-2 年	30,569,839.22	22.94	3,668,380.71	127,979.24	0.37	15,357.50
2-3 年	8,000.00	0.01	2,400.00	4,220.60	0.01	1,266.18
3-4 年	1,895.60	0.00	947.80	973.00	0.00	486.50
4-5 年				177,303.92	0.51	149,883.14
5 年以上	561,591.98	0.42	561,591.98	460,738.06	1.32	460,738.06
合 计	133,258,023.57	100.00	7,360,322.29	34,897,141.99	100.00	2,675,287.02

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
湖州华舟建设开发有限公司	50,000,000.00			系有抵押担保的委托贷款
小 计	50,000,000.00			

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江省丽水市三联环保机械设备有限公司等单位	暂付款	66,493.00	无法收回	否
小 计		66,493.00		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
湖州新奥特医药化工有限公司	子公司	52,000,000.00	1 年以内、1-2 年	39.02	暂借款
湖州华舟建设开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	37.52	委托贷款
财通证券经纪有限责任公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内、1-2 年	22.51	基金管理公司筹建款
张建忠	非关联方	170,850.57	5 年以上	0.13	暂借款
朱鸿飞	非关联方	58,431.50	5 年以上	0.04	暂借款
小 计		132,229,282.07		99.22	

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
湖州新奥特医药化工有限公司	控股子公司	52,000,000.00	39.02
小 计		52,000,000.00	39.02

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
内蒙古拜克生物有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
湖州新奥特医药化工有限公司	成本法	34,860,130.00	34,860,130.00		34,860,130.00
浙江拜克开普化工有限公司	成本法	22,950,000.00	7,650,000.00	15,300,000.00	22,950,000.00
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	成本法	20,483,040.00	20,483,040.00		20,483,040.00
上海壬思实业有限公司	成本法	19,210,000.00	19,210,000.00		19,210,000.00
浙江升华拜克化工进出口有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00
青岛易邦生物工程有限公司	权益法	25,847,631.36	108,099,583.68	36,363,625.44	144,463,209.12
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	权益法	12,663,351.00	10,731,179.10	3,824,135.16	14,555,314.26
江西博邦生物药业有限公司	权益法	4,950,000.00	4,184,712.59	-2,685,282.68	1,499,429.91
上海展昱生化科技有限公司	权益法	1,000,000.00	542,339.36	-60,902.80	481,436.56
抚州市盛隆农药有限公司	权益法	45,000.00			
桐乡新湖升华置业有限公司	权益法	92,610,000.00	87,330,452.82	-87,330,452.82	
湖州海普医药化工有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-750,000.00	
合 计		393,019,152.36	451,491,437.55	-35,338,877.70	416,152,559.85

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古拜克生物有限公司	100.00	100.00				
湖州新奥特医药化工有限公司	95.10	95.10				6,657,000.00
浙江拜克开普化工有限公司	51.00	51.00				30,600,000.00

浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	100.00	100.00				
上海壬思实业有限公司	85.00	85.00				
浙江升华拜克化工进出口有限公司	51.00	51.00				5,100,000.00
青岛易邦生物工程有限公司	38.00	38.00				38,000,000.00
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	49.00	49.00				
江西博邦生物药业有限公司	45.00	45.00				
上海展昱生化科技有限公司	20.00	20.00				
抚州市盛隆农药有限公司	45.00	45.00				
桐乡新湖升华置业有限公司	48.08	48.08				
湖州海普医药化工有限公司	5.00	5.00				
合计						80,357,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	889,121,835.34	1,003,424,642.97
其他业务收入	8,765,661.40	12,313,824.54
营业成本	758,615,816.34	865,137,729.44

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制造	889,121,835.34	755,053,747.17	1,003,424,642.97	859,033,150.93
小计	889,121,835.34	755,053,747.17	1,003,424,642.97	859,033,150.93

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农药产品	238,322,747.39	217,696,475.64	261,123,898.27	213,678,009.55
兽药产品	315,619,827.23	251,329,634.22	305,822,872.57	257,396,908.82
锆系列产品	264,931,158.75	238,848,476.08	357,508,988.65	325,932,294.42
电及蒸汽	55,210,526.43	39,877,810.13	54,706,604.49	48,011,376.71
其他	15,037,575.54	7,301,351.10	24,262,278.99	14,014,561.43
小计	889,121,835.34	755,053,747.17	1,003,424,642.97	859,033,150.93

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	474,162,473.95	401,756,545.79	438,013,777.79	348,736,734.50
外销	414,959,361.39	353,297,201.38	565,410,865.18	510,296,416.43
小计	889,121,835.34	755,053,747.17	1,003,424,642.97	859,033,150.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
PHIBRO ANIMAL HEALTH	49,457,405.07	5.51
IMPEXTRACO LATIN AMERICA IND DE	30,911,008.88	3.44
SINO-WORLD INTERNATIONAL GROUP LTD.	25,508,039.16	2.84
上海东方希望动物营养食品有限公司	24,392,209.38	2.72
RILAND CHEMICAL LIMITED	23,963,484.85	2.67
小计	154,232,147.34	17.18

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	42,357,000.00	2,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	72,926,575.12	61,744,694.87
处置长期股权投资产生的投资收益	26,822,447.18	481,749.74
金融资产收益	3,175,200.00	290,963.41
合 计	145,281,222.30	65,067,408.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
湖州新奥特医药化工有限公司	6,657,000.00		被投资单位分红增加
浙江拜克开普化工有限公司	30,600,000.00	2,550,000.00	被投资单位分红增加
浙江升华拜克化工进出口有限公司	5,100,000.00		被投资单位分红增加
小 计	42,357,000.00	2,550,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
青岛易邦生物工程有限公司	71,893,625.44	63,171,728.38	被投资单位净利润增加
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	3,824,135.16	2,775,550.92	被投资单位净利润增加
江西博邦生物药业有限公司	-2,685,282.68	-765,287.41	被投资单位净利润减少
抚州市盛隆农药有限公司	-45,000.00		本期新增权益法核算的长期股权投资
上海展昱生化科技有限公司	-60,902.80	-5,362.19	被投资单位净利润减少
桐乡新湖升华置业有限公司		-3,431,934.83	本期转让权益法核算的长期股权投资
小 计	72,926,575.12	61,744,694.87	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	165,718,127.86	54,825,124.58
加: 资产减值准备	-2,804,078.76	18,520,928.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,846,683.51	63,804,613.74
无形资产摊销	1,497,135.24	1,589,749.54
长期待摊费用摊销		
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)	-288,148.50	1,708,936.02
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,990,439.56	17,617,433.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-145,281,222.30	-65,067,408.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-34,441.99	352,593.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	37,112,860.31	-41,214,343.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,408,681.09	115,791,094.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,150,067.98	41,190,966.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,498,741.82	209,119,690.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	118,574,285.38	86,221,155.82
减: 现金的期初余额	86,221,155.82	83,371,176.38

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	32,353,129.56	2,849,979.44

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	25,790,003.08	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,487,762.77	
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		
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		
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	3,175,200.00	
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	-1,348.26	
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	-3,971,792.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	33,479,825.51	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	4,013,202.55	
少数股东权益影响额(税后)	202,421.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	29,264,201.37	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.65	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.05	0.42	0.42

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	142,447,502.02
非经常性损益	B	29,264,201.37
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	113,183,300.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,094,189,137.90
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	59,480,556.30	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	外币报表折算差额	I1	-32,372.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	0
	其他资本公积	I2	2,470,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1
	其他资本公积	I3	-8,583.39
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,125,965,018.04	
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.65%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.05%	

3. 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	142,447,502.02
非经常性损益	B	29,264,201.37
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	113,183,300.65
期初股份总数	D	270,366,165.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	270,366,165.00
基本每股收益	M=A/L	0.53
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.42

4. 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。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收票据	28,528,226.75	10,673,765.82	167.27	主要系公司期末未承兑到期的票据增加。
其他应收款	85,674,787.58	10,514,817.67	714.80	主要系公司本期委托贷款和暂付基金公司出资款增加。
投资性房地产	8,050,972.61	4,630,876.64	73.85	主要系公司本期对外租赁的房屋及建筑物和土地使用权增加。
短期借款	82,631,738.38	119,245,829.30	-30.70	主要系公司本期归还部分短期银行借款。
预收款项	18,014,703.57	51,286,191.46	-64.87	主要系公司期末预收股权转让款减少。
其他应付款	35,541,713.51	56,870,351.21	-37.50	主要系公司本期出口减少，相应的运保费和业务费减少。
一年内到期的非流动负债	144,779,740.00			主要系公司本期一年内到期的长期借款增加。
长期借款	44,779,740.00	149,568,440.00	-70.06	主要系公司本期归还部分长期借款，以及部分借款转为一年内到期的长期借款。
其他非流动负债	23,077,366.72	8,774,156.74	163.02	主要系公司本期收到与资产相关的政府补助增加。
利润表项目				
营业收入	1,517,017,276.84	2,756,112,625.97	-44.96	主要系公司本期出口减少，相应营业收入减少。
营业成本	1,286,784,594.54	2,316,505,341.67	-44.45	主要系公司本期出口减少，相应产品成本减少。
营业税金及附加	5,013,707.93	9,007,033.71	-44.34	主要系公司本期应缴流转税减少，相应营业税金及附加减少。
销售费用	57,051,843.97	95,658,263.61	-40.36	主要系公司本期销售量减少，相应业务费和运输费减少。
管理费用	82,919,298.49	111,122,628.23	-25.38	主要系公司本期业务招待费和工资薪酬减少。
财务费用	8,734,683.30	42,612,004.80	-79.50	主要系公司借款利息支出和汇兑损失减少。
资产减值损失	15,915,361.83	37,209,804.46	-57.23	主要系本期公司计提的坏账准备和存货跌价准备减少。
投资收益	98,929,389.71	66,245,971.14	49.34	主要系本期公司股权转让收益增加，相应确认的投资收益增加。
所得税费用	16,689,323.38	27,985,537.02	-40.36	主要系公司本期应纳税所得额减少，相应所得税费用减少。

十二、备查文件目录

- 1、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；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、公司四届董事会第十四次会议决议。

董事长：沈德堂

浙江升华拜克生物股份有限公司

2010年4月9日