

公司代码：600226

公司简称：升华拜克

浙江升华拜克生物股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人沈培今、主管会计工作负责人李荣伟及会计机构负责人（会计主管人员）李荣伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司目前处于战略转型发展阶段，为满足公司未来经营资金需求、保证公司经营的持续稳定发展，经公司董事会慎重讨论，公司2016年度暂不进行利润分配，暂无资本公积金转增股本的计划。未分配利润将用于公司项目投资及补充运营资金，为股东创造更多的价值。以上预案尚待年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

十、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	40
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	60
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	75
第十节	公司债券相关情况.....	79
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	201

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	浙江升华拜克生物股份有限公司
报告期、本期	指	2016 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
升华集团	指	升华集团控股有限公司
铅谷科技	指	浙江铅谷科技有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
宁夏格瑞	指	宁夏格瑞精细化工有限公司
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
圣雪大成	指	河北圣雪大成制药有限公司
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
维鑫文化	指	维鑫（上海）文化传媒有限公司
八八空间	指	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司
北京星路	指	北京星路天下文化传媒有限公司
数舟大数据	指	数舟（上海）数据信息服务有限公司
星瀚教育	指	上海星瀚教育科技有限公司
拜克影视	指	霍尔果斯拜克影视有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江升华拜克生物股份有限公司
公司的中文简称	升华拜克
公司的外文名称	ZHEJIANG SHENGHUA BIOK BIOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	BIOK
公司的法定代表人	沈培今

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶舜晓	景霞
联系地址	浙江省德清县武康镇长虹中街333号（德清县科技创业园内）	浙江省德清县武康镇长虹中街333号（德清县科技创业园内）
电话	0572-8402738	0572-8402738
传真	0572-8089511	0572-8089511
电子信箱	taosx@biok.com	jingx@biok.com

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	贾川、许安平

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,005,491,316.01	1,010,102,392.17	-0.46	1,343,931,813.71
归属于上市公司股东的净利润	235,610,584.02	139,884,537.46	68.43	82,905,273.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,016,020.63	102,654,185.88	63.67	51,387,264.56
经营活动产生的现金流量净额	-55,289,059.56	69,188,414.14	-179.91	24,421,396.96
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,700,568,528.46	1,409,126,449.81	20.68	1,425,650,190.65
总资产	3,371,189,977.00	2,235,878,096.56	50.78	2,333,777,197.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.13	69.23	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.13	69.23	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.09	66.67	0.05
加权平均净资产收益率(%)	15.20	9.71	增加5.49个百分点	5.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.84	7.13	增加3.71个百分点	3.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照股本变动后的新股本 1,094,982,970 股计算，2014 年度的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为 0.08 元、0.08 元和 0.05 元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	241,287,105.35	221,620,950.48	214,747,081.02	327,836,179.16
归属于上市公司股东的净利润	74,147,629.99	74,931,861.29	116,538,986.12	-30,007,893.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,248,612.48	58,505,258.14	65,496,494.50	-25,234,344.49
经营活动产生的现金流量净额	-59,386,863.97	43,509,946.46	9,844,978.71	-49,257,120.76

公司第四季度营业收入和利润变化情况的说明

公司营业收入主要来源于生物农药、兽药、饲料添加剂产品及锆系列产品的生产与销售，公司全年销售收入存在一定的季节性差异。从分季度情况看，公司在第四季度实现营业收入 32,783.62 万元，占全年营业收入的 32.60%，同时第四季度营收结构未发生重大变化。

(1) 公司第四季度收入比前三季度平均数增加 45.13%，主要系以下产品销售收入增加所致：

单位：万元

主营业务收入	2016 年第四季度	2016 年前三季度平均	变动幅度	变动原因
农药产品	5,161.17	3,026.83	70.51%	第四季度农药产品销量增加
锆系列产品	6,664.01	5,306.94	25.57%	第四季度锆系列产品销量增加
兽药产品	12,010.94	10,296.67	16.65%	第四季度兽药产品销量增加
化学原料	2,287.90	2,094.17	9.25%	
电及蒸汽	1,913.07	1,154.64	65.69%	第四季度蒸汽价格调增，销量上涨
其他	3,352.59	380.76	780.50%	第四季度公司自产产品及外购产品境内外贸易销售增加
主营收入小计	31,389.68	22,260.01	41.01%	
其他业务收入	1,393.93	328.49	324.34%	主要系第四季度片碱价格大幅上涨，控股子公司锆谷科技在满足生产需求的前提下，销售部分原料片碱致其他业务收入增加
营收合计	32,783.62	22,588.50	45.13%	

(2) 公司第四季度营收增加，但归属于上市公司股东净利润为-3,000.79 万元，主要系：

1) 公司第三季度处置华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司的股权投资项目的一次性股权转让收益 6,249 万元（详见公司于 2016 年 10 月 10 日披露的《关于参与设立的浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）对外投资进展的公告》），致前三季度平均数增加约 2,000 万元，第四季度无此项收益；

2) 公司第四季度销售费用比前三季度的平均值增加 600 万，主要系运费上涨及销售业务费增加所致；

3) 公司第四季度管理费用比前三季度平均值增加 941 万元，主要系本期职工薪酬增加所致；

4) 公司第四季度资产减值损失比前三季度平均值增加 3,952 万元，主要系期末应收款项减值损失增加 373 万元、存货减值损失增加 181 万元、固定资产减值损失增加 3,398 万元（根据公司财务管理制度，公司于每年年底对固定资产进行减值测试）；

5) 公司第四季度营业外支出比前三季度的平均值增加 725 万元，主要系处置固定资产损失和药害赔偿款增加所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	55,468,847.37		-773,502.44	-2,155,695.73
越权审批，或无正式批准文件，				

或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,221,625.27		12,245,141.27	13,104,777.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			6,888,575.34	13,800,000.00
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	4,245,841.88		9,123,279.59	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,097,421.08		7,155,919.26	62,354.65
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,238.10			
对外委托贷款取得的损益			4,890,630.15	12,195,769.93
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,312,606.92		-2,232,192.72	-1,248,740.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-171,034.94		-75,612.32	349,150.98
所得税影响额	40,231.55		8,113.45	-4,589,608.09
合计	67,594,563.39		37,230,351.58	31,518,008.69

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

报告期内，公司继续推进企业转型发展，在巩固原有主业的同时，启动设立或收购数舟大数据、拜克影视和维鑫文化等控股子公司，积极布局娱乐文化板块。公司拥有的娱乐文化相关企业尚处于设立初期，报告期内公司营业收入主要来源于生物农药、兽药、饲料添加剂产品及锆系列产品的生产与销售，其中农药、兽药、饲料添加剂产品及锆系列产品销售收入占公司营业收入的 99.98%。

（一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

农药原料药及农药制剂部分：

公司农药原料药主要有除草剂麦草畏和生物农药阿维菌素。麦草畏为选择性除草剂，具有高效、低毒、低残留、杀草谱广的特点，对一年生和多年生阔叶杂草有显著防除效果，应用于禾本科作物防除阔叶杂草木本灌丛等；阿维菌素是一种新型抗生素类生物农药，对多种农作物的害螨和害虫具有很高的生物活性，具有高效、广谱、低残留和对人畜及环境安全等特点，应用于蔬菜、果树、小麦、水稻、棉花、烟草等作物虫害的防治。

公司具有各种类型的农药制剂研发和生产能力，已获得农业部制剂登记证产品累计 40 余只，产品涵盖杀虫剂、杀菌剂、除草剂和植物生长调节剂等多个类型的各种剂型。公司以生产销售绿色环保与生态友好型的水乳剂、微乳剂、悬浮剂和水分散粒剂为主，销售市场以经济作物和果树为主。

兽药、饲料添加剂业部分：

公司生产的兽药和饲料添加剂主要用于畜禽的治疗、防疫和动物营养添加剂等三大领域。主要产品有硫酸粘菌素、盐霉素、莫能菌素、L-色氨酸预混剂等，上述产品用途如下：硫酸粘菌素属碱性多肽类抗生素，对革兰氏阴性菌有强抑制作用，防治畜禽敏感菌的感染及肠道疾病；盐霉素属聚醚类离子载体抗生素，对革兰氏阴性菌、真菌、病原虫和革兰氏阳性菌均有一定作用，用于防治鸡球虫病，促进畜禽生长；莫能菌素属聚醚类离子载体抗生素，对革兰氏阳性菌、猪血痢密螺旋体有较强作用，能够提高瘤胃丙酸产量，提高饲料利用率，用于防治鸡球虫病、羔羊、犊牛、兔球虫病等；L-色氨酸是动物重要的必需氨基酸和限制性氨基酸，可用于改善动物饲料日粮氨基酸组成和比例，提高日粮蛋白质的价值和利用效率。公司生产的医药中间体乙酰丙酮，可用于磺胺类药物、尼卡巴嗪、乙酰丙酮盐的生产等。

化学锆部分：

公司生产化学锆系列产品，主要有氧氯化锆、二氧化锆、碳酸锆、硫酸锆等。氧氯化锆可用于加工成氧化锆、碳酸锆、硫酸锆、醋酸锆等高附加值的系列化学锆产品，也可用于制取工业级和核级的海绵锆等金属锆新材料，还可直接用于鞣革剂、油漆等作为助剂。化学锆产品深加工处理后可以加工成各种稳定氧化锆产品，可用于制造卫生陶瓷、精密结构陶瓷和功能陶瓷。

（二）经营模式

公司拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站，并建设有浙江省研究院和生物农兽药发酵优化工程实验室，依托高新技术企业研发平台，公司先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，开展新产品研究和现有产品的工艺技术提升；拥有农药、兽药、医药中间体及锆系列产品各自独立的生产系统及热电供应配套分厂，建立了从原辅材料到产成品的质量控制管理体系，企业在质量控制、环境管理和安全生产管理方面实现了科学化、标准化、现代化和规范化运作。公司针对农兽药产品类别和销售区域，组建了农化销售、农药制剂销售、动保销售和国外销售四个销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。锆系列产品由公司控股子公司锆谷科技组织生产、销售。公司农药产品以生产经营农药原料药为主，下游客户为制剂生产企业，上游行业为基础化学原料制造业；公司兽药产品下游客户主要为饲料生产企业，上游行业为葡萄糖、棕榈油、豆油、淀粉等农产品加工业；公司生产的锆系列产品产业链上游主要是矿产锆英砂及氯碱行业的氢氧化钠、盐酸等，产业链下游涉及冶金、化工、新材料等多个领

域。公司与国内外多家客户均保持着良好的贸易伙伴关系，但随着国内产能过剩、价格竞争越趋激烈，下游客户议价能力较强。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（三）行业情况

农药：

农药是现代农业的重要生产资料，对于保证农作物优质、高产具有不可或缺的作用。随着全球人口逐年增加以及人类生活水平的提高和消费结构的变化，对粮食等农产品的需求不断上升，农药将成为农业发展的必需品。我国农药生产发展迅速，已成为世界农药生产大国，也是农药出口大国。

目前中国农药登记的境内企业多达2100多家，其中原药企业670余家，制剂企业2000多家。国内农药行业整合度不高，竞争格局较为分散，多数农药企业主营产品类别单一。从企业规模来看，制剂生产企业规模普遍较小，原药生产企业虽然规模相对较大，但产品结构仍以仿制国外专利到期的产品为主，自创品种数量极少，创新能力普遍不足。据国家统计局统计，2015年全国累计生产农药374.1万吨，其中，占据主导地位的除草剂产量177.4万吨，占农药总产量的47.4%，杀虫剂产量为51.4万吨，占农药总产量的13.7%，杀菌剂产量为18.2万吨，占农药总产量的4.9%。上述资料、数据来源于《中国农药发展报告（2015年度）》。

此外，农药行业产能过剩、需求不旺，导致市场竞争越趋激烈。安全环保要求不断提高，上游企业生产成本不断增加，产品成交价格持续回落，农药行业整体上呈现盈利能力持续下滑的态势。

2016年我国农药行业总体产量增幅明显趋缓。

根据中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》，“十三五”期间，农药行业将继续着力提升产业集中度，提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。通过兼并重组、股份制改造等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业。同时，积极推动产业集聚，加快农药企业向产业园区集中。未来农药产业布局将更加集中，高效安全、环境友好的绿色产品更具发展前景。

公司位于环太湖流域，农药经营规模受所在区域环境因素影响，继续发展空间受限，销售规模呈下行趋势，2016年农药销售收入仅1.42亿元，同比下降34.20%，预计2017年在国内农药企业排位继续后移。

兽药：

国内从事兽用化药产品的生产企业约1700余家，产品同质化严重，竞争激烈，产业集中度较低，以中型企业和小型企业为主。但相对于化药制剂和中兽药等生产企业，兽用原料药企业规模较大，产业集中度较高，2015年度销售额前10名企业均为原料药生产企业，占兽药总销售额的45%左右。兽药制剂较为分散，2015年度销售额前10名企业占总销售额约22%；中兽药企业前10名销售额约占总销售额的18%左右，更为分散。据中国兽药协会统计，近年我国动保行业增长速度迅猛，兽用化学药品产值由2007年的144.25亿元增加至2015年的343.41亿元，年复合增长率为8.9%；兽用化学药品销售额由2007年的139.04亿元增加至2015年的306.49亿元，年复合增长率为7.72%。上述资料、数据来源于《兽药产业发展报告（2015年度）》。

随着国家对动物食品安全的重视程度逐步提高，行业监管的日趋严格，未来几年仍将是我国兽药、饲料添加剂行业快速整合和发展的时期，兽药行业的市场容量提升在放慢脚步，兽药产量增幅放缓或将成为常态，但刚性需求不会改变，中国始终是全国兽药企业竞争的最大潜在市场。随着养殖规模化水平的进一步提升，环保和安全压力的持续加大，兽用化药和饲料添加剂行业内外整合力度加大，产能集中度逐步提升。

公司兽药业务主要以饲料添加剂类的兽用化药和氨基酸类产品为主，与畜牧业的发展紧密相关。报告期内，受生猪价格上涨影响，饲料添加剂行业景气度逐步回升。公司2016年兽药业务同比基本持平。

锆：

化学锆产品的生产过程属于稀有金属冶金和无机化工技术领域，以氧氯化锆为代表的化学锆产品加工生产过程能耗高、产品附加值低，美国、日本和西欧等发达国家基本不参与化学锆初级产品的加工生产过程，而主要是依赖从中国、印度、越南等发展中国家进口。化学锆高端产品的加工

生产过程主要被日本、法国、美国等发达国家所垄断。化学锆产品深加工处理后可以加工成各种稳定氧化锆产品，可用于制造卫生陶瓷、精密结构陶瓷和功能陶瓷。

由于发达国家不参与氧氯化锆的生产过程，促进了我国化学锆产业的迅速发展。氧氯化锆是中国化学锆制品中的主导产品，其产业地位一定层面上决定着中国化学锆产业的整体水平和发展趋势。短期来看，我国化学锆年产能、产量、消费量和出口量位居世界第一的格局将不会改变。目前我国从事氧氯化锆的生产企业有 20 余家，氧氯化锆产能扩张较快，达到 30 万吨以上，而实际产量近 20 万吨。2016 年度直接以氧氯化锆向国际市场出口数量 40,951.732 吨，公司出口 7,022.36 吨，为国内出口国际市场氧氯化锆 17.15% 份额（数据来源亚洲金属网）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于实施热电节能技改项目的议案》，同意公司出资人民币 24,124.18 万元投资实施电节能技改项目（内容详见公司于 2016 年 4 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于实施热电节能技改项目的公告》）。项目建设期为 2 年，截止本报告期末，工程累计投入占预算比例为 25.28%，工程进度 25%。

其中：境外资产 4,850.63（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.44%。

公司境外资产系公司全资子公司拜克香港所有者权益。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 研发优势

公司经过多年的发展，在生物发酵、化学合成领域的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司为国家重点扶持的高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站，并建设有浙江省研究院和生物农兽药发酵优化工程实验室。公司研发中心建有基因工程实验室、微生物实验室、提取实验室、发酵中试车间、提取中试车间、合成中试车间、检测实验室等多个实验室，均配备了先进的试验设备和仪器，为公司的研发提供了良好的硬件基础。公司依托高新技术企业研发平台，先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作，联合承担和完成了国家支撑计划项目和国家“863”重点项目。公司主要产品硫酸粘菌素、莫能菌素、麦草畏、甲维盐等曾先后获得浙江省科技进步奖，多项重点产品被评为省级高新技术产品。公司重视技术创新与知识产权保护，实现了专利申请量和专利授权量均稳步增长，并荣获浙江省专利示范企业称号。截至报告期末，公司已累计申报专利 70 项，取得授权专利 51 项。

2. 品牌优势

“升华拜克”品牌已形成一定的知名度和美誉度，“BIOK”品牌被国家商务部认定为“中国最具竞争力品牌”，省外经贸厅认定为“浙江省重点培育出口名牌”，省工商行政管理局认定为“浙江省知名商号”。“BIOK”商标被认定为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，产品在全球 40 多个国家注册。公司生产的“BIOK”牌农药、兽药产品曾多次荣获国家、省、市名牌产品称号，部分产品通过欧盟等高端市场认证，产品出口东南亚、南美、北美、中东和欧洲等国家和地区，受到了国内外客户的好评。公司建立了完善的销售网络和稳定的销售渠道，与国内外众多行业龙头企业建立了长期战略合作伙伴关系。

3. 拥有完善的质量控制与管理体系

公司通过了 ISO90001 质量管理体系、ISO140001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系认证，公司兽用化学产品均严格按照国家兽药 GMP 的要求组织生产并取得了农业部颁发的兽药 GMP 证书，主导产品麦草畏、硫酸粘菌素和 L-色氨酸分别取得美国 EPA 生产商登记、欧盟 CEP 认证和欧洲 FAMI-QS 认证，拥有完善的质量控制与管理体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司在稳固原有主业的基础上，继续推动公司资产重组各项工作，积极探索新的利润增长点，谋求公司转型发展，提升公司盈利能力和可持续发展能力。2015 年 7 月，公司启动重大资产重组，并于 2015 年 10 月发布《浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟收购炎龙科技 100% 股权并投建全球移动游戏运营中心建设项目、移动网络游戏新产品研发项目，切入“泛娱乐”重要代表领域的网络游戏行业。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）于 2016 年 1 月 27 日举行的 2016 年第 9 次并购重组委会议审核，公司上述重大资产重组事项未获得通过。鉴于，公司本次重大资产重组拟购买的资产具备良好的发展前景，2016 年 2 月 25 日，公司召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于继续推进公司本次重大资产重组事项的议案》，同意公司继续推动本次重大资产重组相关工作，推进上市公司转型发展。在公司的积极努力和有关各方的配合下，本次重大资产重组事项经并购重组委于 2016 年 5 月 20 日举行的 2016 年第 34 次并购重组委会议审核，获得并购重组委审核有条件通过。

报告期内，公司依照泛娱乐战略规划的总体布局，将公司组织架构调整为事业部制，将原有化工相关产业纳入传统经济事业部，新设娱乐经济事业部、IP 运营事业部和数字经济事业部，引进了公司娱乐经济事业部、IP 运营事业部和数字经济事业部正常运作所需要的专业人才。其中，娱乐经济事业部专门负责娱乐资源开发、引进、市场推广及商务开发。在娱乐经济运营方面，公司设立上海星瀚教育科技有限公司，并完成了维鑫文化 100% 股权收购，维鑫文化具备广播电视节目制作资质与经纪人资质。IP 运营事业部负责公司整体 IP 策略制定，对各类 IP 资源的评估、筛选、定位、及重点项目 IP 化相关工作等。IP 运营方面，公司已设立数舟（上海）数据信息服务有限公司，主要负责 IP 运营数据分析、IP 评估体系建立等业务。上海星瀚教育科技有限公司、维鑫文化和数舟（上海）数据信息服务有限公司为公司全资子公司。目前，上海星瀚教育科技有限公司、维鑫文化、数舟（上海）数据信息服务有限公司尚处于设立初期，报告期内公司主要营业收入来源于生物农药、兽药、饲料添加剂产品及锆系列产品的销售。公司传统经济事业部所涉及的农药、兽药等化学制品行业受产能过剩、市场需求持续低迷、客户采购计划调整、政策导向等因素的影响，公司农药、兽药产品销售收入较上年同期减少。农药方面：公司阿维菌素原药主要客户采购计划调整，报告期内阿维菌素原药销售额同比下降 6000 余万元。麦草畏产品主要竞争对手扬农化工、长青化工等新建麦草畏生产装置于 2015 年全部投产，麦草畏市场受到严重冲击，报告期内，麦草畏产品市场竞争加剧，麦草畏原药销售价格同比下降 23.80%，公司麦草畏系列产品利润大幅下降并亏损。2015 年，公司转让宁夏格瑞股权，宁夏格瑞主要生产农药草甘膦的中间品双甘膦，自 2015 年 4 月 30 日起宁夏格瑞不再纳入合并财务报表范围（2015 年 1-4 月，宁夏格瑞实现营业收入 1,857.82 万元、净利润-1,239.69 万元，数据未经审计）。兽药产品：2016 年 7 月 26 日，农业部发布第 2428 号公告，自 2016 年 11 月 1 日起执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准，标准明确了产品作为治疗用药的使用量，并删除硫酸粘菌素的促生长用途，上述公告的实施导致硫酸粘菌素预混剂不能直接添加于饲料中，产品市场需求量大幅减少。报告期内，硫酸粘菌素预混剂价格持续走低，产品销售收入同比下降 6.98%。

公司注重安全生产工作，强化安全生产管理，持续深入开展安全隐患排查，坚守安全底线。报告期内，公司通过了浙江省安全标准化复评，列为国家二级安全管理标准化企业。化工行业整治提升获得“浙江省示范企业”称号。

对于上市公司传统产业，公司将通过技术创新和装备的提升改造等措施，降低产品生产成本，提升产品竞争能力。未来，公司将继续逐步剥离亏损与缺乏竞争力的资产和业务，以减少对公司整体利润水平的不利影响。同时，公司将继续推进以“IP”为核心的泛娱乐布局，将核心 IP 的影响力通过多领域、多途径的互相渗透与交融，实现向其他形态娱乐文化产品领域的延伸，逐步形成一个相互交叉、相互促进、开放的娱乐文化新生态系统。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司通过加强内部管理、技术创新、节能降耗等措施确保了公司的稳健经营。公司实现营业收入 1,005,491,316.01 元，同比下降 0.46%；实现归属于上市公司股东的净利润 235,610,584.02 元，同比增长 68.43%。报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长主要系公司联营企业财通基金和青岛易邦本期利润增加，以及公司通过昆仑创元参与投资的华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司股权投资项目于 2016 年度收回投资本金及收益所致。其中，财通基金资产管理规模同比上升，青岛易邦继续加强高端产品市场推广，财通基金与青岛易邦 2016 年度实现的净利润均同比增加。

受宏观经济增速回落、公司所处行业产能过剩的影响，报告期内公司主营业务竞争加剧，部分产品市场需求持续低迷。农兽药方面，产品同质化和产能过剩的问题仍然存在，市场竞争秩序较为混乱，同时国外跨国企业的进入，正持续对我国高端市场形成冲击；锆产品方面，由于化学锆技术壁垒低，导致行业出现严重产能过剩并进一步加剧行业的竞争，锆行业自 2011 年下半年开始从行业峰顶下行进入调整周期，尽管目前欧美经济有所复苏，但整个行业仍处于低迷状态。2016 年上市公司实现营业收入 1,005,491,316.01 元，同比减少 0.46%，其中农药产品营业收入同比下降 34.20%，兽药产品营业收入同比下降 4.44%，锆系列产品营业收入同比增加 9.75%。若剔除投资收益，公司主营业务板块亏损增加，2016 年达到了-15,126.42 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,005,491,316.01	1,010,102,392.17	-0.46
营业成本	881,194,316.34	868,065,161.00	1.51
销售费用	44,976,936.79	41,308,644.39	8.88
管理费用	156,651,715.29	131,050,660.87	19.54
财务费用	13,028,885.89	21,700,737.01	-39.96
经营活动产生的现金流量净额	-55,289,059.56	69,188,414.14	-179.91
投资活动产生的现金流量净额	211,780,261.95	187,494,478.32	12.95
筹资活动产生的现金流量净额	809,695,765.70	-152,937,814.75	不适用
研发支出	31,689,810.57	31,079,658.93	1.96

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2015 年年度报告中，公司预计在经营环境不发生重大变化的情况下，2016 年公司营业收入计划 10.30 亿元，营业总成本计划 10.50 亿元。报告期内，公司实现营业收入 10.05 亿元，同比下降 0.46%；营业总成本 11.58 亿元，同比增加 4.29%；实现归属于上市公司股东的净利润为 23,561.06 万元，同比增长 68.43%。

报告期内公司营业收入同比下降主要系公司主营业务受市场因素影响，农药、兽药产品销售收入下降所致。农药方面：公司阿维菌素原药主要客户采购计划调整，报告期内阿维菌素原药销售额同比下降 6000 余万元。2015 年，公司转让宁夏格瑞股权，宁夏格瑞主要生产农药草甘膦的中间品双甘膦，自 2015 年 4 月 30 日起宁夏格瑞不再纳入合并财务报表范围（2015 年 1-4 月，宁夏格瑞实现营业收入 1,857.82 万元、净利润-1,239.69 万元，数据未经审计）。兽药产品：2016 年 7 月 26 日，农业部发布第 2428 号公告，自 2016 年 11 月 1 日起执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准，标准明确了产品作为治疗用药的使用量，并删除硫酸粘菌素的促生长用途，上述公告的实施导致硫酸粘菌素预混剂不能直接添加于饲料中，产品市场需求量大幅减少。报告期内，硫酸粘菌素预混剂价格持续走低，产品销售收入同比下降 6.98%。

锆系列产品：行业内环保不达标的化学锆生产企业受环保因素影响，产能削减，公司抓住市场机遇，积极开拓销售渠道，报告期内主要产品氧氯化锆销售收入同比增加致锆系列产品营业收入同比增加 9.75%。因锆系列产品主要原材料片碱价格上涨，报告期内锆系列产品毛利率下降。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长主要系公司联营企业财通基金和青岛易邦本期利润增加，以及公司通过昆仑创元参与投资的华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司股权投资项目于 2016 年度收回投资本金及收益所致。其中，财通基金资产管理规模同比上升，青岛易邦继续加强高端产品市场推广，财通基金与青岛易邦 2016 年度实现的净利润均同比增加。

报告期内，公司营业成本与去年基本持平。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业制造	981,536,971.71	860,616,815.67	12.32	-1.70	-0.17	减少 1.34 个百分点
其他	160,194.18					
合计	981,697,165.89	860,616,815.67	12.33	-1.68	-0.17	减少 1.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
农药产品	142,416,699.19	137,353,725.93	3.56	-34.20	-30.43	减少 5.24 个百分点
锆系列产品	225,848,304.65	211,914,498.24	6.17	9.75	10.36	减少 0.52 个百分点
兽药产品	429,009,532.78	354,516,201.26	17.36	-4.44	-4.38	减少 0.05 个百分点
化学产品	85,704,040.88	78,628,253.28	8.26	25.20	27.11	减少 1.37 个百分点
电及蒸汽	53,769,927.32	39,906,114.17	25.78	12.87	20.45	减少 4.67 个百分点
其他	44,948,661.07	38,298,022.79	14.80	300.83	453.84	减少 23.54 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
国内地区	651,792,438.38	581,672,772.22	10.76	16.66	18.80	减少 1.61 个百分点
国外地区	329,904,727.51	278,944,043.45	15.45	-24.98	-25.11	增加 0.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

农兽药行业与经济及农业生产关联度较高，属于典型的周期性行业。受产能过剩的行业大周期等市场外部因素影响，农兽药市场近年来竞争激烈，需求持续低迷，导致公司主营业务经营业绩持续下滑。锆制品的应用广泛，涉及冶金、化工、材料等多个领域，具体包括核电、日用陶瓷、卫生陶瓷、功能材料、新材料等技术领域，国家的整体经济形势对锆系列产品市场的影响较大。

农药：

2016 年我国农药市场整体处于微利保本期，继续呈现小年的特征，需求疲弱，受经济下行、种植业效益不高和农药供大于求等因素影响，多数产品价格低位运行且趋降。农药市场供大于求。受国际市场需求下滑的影响，2016 年中国农药行业出口下降明显。由于前几年持续盈利及对于未来国际市场需求增加的预期，众多国内同行继续新增、扩增产能。自 2015 年公司农药主力产品麦草畏的国内产能及国际市场主要竞争对手印度的产能相比 2014 年均翻番。麦草畏因扬农化工、长青化工等新建产能于 2015 年末释放，影响了终端市场，而市场需求增长并未达到预期，致使国内麦草畏销售价格大幅下降。然而，终端市场需求尚需培育，2016 年麦草畏的整体需求并未显著上升，市场竞争白热化，出现严重的供大于求现象，公司麦草畏原药销售价格同比下降 23.80%，麦草畏系列产品利润同比大幅下降并出现亏损。面对严峻的市场形势，公司加大该产品销售力度，报告期内，公司麦草畏销售量同比增加 91.19%，销售额同比增加 46.77%。阿维菌素原定点客户之实际控制发生变化，导致该产品原定点客户与公司的年度采购计划中止，致使公司阿维菌素原药销售额同比下降 6000 余万元。上述因素导致农药产品业务收入大幅下滑和毛利率降低。

2017 年，农药行业依然延续 2016 年的趋势，尤其是麦草畏因扬农化工继续扩产，市场竞争更趋激烈。公司在 2017 年年初将所持内蒙古拜克生物有限公司 100%股权出售，因此公司将不再生产阿维菌素；麦草畏原药因库存及价格继续下探，一季度产能开工不足。公司对麦草畏工艺技术进一步提升改造，目前生产成本有所下降，力争 2017 年的产销同比有所突破。

兽药：

2016 年饲料养殖行业开始复苏，生猪产能进入回升周期。随着养殖存栏量的上升，饲料需求量在 2016 年呈现逐季向上态势。2016 年 4 月，受豆粕价格持续上涨及养殖行情复苏影响，色氨酸销量增长，但市场上氨基酸类产品因产能严重过剩，产品价格持续低位竞争，2016 年色氨酸预混剂销售价格同比下降 20.89%。报告期内，公司主要产品饲料添加剂 10%硫酸粘菌素预混剂受国家政策（农业部发布第 2428 号公告）影响，自 2016 年 11 月 1 日起执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准，标准明确了产品作为治疗用药的使用量，并删除硫酸粘菌素的促生长用途，上述公告的实施导致硫酸粘菌素预混剂不能直接添加于饲料中，产品市场需求量大幅减少，销售收入同比下降。另外，公司盐霉素产品国内主要竞争对手报告期内恢复生产，行业竞争加剧，公司销售量同比下降 32.42%。上述因素导致兽药产品业务收入略有下滑。

2017 年，国内畜禽蛋养殖业持续低迷，对产能过剩、供大于求的兽药行业影响较大。公司将积极采取应对措施：一、积极开发硫酸粘菌素作为药字号的市场渠道，增加硫酸粘菌素预原药销售数量；二、加大 L-色氨酸生产技术改造，提高发酵效价降低生产成本，提高 L-色氨酸预混剂的竞争优势；三、开辟其他动保产品市场，如替代硫酸粘菌素的新型饲料添加剂产品的市场营销等。

锆系列产品：

化学锆行业从 2016 年四季度开始，因片碱等主要原材料价格上涨推动锆产品价格有所上升。行业内环保不达标的化学锆生产企业受环保因素影响，产能削减，公司抓住市场机遇，积极开拓销售渠道，报告期内公司主要产品氧氯化锆销售收入同比增加致使锆系列产品营业收入同比增加 9.75%。由于生产氧氯化锆的主要原料片碱价格上涨，而氧氯化锆等锆系列产品价格上涨滞后，致锆系列产品生产成本同比增加 10.36%，产品毛利率略有下降。

2017 年，国内化学锆行业中部分企业因环保治理不达标而停产，片碱、锆英砂、煤炭等主要原材料持续上涨，锆系列产品市场需求回暖，价格呈上升态势。目前，公司氧氯化锆及二氧化锆产品均呈供不应求态势。未来，公司将加大碳酸锆、硫酸锆等延伸产品的市场开发力度，提高产品附加值及效益。

化学产品：

公司的乙酰丙酮及甲基硫醇锡产品属于医药中间体及塑料稳定剂行业中的小规模产品，相对市场需求及价格波动等比较平稳。报告期内公司充分利用产能，加大市场开发力度，致公司乙酰丙酮及系列产品产销率同比提高，库存同比减少。报告期内，公司加大甲基硫醇锡销售力度，产品产销量同比增加，因甲基硫醇锡主要原材料价格上涨致化学产品毛利率同比下降。2017 年，行业趋势没有发生重大变化，公司生产销售仍继续保持良好状态。

电及蒸汽：

因公司所在工业区周边企业淘汰小锅炉，公司蒸汽销售量增加，另外，2016 年下半年煤炭采购价格大幅上涨，公司电、蒸汽生产成本增加。

报告期内，国内地区公司营业收入同比上升的原因：报告期内，受国内养殖业复苏、豆粕价格上涨等因素影响，色氨酸产品国内销售收入同比上升所致。

国外地区公司营业收入同比下降的原因：主要系公司麦草畏、阿维菌素等产品受客户采购计划调整及市场因素影响，海外销售收入下降所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
L-色氨酸	1,303.83 吨	1,645.28 吨	4.57 吨	11.30	70.30	-98.68
硫酸粘菌素	873.56 吨	989.93 吨	23.34 吨	-8.52	-8.52	-83.29
麦草畏	547.21 吨	874.71 吨	335.78 吨	-43.81	91.19	-49.38
阿维菌素精品	34.75 吨	39.53 吨	3.42 吨	-67.32	-62.11	-58.29
盐霉素	899.63 吨	865.78 吨	87.61 吨	-23.87	-32.42	62.97
氧氯化锆	16,788.72 吨	16,551.45 吨	981.19 吨	24.75	12.81	31.89
二氧化锆	1,550.66 吨	1,644.62 吨	133.69 吨	-6.10	3.76	-41.27
乙酰丙酮	3920.76 吨	3,992.10 吨	80.40 吨	2.86	-0.67	-47.01
甲基硫醇锡	2,626.74 吨	2,536.49 吨	132.49 吨	36.68	30.47	213.66

产销量情况说明

注：表中生产量、销售量、库存量均以折百计。

产销量情况说明

① 报告期内 L-色氨酸产销量增加、库存同比减少主要受大宗蛋白类饲料原料豆粕价格上涨、养殖行情复苏影响，L-色氨酸市场需求量增加，公司积极拓展营销思路，加大产品市场营销力度，L-色氨酸预混剂的市场认可度逐步提高所致。

②硫酸粘菌素受产能过剩、产品同质化竞争加剧及国家政策影响，报告期内，硫酸粘菌素需求量同比减少，公司该产品产销量同比减少、库存减少。

③麦草畏销量增加：受市场因素影响，麦草畏行业竞争加剧，公司加大产品销量力度，公司积极开拓市场，产品销量大幅增加、库存减少。

④盐霉素销量减少：报告期内，由于国内同行盐霉素生产企业恢复生产导致产品供需关系变化，行业竞争加剧，盐霉素销售量同比减少。

⑤氧氯化锆销量增加：因行业内环保不达标的化学锆生产企业受环保因素影响，产能削减，公司抓住市场机遇，积极开拓销售渠道，报告期内主要产品氧氯化锆产销量同比增加。

⑥乙酰丙酮库存减少：报告期内，乙酰丙酮产销率同比提高，致产品库存降低。

⑦甲基硫醇锡销量增加：主要系公司为充分利用产能，加大市场开发力度，公司甲基硫醇锡产品产销量同比增加，但产量增长幅度高于销售增长幅度，致产品库存量增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业制造	原材料	599,460,060.63	69.66	572,248,100.46	66.38	4.76	
工业制造	人工	89,942,369.34	10.45	93,827,486.16	10.88	-4.14	
工业制造	能源	34,512,937.07	4.01	38,598,826.04	4.48	-10.59	
工业制造	折旧	55,353,032.46	6.43	76,589,667.96	8.88	-27.73	
工业制造	其他制造费用	81,348,416.17	9.45	80,847,591.37	9.38	0.62	
工业制造	合计	860,616,815.67	100	862,111,671.99	100	-0.17	
其他	原材料	0	0	0	0	0	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农药产品	原材料	98,225,657.97	71.51	130,154,625.86	65.93	-24.53	
农药产品	人工	15,445,170.69	11.25	20,014,549.36	10.14	-22.83	
农药产品	能源	2,607,979.14	1.90	6,798,934.46	3.44	-61.64	
农药产品	折旧	9,868,012.73	7.18	16,923,313.81	8.57	-41.69	
农药产品	其他制造费用	11,206,905.40	8.16	23,532,592.78	11.92	-52.38	
农药产品	合计	137,353,725.93	100	197,424,016.27	100	-30.43	
锆系列产品	原材料	159,231,616.82	75.14	140,094,080.91	72.95	13.66	
锆系列产品	人工	21,890,006.51	10.33	22,484,345.67	11.71	-2.64	
锆系列产品	能源	10,309,260.27	4.86	9,706,645.33	5.06	6.21	
锆系列产品	折旧	6,930,100.15	3.27	7,543,137.78	3.93	-8.12	
锆系列产品	其他制造费用	13,553,514.49	6.40	12,189,189.55	6.35	11.19	
锆系列产品	合计	211,914,498.24	100	192,017,399.24	100	10.36	
兽药产品	原材料	219,410,528.82	61.89	221,001,900.75	59.61	-0.72	
兽药产品	人工	41,940,111.94	11.83	45,922,038.82	12.39	-8.67	
兽药产品	能源	17,606,146.16	4.97	18,065,799.90	4.87	-2.54	
兽药产品	折旧	29,716,506.68	8.38	45,717,997.15	12.33	-35.00	
兽药产品	其他制造费用	45,842,907.66	12.93	40,055,430.21	10.80	14.45	
兽药产品	合计	354,516,201.26	100	370,763,166.83	100	-4.38	

化学原料	原材料	74,629,254.29	94.91	58,145,561.25	93.99	28.35	
化学原料	人工	1,715,098.72	2.18	1,459,791.20	2.36	17.49	
化学原料	能源	218,478.12	0.28	949,860.92	1.54	-77.00	
化学原料	折旧	845,429.59	1.08	897,376.63	1.45	-5.79	
化学原料	其他制造费用	1,219,992.56	1.55	407,954.94	0.66	199.05	
化学原料	合计	78,628,253.28	100	61,860,544.94	100	27.11	
电及蒸汽	原材料	25,643,571.66	64.26	19,749,652.81	59.61	29.84	
电及蒸汽	人工	3,035,704.58	7.60	2,462,945.17	7.43	23.26	
电及蒸汽	能源	3,284,801.31	8.23	2,982,434.46	9.00	10.14	
电及蒸汽	折旧	4,324,249.20	10.84	4,962,215.67	14.98	-12.86	
电及蒸汽	其他制造费用	3,617,787.42	9.07	2,974,280.37	8.98	21.64	
电及蒸汽	合计	39,906,114.17	100	33,131,528.48	100	20.45	
其他	原材料	22,208,037.36	57.99	3,102,278.88	44.86	615.86	
其他	人工	5,679,561.32	14.83	1,483,815.94	21.46	282.77	
其他	能源	599,409.85	1.57	95,150.97	1.38	529.96	
其他	折旧	3,888,472.90	10.15	545,626.92	7.89	612.66	
其他	其他制造费用	5,922,541.36	15.46	1,688,143.52	24.41	250.83	
其他	合计	38,298,022.79	100	6,915,016.23	100	453.84	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要产品氧氯化锆产量增加及其原材料片碱价格上涨致锆系列产品原材料成本增加且原材料成本占比上升。农药产品麦草畏、阿维菌素原药受市场因素影响，产品产量同比大幅下降，农药原材料成本大幅减少。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,169.71 万元，占年度销售总额 17.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 22,228.20 万元，占年度采购总额 35.62%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,013.26 万元，占年度采购总额 4.83%。

2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
销售费用	44,976,936.79	41,308,644.39	8.88%	主要系公司本期运费上涨所致。
管理费用	156,651,715.29	131,050,660.87	19.54%	主要系公司职工薪酬增加和上海分公司、数舟大数据、维鑫文化、星翰教育等新开办企业其他相关费用增加所致。
财务费用	13,028,885.89	21,700,737.01	-39.96%	主要系报告期内新增存付金利息收入及汇兑收益增加所

				致。
所得税费用	2,069,874.77	118,430.16	1,647.76%	主要系当期递延所得税费用同比增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	31,689,810.57
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	31,689,810.57
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.15
公司研发人员的数量	193
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.37
研发投入资本化的比重（%）	0.00

情况说明

√适用 □不适用

2016 年公司围绕重点产品开展研发工作。公司 2016 年度主要研发项目研发情况如下表所示：

项目名称	研发投入金额（万元）	年末所处阶段	取得的成果
高产 L-色氨酸菌种的发酵工艺研究	704.29	研究阶段终止	通过菌种筛选、设备优化、调整补糖控制工艺等多种方式，发酵水平稳步提升，与 2015 年度相比发酵效价提高了 13.5%、糖酸转化率提高了 8.6%。
M-12 产品的工艺研究	835.24	研究阶段终止	通过对菌种和发酵工艺的优化，发酵效价比 2015 年提高了 12.7%、糖酸转化率同比提高了 13.9%。完成精品提取工艺的验证，该工艺废水量少。
莫能菌素诱变菌种工艺开发	310.60	研究阶段	通过对菌种进行诱变、筛选，获得高效菌种，并应用于生产，诱变菌种在改进发酵工艺基础上，2016 年平均发酵水平提高了 3.5%。
绿色生态农药制剂开发	181.16	研究阶段	通过一系列试验，确定了制剂配方，完成乙螨唑悬浮剂、0.3%赤霉酸·氯吡脲可溶液剂、0.3%赤霉酸 A4+A7·氯吡脲可溶液剂、43%联苯肼酯悬浮剂等农药新制剂的田间药效试验、毒理学实验。
农用抗生素和氨基酸高效微生物菌种高通量筛选	140.58	研究阶段	通过高通量筛选技术对菌种进行诱变、筛选，筛选获得高效菌种应用于生产，2016 年盐霉素摇瓶发酵水平较 2015 年提高了 11.5%。
醚化工段工艺优化	123.72	研究阶段终止	通过优化醚化工段的工艺，2016 年收率提高了 7.5%，同时提高了产品质量，并有效降低了三废排放。
硫酸粘菌素预混剂膜工艺开发	118.70	研究阶段终止	采用先进的膜处理技术，废水的排放量比 2015 年减少了 14.6%，能耗降低了 7.3%，达到了节能减排的预期目标。
氧化锆粉体深加工技术开发	136.43	研究阶段终止	工业级氧化锆经过深加工处理，获得成分稳定、粒度均匀、晶体结构可控的氧化锆粉体，提升了产品附加值
锆精矿火法冶金工艺研究	112.37	研究阶段终止	对锆精矿碱熔工艺进行了优化，火法冶炼工段的工艺参数进行了调整，降低了烧碱用量和烧结温度，并提升了锆英砂分解率。

锆冶金生产过程中除硅工艺条件研究	81.02	研究阶段终止	对锆英砂一酸一碱法分解工艺进行深度除硅处理，优化除硅工艺条件，一次除硅效率比现行工艺提高10%，减少固废硅渣产量
锆英砂碱熔水洗工艺条件研究	122.05	研究阶段终止	项目对水洗过程中的液固比、水洗温度、时间等工艺条件进行优化研究，提高水洗除Si、Na等可溶性杂质的效率，提高了产品质量
氧化锆功能材料制备及深加工	120.15	研究阶段终止	以工业级氧化锆为原料，通过化工合成制备出部分稳定和全稳定的氧化锆粉体及复合氧化锆粉体，提升了氧化锆产品附加值
氧化锆纳米粉体制备技术	99.05	研究阶段终止	制备出一次晶粒度在纳米级范围的氧化锆粉体，并通过后处理解决纳米粉体分散性问题，最终获得粒度均匀可控的纳米级氧化锆粉体，提升了产品附加值和应用领域，为公司产业升级提供技术支撑。
隔热涂层用氧化锆复合粉体制备技术	83.62	研究阶段	制备出以稀土氧化物为稳定剂的复合掺杂型氧化锆复合粉体，并可用于高温隔热涂层材料，促进公司产业升级和技术进步。

报告期内，公司研发人员数量未发生显著变化。

公司对期末仍处于研究阶段或者在研究阶段即终止的研发项目均按照准则费用化。

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-55,289,059.56	69,188,414.14	-179.91%	主要系公司本期应收票据增加所致
投资活动产生的现金流量净额	211,780,261.95	187,494,478.32	12.95%	主要系公司本期收回部分投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	809,695,765.70	-152,937,814.75	不适用	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元及履约保证金1亿元所致

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司净利润增加主要系投资收益增加所致。参股公司财通基金在发展传统公募基金的同时积极拓展专户业务，坚持以期货专户和定增业务为特色的发展路线，报告期内公募基金管理规模比去年同期增长283%，专户产品月均资产管理规模比去年同期增长42%，公募基金管理费收入、专户管理费收入同比增加，本期营业收入、净利润同比增加。参股公司青岛易邦继续加强高端产品市场推广，集团客户占有率进一步提高，营业收入、净利润同比增加。公司通过昆仑创元参与投资的华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司股权投资项目于2016年度收回投资本金及收益，上述股权投资项目对公司2016年度净利润的影响金额约6,196.71万元（详见公司于2016年10月10日披露的《关于参与设立的浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）对外投资进展的公告》）。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,204,770,059.23	35.74	218,727,448.50	9.78	450.81	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元及履约保证金1亿元,及收到青岛易邦分红款所致
应收票据	103,606,015.17	3.07	40,865,575.12	1.83	153.53	主要系公司期末未到承兑期的应收票据增加所致
预付款项	36,198,919.07	1.07	3,049,737.55	0.14	1,086.95	主要系公司期末预付货款增加所致
存货	147,974,412.97	4.39	234,885,297.52	10.51	-37.00	主要系公司加大产品销售力度,部分产品销量增加所致
应收股利	-	-	107,246,391.83	4.80	-100.00	主要系公司本期收到青岛易邦、财通基金分红款所致
其他流动资产	4,657,616.41	0.14	103,831,462.31	4.64	-95.51	主要系公司本期私募债券投资款减少所致
可供出售金融资产	129,999,466.59	3.86	2,142,590.73	0.10	5,967.40	主要系公司本期新增上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)、八八空间、无锡朗源科技股份有限公司等投资款所致
长期股权投资	816,857,070.28	24.23	570,655,854.76	25.52	43.14	主要系联营企业青岛易邦、财通基金按权益法确认投资损益增加及正大(中国)投资有限公司溢价增资青岛易邦所致
在建工程	65,574,816.09	1.95	8,955,079.05	0.40	632.26	主要系公司本期增加热电节能技改项目所致
工程物资	200,311.97	0.01	47,611.11	0.00	320.73	主要系公司本期工程物资中专用设备增加

						所致
商誉	2,000,000.00	0.06	0	0	不适用	主要系公司购买维鑫子公司产生的商誉
长期待摊费用	3,625,131.02	0.11	114,409.88	0.01	3,068.55	主要系公司本期装修款待摊费用增加所致
短期借款	328,736,699.28	9.75	153,091,184.00	6.85	114.73	主要系公司本期赎回部分“12 拜克 01”公司债券，通过增加借款补充流动资金
预收款项	29,064,029.74	0.86	8,997,805.34	0.40	223.01	主要系公司期末预收款增加所致
应交税费	3,467,552.61	0.10	18,560,675.06	0.83	-81.32	主要系上年同期实施利润分配代扣代缴个人所得税所致
应付利息	5,935,549.50	0.18	10,193,133.76	0.46	-41.77	主要系 12 拜克 01”公司债券部分回售，利息支付减少所致
其他应付款	823,110,385.00	24.42	18,992,726.71	0.85	4,233.82	主要系公司本期收到沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金 7 亿元及履约保证金 1 亿元所致
长期借款	4,000,000.00	0.12	0	0	不适用	主要系公司热电技改项目增加长期借款所致
应付债券	152,575,181.61	4.53	298,998,512.18	13.37	-48.97	主要系公司报告期内实施完成“12 拜克 01”债券回售所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

1、公司于 2013 年 5 月发行 2012 年公司债券（第一期），募集资金总额为人民币 3 亿元，扣除发行费用的募集资金净额为 29,740.00 万元。公司股东升华集团控股有限公司为公司 2012 年公司债券（第一期）债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时公司及控股子公司锐谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物）和升华拜克参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司 2012 年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

因公司发展需要，公司于 2016 年 12 月 14 日召开第六届董事会第三十三次会议、2017 年 1 月 9 日召开“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的议案》，同意公司以持有的青岛易邦生物工程有限公司（以下简称“青岛易邦”）16.50%股权置换公司为本期债券设定的上述部分抵押资产，包括本公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物（内容详见 2016 年 12 月 15 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的公告》）。

上述抵押资产置换完成后，公司为本期债券设定的抵押及质押资产包括：本公司合法拥有的位于湖州市德清县钟管镇的 3 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，位于杭州市西湖区天目山路天际大厦的部分房屋建筑物及构筑物；本公司合法持有的伊科拜克 49.00%的股权及青岛易邦 16.50%的股权。截至本报告披露日，上述抵押物置换手续尚在办理过程中。

2、报告期内，公司收到控股股东沈培今拟现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金 7 亿元及履约保证金 1 亿元。

其他主要资产受限情况详见本报告七、合并财务报表项目注释 76、所有权或使用权受到限制的资产。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

行业的整体性分析详见“第三节 公司业务概括之一报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明（三）行业情况”。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

☒适用 ☐不适用

1、2015 年，新修订的《中华人民共和国食品安全法》和《环境保护法》对化学农药、兽药生产企业提出了更高的要求，《中华人民共和国食品安全法》对农药、兽药及饲料添加剂的使用、残留作出严格的定义，加快淘汰剧毒、高毒、高残留农药，推动替代产品的研发和应用，鼓励使用高效低毒低残留农药；对食品、食品添加剂、食品相关产品中的致病性微生物，农药残留、兽药残留、重金属等污染物质以及其他危害人体健康物质的限量规定。

2、随着《环境保护法》的实施，各地加大“三废”排放监管力度，提高排放标准，多层次的开展环保检查和专项整治，企业“三废”治理投入增加，治理装置运行费用大幅上升，给化工生产企业带来重大的影响。

3、针对我国农药行业产业集中度不高，大部分产品产能过剩，创新能力较弱，产品同质化严重等诸多问题，中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》要求我国农药工业将坚持以促进制造业创新发展为主题，以提质增效为中心，进一步调整产业布局和产品结构，推动技术创新和产业转型升级，减少环境污染，转变农药工业的发展方式，促进农药工业的持续稳定健康发展，满足农业生产需求，增强粮食安全的保障能力，提高农药工业的国际竞争力。农药行业将继续着力提升产业集中度，进一步控制和减少农药企业数量，通过兼并重组、股份制改造等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业；提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。同时，加快农药企业向产业园区集中。在国家产业政策的引导下，新建农药生产企业规模不断扩大。随着环保、安全要求的日益严格，以及市场竞争日趋激烈，农药企业兼并重组的步伐加快，企业两极分化发展的趋势愈加明显。

4、2016 年，农业部在全面、系统开展兽药（抗菌药）综合治理五年行动方案的基础上，对兽药、饲料添加剂产品实现二维码追溯管理，强化对兽药市场的监管和对兽药产品的可追溯。

5、2016 年 7 月 26 日，农业部发布第 2428 号公告，自 2016 年 11 月 1 日起执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准，标准明确了产品作为治疗用药的使用量，并删除硫酸粘菌素的促生长用途。上述公告的实施导致硫酸粘菌素预混剂不能直接添加于饲料中，限制了该产品在动物饲料中的添加，影响硫酸粘菌素预混剂市场需求，导致产品市场需求量大幅减少。

6、随着公众对食品安全的重视，国家对食品安全的立法，大幅提高农药企业准入门槛，提出农药使用“零”增长等一系列控制农药过度使用的有力措施；对畜禽养殖业中限制饲料过度添加药物及抗生素等一系列严管措施和对兽药生产销售渠道违规的可追溯措施频频出台，一定程度上打击了农兽药行业中依靠不正当竞争手段的违法行为，迅速淘汰了处于技术低端的劣势企业。对规范运作合法经营、依靠品牌和技术优势向市场提供优质产品的农兽药企业将会占有更多的市场份额。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

受行业产能严重过剩或产品使用量减少等因素的影响，公司部分农药、兽药产品产量及销量下降，价格下跌；锆系列产品受大宗化工原料价格大幅上涨等因素影响，锆系列产品毛利率同比下降，公司主营业务利润下滑。公司主要产品情况如下：

农药：

目前国内农药生产能力与产量已处于世界前列，但农药行业正处于低成长时期，需求增长缓慢，产能严重过剩，无序同质低效竞争激烈，同时，生产要素的单位成本上升，安全环保投入不断加大，运输成本不断提高，而产品销售价格持续低位运行，产业利润呈下降趋势，同行业的竞争不断加剧，行业已进入微利时代。据全国农业技术推广服务中心统计，2015 年，全国农作物用药 92.64 万吨，折百计 30 万吨，比 2014 年减少 1.45%，除草剂使用量同比增加 4.76%，农作物用药以中低毒农药产品为主，合计比例近 97%，但生物农药比例尚不足 10%。2015 年中国农药价格指数（CPI）整体上呈现下跌态势，其中 1 月、3 月和 4 月份指数较高，CPI 值均在 84.0 以上；进入 2015 年四季度，CPI 指数再创新低，10~12 月均在 75.0 以下。（上述资料、数据来源于《中国农药发展报告（2015 年度）》）。据联合国粮农组织（FAO）披露的数据显示，2016 年全球食品价格指数比 2015 年下跌近 1.52%，也是全球粮食价格指数连续第 5 年下跌，受全球粮食价格持续下跌等因素影响，2016 年中国农药市场依然低迷。

公司主要农药产品为麦草畏，目前麦草畏产能主要集中在欧洲、印度和中国国内，全球产能共计 2.2 万吨。国外主要是德国的巴斯夫年产能 8,000 吨、瑞士的先正达年产能 2,000 吨和印度的 Gharda 年产能 1,000 吨，国内产能主要集中在江浙一带，国内 3 家上市公司扬农化工（5000 吨）、长青股份（3,000 吨）、升华拜克（1,000 吨）是主要供应商。孟山都、巴斯夫、扬农化工和长青股份均表达了扩产的意向。扬农化工如东二期的年产 20,000 吨麦草畏项目，已经开工建设，建设周期约为 1 年；长青股份在目前 3,000 吨产能的基础上，准备再建设 6,000 吨产能；巴斯夫有 5,000 吨的扩能计划；2016 年 4 月孟山都董事会批准出资 9.75 亿美元于美国路易斯安那州 Luling 扩建一处麦草畏除草剂工厂，工厂将于 2019 年年中建成，短期内原药的供给将主要依靠巴斯夫和国内原药厂商。2015 年全球麦草畏的销售额在 2.9 亿美元左右，使用量为 1.3 万吨左右，2009-2015 年全球麦草畏市场复合年增长率仅为 6.7%，低于全球大宗除草剂总体发展水平，传统作物领域的麦草畏消费量增速有限，随着麦草畏制剂使用美国获批和耐麦草畏大豆巴西获批，有望打开麦草畏行业增长空间。

公司麦草畏系列产品产能 1,000 吨/年，2016 年实际产量为 547.21（折百）吨，销量为 874.71 吨，产能利用率为 55%，产销率为 159.85%。公司是国内首家工业化生产麦草畏的企业，在技术、品牌及人才方面有一定优势，但随着市场竞争环境的变化及公司所面临的环保压力，所具备的优势已不足以弥补环保压力、价格竞争等劣势。受制于太湖流域的环保压力，现有产能受到制约。公司麦草畏在国内的市场份额已由 2013 年 50%以上下降到目前 10%以下，产能规模由原先的国内第一下降至国内第三，公司在市场定价及议价能力减弱。报告期内公司麦草畏系列产品利润大幅下降并亏损。2017 年，公司将积极把握麦草畏制剂获批后带来的麦草畏市场变化的红利。

兽药：

目前，全球动保市场总体保持增长态势，随着动物产品需求的增加，动保市场呈现上升态势。我国兽药产业趋势需求平稳，生药销量稳步增加（年递增 6 亿元~9 亿元）；中药基本持平，年均 40 多亿元；化药持续走低，尤其是抗菌药销量持续下降，年递减 5 亿元。尤其是在饲料中使用量最大的兽药硫酸粘菌素，成为处方药之后，使用量将大幅度下降，但直接用于终端养殖的兽药需求量大幅上升，用于饲料中的兽药销量保持平稳，甚至下降。

2016 年，面对环保压力、运费调整等困境，兽药生产企业面临的压力巨大。兽药供给侧改革开始发力，随着农业部兽药产品批准文号核发系统与国家兽药追溯系统实现对接，今后将不断改革完善兽药审批、兽药监管、兽药生产经营和兽药使用管理的各项制度，以促进兽药产业发展，提升我国兽药产业的质量效益和竞争力。根据农业部规划，到 2020 年，我国将力争进一步优化兽药产业结构，中型以上兽药生产企业达到 70% 以上，产能利用率提高 10 个百分点以上，兽药产业生产产值预计将达到 550 亿元。

公司主要产品饲料添加剂 10% 硫酸粘菌素预混剂受国家政策调整影响将退出饲料添加剂目录，10% 硫酸粘菌素预混剂产品国内市场需求量下降。

公司 20% L-色氨酸颗粒剂产品为国内首创，也是前几年公司主要的盈利产品。自 2015 年受大宗饲料豆粕价格下跌影响，该产品量价齐跌，对公司业绩影响较大，自 2016 年 4 月份受豆粕价格持续上涨及养殖行情复苏影响，色氨酸销量增长；但市场上氨基酸类产品产能严重过剩，出现连续的价格竞争，2016 年色氨酸预混剂平均销售价格同比下降 20.89%。我国养殖业中氨基酸的应用具有巨大的市场潜力，随着饲料市场技术进步和饲料产品不断细分，为公司 L-色氨酸打开了进一步发展的空间。

锆：

我国是全球氧氯化锆最大的生产和出口国，生产了全球所需氧氯化锆 98% 的份额。氧氯化锆可用于加工成氧化锆、碳酸锆、硫酸锆、醋酸锆等高附加值的系列化学锆产品，也可用于制取工业级和核级的海绵锆等金属锆新材料，还可直接用于鞣革剂、油漆等其它助剂。我国氧氯化锆产品生产企业主要分布在山东、河南、浙江、江西等地，规模万吨级以上企业除本公司控股的锆谷科技外，还有山东广通、江西晶安、东方锆业等企业。由于化学锆技术壁垒低，投资少，行业管理缺乏，致使我国化学锆行业形成了产能严重过剩，供大于求的不利局面，产能由 2005 年的 15 万吨扩大到目前的 30 万吨，形成了牺牲环境、无序竞争和微利经营的行业特征。随着环保监管趋严，行业内环保不达标的化学锆生产企业产能削减，目前供需关系有所改善。

受原材料片碱、锆英砂价格上涨等因素的驱动，2017 年 2 月国内多家氧氯化锆企业上调锆系列产品价格，氧氯化锆上涨 600 元/吨，二氧化锆上涨 1,700 元/吨，涨价幅度在 4%-6%。在目前环保监察加码的局面下，部分环保不达标的小企业预计会陆续退出市场，行业供需关系有望得到改善。公司氧氯化锆受行业产能过剩影响，产能未能实现满负荷生产，产能利用率约 88%，2016 年实现销售同比增长 9.75%，但仍然存在较大亏损。今后几年公司将加大碳酸锆、硫酸锆等延伸产品的市场开发力度，提高产品附加值及效益。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√ 适用 □ 不适用

公司主要经营化学农药、兽药及锆系列产品，拥有相关产品独立的生产系统和热电供应配套分厂，主要经营模式：

1) 采购模式：农兽药产品主要原料为葡萄糖、淀粉、棕榈油、丙酮、苯酚等，锆系列产品主要原料为锆英砂、片碱等，热电分厂主要原料为煤炭。报告期内，公司原料锆英砂均主要采用外购方式向国外锆英砂供应商进行采购，国外进口比例占比为 86.6%，其余部分通过原材料质量及价格比对方式向国内经销商购买。除锆英砂外，公司对上述原料均采用公开招标方式向国内的合格供应商进行采购，按月结算。

2) 生产模式：公司农兽药产品，主要采用微生物发酵和化学合成工艺生产，二氧化锆采用连续熔融生产，生产工艺复杂，生产过程多高温高压且生产周期较长，能耗较高等特点，公司热电分厂负责提供生产所需的电、蒸汽，确保公司正常持续稳定生产。

3) 销售模式：公司兽药、农药原料药及锆系列产品主要采取自销模式，农药制剂采取自销和经销商模式。公司针对农兽药产品类别和销售区域，组建了农化销售、农药制剂销售、动保销售和国际贸易四个销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。锆系列产品由公司

控股子公司铅谷科技组织销售。公司配备有专业技术服务团队，随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。

报告期内调整经营模式的主要情况

☐适用 ☒不适用

(2). 主要产品情况

☒适用 ☐不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
L-色氨酸	兽药、饲料添加剂	葡萄糖	饲料生产企业	原料价格、豆粕行情及产品供求关系
硫酸粘菌素	兽药、饲料添加剂	葡萄糖、豆油	饲料生产企业	原料价格、产品供求关系
盐霉素预混剂	兽药、饲料添加剂	棕榈油	饲料生产企业	原料价格、产品供求关系
麦草畏	农药	2,5-二氯苯酚	农业	原料价格、产品供求关系
阿维菌素	农药	淀粉	农业	原料价格、产品供求关系
氧化锆	化学锆	锆英砂、片碱	陶瓷行业	原料价格、产品供求关系
二氧化锆	化学锆	锆英砂、片碱	陶瓷行业	原料价格、产品供求关系
乙酰丙酮	兽药中间体	丙酮、冰醋酸	兽药行业	原料价格、产品供求关系
甲基硫醇锡	化学产品	异辛酯、锡	稳定剂用于聚氯乙烯(PVC)树脂加工行业	原料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司坚持科技创新项目的开发研究，重点产品开展研发工作。农兽药方面，公司通过菌种诱变筛选、发酵工艺优化、后处理工艺改进及合成工艺路线调整等多种方式优化生产工艺，提升生产水平，增强产品的市场竞争力。(1)结合公司承担的国家重大科学仪器项目中“高通量优选仪器开发及应用”的子任务“农用抗生素和氨基酸高效微生物菌种高通量筛选”，通过对盐霉素、莫能菌素菌种进行诱变、筛选，获得高效菌种，并结合高通量筛选技术，筛选获得高效菌种，并最终在生产上取得较大提升。(2)通过对菌种保藏方式的试验对比、调整及改变补糖方式等措施，氨基酸类产品发酵生产水平稳步提升，其中L-色氨酸效价、糖酸转化率进一步提高。(3)继续优化硫酸粘菌素生产后处理工艺，使用先进的膜处理技术，替代原来的离子交换树脂技术，有效减少了废水的排放量和蒸汽使用量，达到了节能减排的预期目标。(4)化学合成方面。通过优化麦草畏醚化工艺，实现产品生产过程的连续化、自动化，并有效解决生产过程中的副反应问题，降低三废排放。

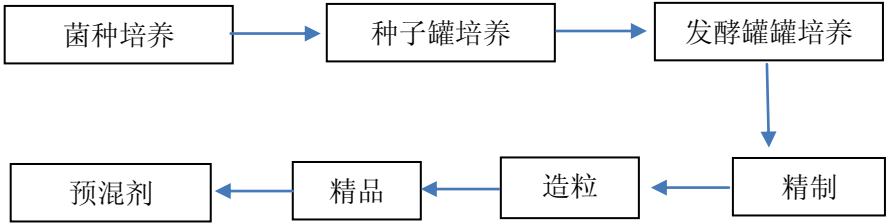
锆系列产品方面，公司围绕降成本、提质量、物料综合利用，实施了氧化锆分体深加工技术开发、锆精矿碱熔工艺优化、锆英砂碱熔水洗工艺研究及锆冶金生产过程中除硅工艺条件研究等项目，实现了公司锆系列产品的质量提升、锆资源的综合利用和生产效率的提高。

2016年公司申请专利共2项，获得授权专利共计3件，其中发明专利3件。截至报告期末，公司已累计申报专利70件，取得授权专利51件，其中发明专利42件，实用新型7件，外观专利2件。

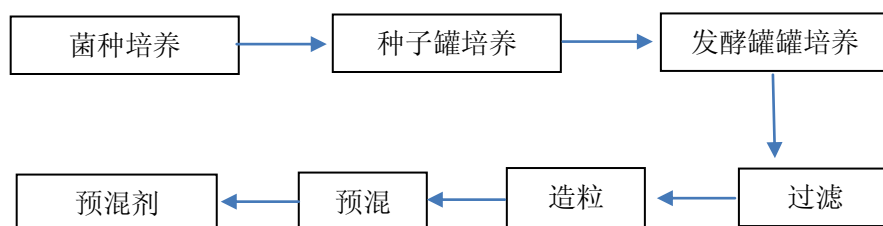
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

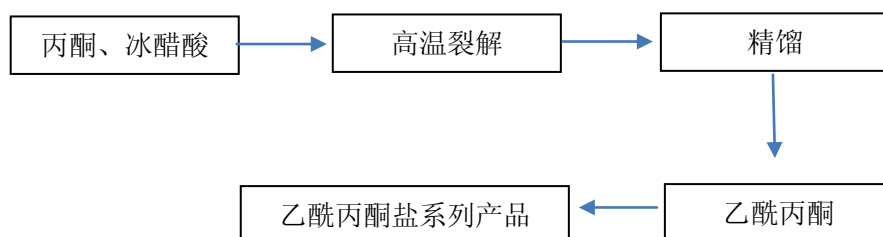
1) 色氨酸、硫酸粘菌素系列产品



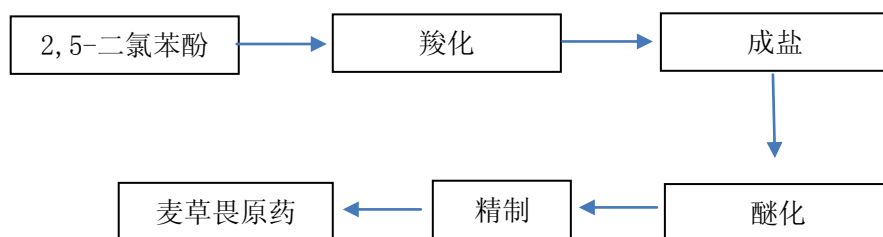
2) 盐霉素预混剂



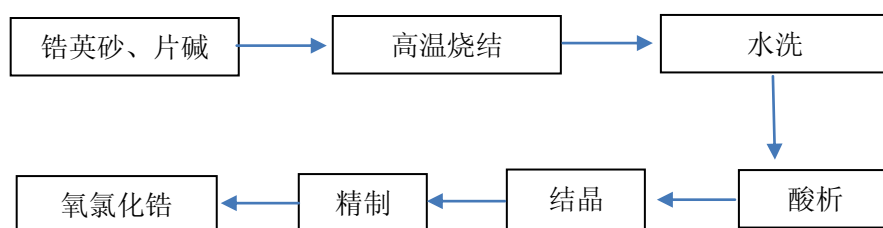
3) 乙酰丙酮及其系列产品



4) 麦草畏



5) 氧氯化锆



色氨酸、硫酸粘菌素、盐霉素预混剂及莫能菌素预混剂采用微生物发酵法生产，具有发酵周期长、能耗高的特点。麦草畏以 2,5-二氯苯酚为起始原料在高温高压条件通过化学合成法生产。氧氯化锆生产工艺采用一酸一碱法生产，生产过程中使用锆英砂、盐酸和烧碱等主要原料，具有流程短、产品回收率高、质量稳定、杂质含量低等优点，但生产过程中产生废水、废气等污染物。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
---------	------	-----------	-----------	------------

L-色氨酸预混剂	10000 吨/年	65.90%	无	无
硫酸粘菌素预混剂	10000 吨/年	50.74%	无	无
麦草畏	1000 吨/年	55.00%	无	无
阿维菌素	100 吨/年	34.75%	无	无
盐霉素系列（折百）	1500 吨/年	59.98%	无	无
氧氯化锆	30000 吨/年	88.00%	无	无
二氧化锆	4000 吨/年	40.00%	无	无
乙酰丙酮	5000 吨/年	93.19%	无	无
甲基硫醇锡	2000 吨/年	100.00%	无	无
蒸汽	供汽：168 万吨/年	63.10%	热电节能技改项目：供汽产能 118 万吨，发电产能 1.8 亿度，总投资 24124 万元	2017 年 12 月
电	发电：2.45 亿度/年	79.00%		2017 年 12 月

报告期内，公司生产的乙酰丙酮产品用于市场销售及公司乙酰丙酮盐的生产加工。

生产能力的增减情况

☐ 适用 ☒ 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

非正常停产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
葡萄糖	招投标	27,533.48 吨	平均采购价格同比下降 20.84%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而减少
棕榈油	招投标	2,223.88 吨	平均采购价格同比上涨 11.53%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而减少
淀粉	招投标	79.00 吨	平均采购价格同比下降 37.90%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而减少
豆油	招投标	2,294.10 吨	平均采购价格同比下降 0.02%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而减少
锆英砂	国外进口、招投标	13,610 吨	平均采购价格同比下降	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而减少

			12.46%	少
片碱	招投标	21,139 吨	平均采购价格 同比上涨 24.73%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少
2,5-二氯苯酚	招投标	290.34 吨	平均采购价格 同比下降 8.79%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少
煤炭	招投标	161,050.20 吨	平均采购同比 上年涨 6.68%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少
冰醋酸	招投标	4,535.42 吨	平均采购价格 同比下降 16.44%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少
丙酮	招投标	3,633.49 吨	平均采购价格 同比下降 3.86%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少
锡锭	招投标	386.27 吨	平均采购价格 同比上涨 12.93%	营业成本随价格升高而 上升,随价格下降而减 少

2016 年煤炭价格走势呈现前低后高的波动方式;丙酮价格随国际原油价格波动而波动;锆英砂价格走势呈现前高中低后略高的波动方式;片碱价格逐步大幅上涨。

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

☒ 适用 ☐ 不适用

公司兽药、农药原料药及锆系列产品主要采取自销模式,农药制剂采取自销和经销商模式。国内销售中,公司的大部分客户是知名的饲料、养殖业龙头企业和饲料集团企业。公司在国内销售中顺应饲料、养殖企业大型化、集中化的行业趋势,树立品牌形象和知名度,坚持以优质的产品和服务与客户共同成长。在客户相对分散的地区,也有小部分国内销售通过当地有实力的分销商进行合作,以便提高服务效率。公司海外市场销售模式以公司自营出口为主,辅以少量供应外贸公司出口。本着长期合作,诚信经营的原则,公司的主要客户相对稳定,忠诚度较高。公司长期与中信保合作,及时了解海外客户的动态变化,提高了市场拓展的能力,保障了销售的安全。公司配备有专业技术服务团队,随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。公司海外销售的主要产品包括农药中的麦草畏原药和制剂、阿维菌素原药和制剂;兽药产品中的盐霉素、硫酸粘菌素、莫能菌素、马杜霉素等;锆系列产品中的氧氯化锆等。报告期内,公司销售政策未发生变化。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 元

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
农药	142,416,699.19	137,353,725.93	3.56	-34.20	-30.43	减少 5.24	胜利股份, 2015 年

						个百分点	度农化业务毛利率 2.01%，扬农化工 2015 年度除草剂产品毛利率 25.45%，长青股份 2015 年度除草剂产品毛利率 29.34%。
锆系列	225,848,304.65	211,914,498.24	6.17	9.75	10.36	减少 0.52 个百分点	东方锆业 2015 年度毛利率 17.19%，氯化锆毛利率 -14.44%。
兽药	429,009,532.78	354,516,201.26	17.36	-4.44	-4.38	减少 0.05 个百分点	梅花生物 2015 年度氨基酸产品毛利率 15.86%，生物发酵产品毛利率 22.72%。

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司根据产品市场行情及时调整产品售价。报告期内主要产品价格变动情况：受豆粕价格上涨及养殖行情复苏影响，色氨酸产品价格自 2016 年 4 月跌入低谷后逐步回升，乙酰丙酮受原油价格波动及产品市场需求影响，2016 年下半年价格逐步回升；硫酸粘菌素预混剂、麦草畏产品受市场需求因素影响，产品价格持续下降，报告期内麦草畏原药销售价格同比下降 23.80%。氧氯化锆受原材料片碱、锆英砂价格上涨等因素驱动，自 2016 年 10 月产品价格逐步上涨。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自销	72,124.12	6.61
经销商	26,045.60	-19.10

会计政策说明

□适用 √不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
煤渣	36,403.76 吨	招标	水泥企业	100.00
淡碱水	107,870 吨	招标	化工企业	93.22
废铁	345.56 吨	招标	废铁收购商	100.00
电	12,194.08 万度	政府指导价	供电局	100.00
蒸汽	1,052,859 吨	协议价	钟管工业园区内企业	100.00

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司热电厂发电 12,194.08 万度、生产蒸汽 1,052,859 吨，在满足公司生产需要的前提下，公司向供电局销售电 1,558.87 万度，向钟管工业区内企业销售蒸汽 480,158 吨。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
废水预处理改造工程已投入 32.58 万元	0.03
液氨仓库应急处理装置已投入 14.95 万元	0.01
深度处理项目、PACT 池盖质保金、污泥烘干提升改造项目已投入 176.48 万元	0.18
废水处理改造、应急池、雨水池提升改造、锅炉除尘脱硫工程、工艺废气收集改造工程、危废技改项目 231.75 万元	0.23
废液焚烧项目、氢氧化钙料库已投入 41.70 万元	0.04
发酵、干燥尾气处理工程、煤场封闭工程已投入 342.22 万元	0.34
环保运行费用投入 5,678.09 万元	5.65

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

☐适用 ☒不适用

(3). 其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内实际投资额	14,980.00 万元
上年同期投资额	163.30 万元
投资额增减变动数	14,816.70 万元

1、公司于 2016 年 2 月 4 日召开第六届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于投资有限合伙企业的议案》，同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙）（以下简称“上海亚商轻奢”）。上海亚商轻奢为单一定向投资于上海亚商财富投资管理有限公司作为执行事务合伙人发起设立的湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）。报告期内，公司已出资 4000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙），上海亚商轻奢、湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）已办理完成工商备案登记手续。上海亚商轻奢主要业务为创业投资，实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询等；湖州亚商投资合伙企业（有限合伙）主要业务为私募股权投资、实业投资、投资管理、资产管理，投资咨询等。

2、公司已于 2016 年 2 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司出资人民币 5,000 万元投资设立全资子公司数舟大数据服务（上海）有限公司。报告期内，上述事项已办理完成工商注册登记手续，公司登记名称为数舟（上海）数据信息服务有限公司，注册资本 5,000 万元。报告期内，公司已对其出资 680 万元。数舟（上海）数据信息服务有限公司主要从事数据技术、计算机软硬件、网络技术专业科技领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，数据处理服务等。

3、2016 年 4 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司与维鑫文化原自然人股东王林签订股权转让协议，公司出资人民币 200 万元收购王林所持有的维鑫文化 100% 股权。报告期内，上述股权转让事项已办理完成工商变更登记手续。维鑫文化传媒注册资本 660 万元，报告期内，公司已出资 602 万元认缴其注册资本 602 万元。维鑫文化主要业务为广播电视节目制作，文化艺术交流活动策划，公关活动策划，各类广告的设计、制作、代理，经营演出及经纪业务，计算机软硬件的开发等。

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

5、2016 年 4 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金 500 万元投资成立上海星瀚教育科技有限公司。报告期内，上述事项已办理完成工商注册登记手续并完成出资。上海星瀚教育科技有限公司成为公司全资子公司。上海星瀚教育科技有限公司主要从事教育科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件开发及维护等。

6、2016 年 5 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 5,000 万元增资八八空间，增资完成后，八八空间的注册资本为 272.727 万元，公司持有八八空间 16.67% 的股权。2016 年 8 月，八八空间办理完成工商变更登记手续。八八空间主要业务为组织文化艺术交流活动，承办展览展示活动，企业策划，舞蹈培训等。

7、2016 年 7 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 2,000 万元增资北京星路天下文化传媒有限公司（以下简称“北京星路”），增资完成后，北京星路注册资本将由 55.2104 万元增至 64.9534 万元，公司持有北京星路 15% 的股权。2016 年 10 月，北京星路办理完成工商变更登记手续。北京星路主要业务包括偶像明星 IP 的包装制作、网络剧及影视剧的制作、发行，影视与游戏的联动性开发，已形成从影视创作、艺人经纪、拍摄、制作、发行的完整产业链。

8、2016 年 10 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 990 万元与浙大九智（杭州）投资管理有限公司（以下简称“浙大九智”）共同投资设立杭州清智投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州清智”）。2016 年 11 月，杭州清智办理完成工商注册登记手续。截至本报告披露日，公司尚未对其出资。杭州清智主要业务为实业投资、股权投资、投资管理。

9、2016 年 12 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 510 万元与张秋芳、王骞、靳东、张新建、于晓峰共同投资设立霍尔果斯拜克影视有限公司。霍尔果斯拜克影视有限公司注册资本总额 1000 万元人民币，公司持有霍尔果斯拜克影视有限公司 51% 的股权。2017 年 1 月，上述事项已办理完成工商注册登记手续。截至本报告披露日，公司已对其出资 510 万元。霍尔果斯拜克影视有限公司主要从事广播电视节目制作、影视策划、影视制作等。

10、2016 年 12 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司全资子公司上海星瀚教育科技有限公司以自有资金 240 万元与北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司、王俊逸共同投资成立湖州八八空间文化艺术传播有限公司。截至本报告披露日，上述事项尚未办理完成工商注册登记手续。湖州八八空间文化艺术传播有限公司注册资本为 600 万元，上海星瀚教育科技有限公司持有湖州八八空间文化艺术传播有限公司 40% 股权。湖州八八空间文化艺术传播有限公司主要从事文化艺术交流活动策划，舞蹈、音乐、播音主持、表演、绘画培训，儿童游乐场的经营管理，演出经纪，舞蹈造型策划等。

对外投资与公司主营业务、经营战略的说明

根据公司第六届董事会第二十三次会议、公司 2015 年度股东大会审议通过的《浙江升华拜克生物股份有限公司未来发展战略规划（2016-2020 年）》，公司在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将“泛娱乐”作为公司未来战略重点。

相关投资标的基本情况如下：八八空间主要业务包括儿童及青少年的艺术培训、成人健康类艺术培训、专业艺术包装培训及艺术演出及全国明星教师孵化业务等；北京星路主要业务包括偶像明

星 IP 的包装制作、网络剧及影视剧的制作、发行，影视与游戏的联动性开发，已形成从影视创作、艺人经纪、拍摄、制作、发行的完整产业链；朗源科技主要从事互联网直播及相关增值服务，建立了涉及在线娱乐、互动游戏、影视制作及视频社交等全产业链的互联网及泛娱乐平台；上海亚商轻奢定向投资湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)，湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)目前主要投资大健康、消费和先进制造领域。

八八空间管理团队拥有深厚的行业背景、先进的教学理念、标准化的培训体系和丰富的管理经验，在艺术培训领域已形成良好的品牌知名度。公司投资八八空间有利于公司艺人培训领域的平台建设，拓展公司在艺术培训领域的布局，充实公司娱乐经济事业部的人才储备，为公司泛娱乐战略相关业务板块输送艺术人才。

北京星路在影视制作的同时联合第三方游戏公司开发游戏，以电影、音乐为传播媒介，植入游戏来带动游戏的传播速度与广度，形成影游联动，增强游戏、电影及音乐粉丝粘性，实现游戏、电影及音乐等多元化收入组合的利益最大化。北京星路旗下“萌萌哒天团”的运作，对艺人初期的培训教育、粉丝累积、品牌提升等模式与渠道，都将为公司未来艺人培养和商业推广起到助力作用。公司全资子公司成都炎龙科技有限公司具备 IP 甄别及运营能力，公司投资北京星路、朗源科技有助于 IP 在游戏、影视等娱乐文化产品领域的互相渗透与交融，增强 IP 变现能力，推进公司泛娱乐战略实施。

公司对八八空间、北京星路、朗源科技的投资，有利于公司在影视娱乐板块产业链上的布局，为公司实现泛娱乐布局及产业链延伸奠定基础。上海亚商轻奢定向投资于湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)，湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)目前主要投资于大健康、消费和先进制造领域与公司现有业务无协同效应，公司投资上海亚商轻奢有助于增加公司投资收益。

公司投资的八八空间所属艺术培训行业具有良好的发展前景，但行业竞争较为激烈。八八空间的经营模式及课程设置能否符合未来市场需求以及自身品牌在行业竞争中的影响力和未来行业政策的变化等，均可能影响八八空间未来经营业绩。

公司投资的北京星路成立时间尚短，朗源科技旗下直播平台 APP 上线时间较短，报告期内上述公司营业收入较少且尚未产生盈利，北京星路 2016 年度营业收入 31.30 万元，净利润-762.80 万元，朗源科技 2016 年度营业收入 249.60 万元，净利润-5,046.40 万元，未来北京星路、朗源科技能否获得盈利均具有较大的不确定性，在对北京星路、朗源科技未来的业务发展水平、盈利能力等进行判断时，特别提请广大投资者注意上述相关风险及不确定性。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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

2015 年 11 月 27 日，公司召开股东大会审议通过了本次重大资产重组方案。

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

2016 年 2 月 18 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定》（证监许可[2016]276 号），经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2016 年第 9 次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得通过。

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

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

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司在建工程项目投资详见附注。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

经公司总经理办公会议审议及董事长审批,公司以自有资金投资富安达-中信恒如 1 期资产管理计划、富安达-中信恒如 10 期资产管理计划,投资金额分别为 918 万元、910 万元。报告期内,富安达-中信恒如 1 期资产管理计划及富安达-中信恒如 10 期资产管理计划已清算完成,公司获得的投资收益分别为 481.79 万元、427.08 万元,相应投资本金及收益已全部收回。具体详见本报告第五节重要事项(三)委托他人进行现金资产管理的情况。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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

公司于 2017 年 1 月 20 日召开第六届董事会第三十五次会议,会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》,同意公司将所持有的内蒙古拜克生物有限公司(以下简称“内蒙古拜克”)100%的股权以 5,975.80 万元转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)(具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》)。股权转让完成后,公司不再持有内蒙古拜克股权。内蒙古拜克于 2017 年 2 月 9 日办妥相关工商变更登记手续。原控股子公司内蒙古拜克自公司办理完成工商相关手续之日起,不再纳入合并财务报表范围。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要被投公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
内蒙古拜克生物有限公司(注 1)	15,000.00	农药兽药生产销售	100	15,997.62	3,797.53	7,932.27	-2,553.50
浙江锆谷科技有限公司(注 2)	5,000.00	锆系列生产销售	85	17,126.81	5,214.90	24,012.37	-1,563.13

德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	1,485.41	1,464.10	4,434.09	-107.34
湖州新奥特医药化工有限公司	1,500.00	医药化工等	100	10,575.38	5,109.18	17,316.53	420.98
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	4,850.63	4,422.58	9,898.04	229.97
上海星瀚教育科技有限公司	500.00	教育科技及应用服务	100	412.35	397.56	0.00	-102.44
维鑫(上海)文化传媒有限公司	660.00	广播、电视、电影和影视录音制作	100	496.46	423.35	16.02	-178.65
数舟(上海)数据信息服务有限公司	5000.00	数据信息服务	100	238.45	210.24	0.00	-469.76

注1：内蒙古拜克主要产品阿维菌素、盐霉素受客户采购计划调整及国内主要竞争对手报告期内恢复生产等因素影响，行业竞争加剧，公司销售量同比下降，利润同比大幅下降。

注2：锆行业因行业产能严重过剩、市场需求疲软，生产原材料片碱价格上涨，锆产品价格仍然持续低位运行，公司控股子公司锆谷科技持续亏损。

主要参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	注册资本	经营范围	持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青岛易邦生物工程有限公司(注1)	2,840.909	动物疫苗	33.44	132,084.84	19,305.61	112,779.23	125,513.86	42,150.85
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	USD312.24	水针剂兽药、粉剂/预混剂生产、销售	49	11,174.59	4,877.40	6,297.20	18,389.88	1,978.67
财通基金管理有限公司(注2)	20,000.00	基金募集、基金销售、资产管理等	30	178,100.58	83,985.03	94,115.55	209,636.34	54,005.25

河北圣雪大成制药有限公司	4,699.52	原料药、兽药、饲料添加剂生产、销售。	49	47,924.62	18,711.30	29,213.32	48,103.11	580.05
--------------	----------	--------------------	----	-----------	-----------	-----------	-----------	--------

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

注 2：财通基金发展传统公募基金的同时积极拓展专户业务，坚持以期货专户与定增业务为特色的发展路线，报告期内，财通基金公募基金管理规模比去年同期增长 283%，专户产品月均资产管理规模比去年同期增长 42%，公募基金管理费收入、专户管理费收入同比增加，本期营业收入、净利润同比增加。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

农药：

未来几年全球农药市场有望继续保持增长，我国是全球最大的农药原药供应国，主要为全球农药产业链提供原药及部分制剂，上游产业链完整，具有资金及人力资源等各方面优势，未来有望实现从农药大国到农药强国的飞跃。

公司农药生产基地位于环太湖流域的浙江德清地区，受“化工入园”及当地环保政策的严重制约，后续发展空间受到限制。公司于 2016 年 2 月发布《未来发展战略规划（2016-2020）》，提出在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将泛娱乐文化业务作为公司重点战略发展方向。因此公司围绕未来发展规划，积极做好现有农药产能的发挥，重点做好麦草畏产品的生产经营工作，力争 2017 年的产销同比有所突破。

兽药：

兽药行业未来发展趋势：企业需要在科技创新、转型升级、兼并重组、提升质量上做好文章；坚持国内国际两个市场并重，扩大产品出口；开发宠物药、水产药、经济动物用药，满足临床需求；加大兽药产品研发力度，其中，兽用生化产品和中兽药有望成为行业未来增长点。

新型动物专用抗菌药市场前景广阔，高品质疫苗占有量不断加大，特别是猪、禽疫苗市场需求量大。目前动物养殖用抗生素引发的残留、耐药性问题，给中兽药研发与推广应用带来发展机遇。宠物药未来市场处于发展态势。从国际动保市场来看，猪用兽药占比 18.8%、家禽占比 11.7%、牛和小反刍动物占比 29.3%，伴侣动物占比 40.3%。

公司根据未来发展规划，将逐步减少和维系抗生素类兽药产品，如硫酸粘菌素、盐霉素产品，重点发展氨基酸类产品规模，如 L-色氨酸颗粒剂等，从兽用抗生素向动物保健方向发展，符合国家针对兽药行业的转型升级的政策要求。

锆：

国家在“十三五”规划中，高度重视新材料新技术的发展。锆作为国家战略性储备资源，具有高性能材料的特性，更是中国制造 2025 不可或缺的重要材料。而以氧氯化锆为代表的化学锆是制取锆材料的重要上游产成品，我国也是世界上最大的化学锆生产和出口国。我国氧氯化锆产量居全球首位，生产企业众多，中国锆产业景气指数于 2011 年下半年达到巅峰后进入了下行调整通道，历经 5 年的调整仍未走出低谷，长期处于供大于求的局面。我国化学锆产业原料成本占据比例较高，产品附加值低，产品价格受原料价格波动影响较大，缺乏核心竞争力和定价话语权。

公司是国内生产化学锆的龙头企业，氧氯化锆等系列化学锆生产规模和工艺技术在国内领先。受公司所处地理环境影响，现有产品生产规模的扩大受到限制，三废治理成本提高。同时，国内氧氯化锆等产能过剩导致行业经营效益不佳，后续公司将注重拓展碳酸锆和硫酸锆等系列产品的市场，提高产品附加值和效益。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《公司未来发展战略规划》（2016-2020 年），公司将在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将“泛娱乐”作为公司未来的战略重点。对于公司原有主业，一方面将继续通过技术升级创新等手段来降低产品生产成本，提升产品利润水平；同时加快剥离亏损严重和缺乏竞争力的产业和部门，以促使原主业能够保持平稳，减少对公司整体利润水平的拖累。目前公司拟通过收购成都炎龙科技有限公司切入网络游戏行业，以此为契机打造公司“泛娱乐”经营基础平台，依托公司事业部制组织架构，提升公司资源利用效率，推进公司“泛娱乐”战略顺利实施。2017 年公司将继续对其他“泛娱乐”子领域进行积极关注和探索，努力实现以“IP”为核心的泛娱乐布局。公司发展战略主要内容：

（一）以收购行业知名网络游戏公司为契机，打造“泛娱乐”经营平台

2015 年 10 月，公司与鲁剑、李练西藏炎龙科技有限公司签订协议，拟收购成都炎龙科技有限公司 100%股权。炎龙科技是国内知名的网络游戏研发商和代理发行商，其核心团队长期从事网络游戏开发及代理发行，在境外网络游戏运营方面拥有丰富的游戏运营商资源，根据中国音数协游戏工委（GPC）、CNG 中新游戏研究（伽马数据）、国际数据公司（IDC）出版的《2014 年度中国游戏产业海外市场报告》，2014 年中国本土原创客户端网络游戏、网页网络游戏及移动网络游戏海外市场收入中，炎龙科技分别以 7.71%、2.03%及 2.08%的市场份额分别排名第二、第九和第六。本次重组完成后，公司能够获取一条涵盖 IP 代理、游戏研发、游戏代理发行、游戏运营的业务链条，并建立起具有泛娱乐导向的、集产业链多环节为一体的网络游戏经营平台。

公司 IP 运营事业部下属的数舟大数据，负责对数字游戏等产品数据及用户数据进行统一管理，为数字产品提供平台架设、产品发行、策划管理、市场推广、客户服务等全面运营支持。通过本平台的建设，能够实现营销渠道和业务资源的有效整合，将公司不同文化娱乐产品下的客户消费数据进行分析，深度挖掘不同文化娱乐产品下用户的价值，利用公司的泛娱乐文化平台，为用户提供更加丰富的娱乐消费选择，为其提供全面的定制化服务，增强用户消费粘性。在此基础上，公司将积极通过不同娱乐产品获取流量入口以增强业务变现能力，促进形成有效的“娱乐循环”。

（二）公司将充分利用炎龙科技优质 IP 资源，以 IP 为核心，完善泛娱乐产业布局

IP 文化作为大文化产业的重要组成部分，如今对市场影响巨大。IP 是互联网内容产业盈利的基础和保障，同时也是衡量互联网内容企业核心竞争力的重要标尺。

同时公司拟收购对象炎龙科技自身具备 IP 甄别及运营能力，拥有丰富的 IP 代理经验，在国内外与多家 IP 授权方保持良好合作关系，未来公司将充分发挥这一优势，力争构建具备创造 IP、获取 IP、转化 IP、变现 IP 的泛娱乐 IP 闭环。公司将以 IP 为核心，利用游戏产品所具有的很强的变现能力与丰富的外延性，借助其他形式的文化载体提升游戏产品的边际效益，同时，多种文化表现形式有助于拓展游戏产品的影响力、延长游戏产品的生命周期，将游戏产品的影响力通过多领域、跨平台的互相渗透与交融，向其他各种形态的娱乐文化产品领域延伸，逐步形成一个相互渗透、相互促进、开放的娱乐文化新生态系统。

公司 IP 运营事业部，负责优质 IP 资源的引入、创造、优化和深度挖掘，实现不同 IP 在游戏与其他娱乐产品间的共融共通，提升 IP 与其他文化产品的协同效应化，建立完善的 IP 全产业链运营平台和多类型资源共享系统。

（三）挖掘及培养优秀演艺人才，“粉丝经济”助力泛娱乐战略实施

“粉丝”是一种特殊的社会群体，通常指是对某类话题有浓厚的兴趣，而且对其有较为深入的了解。近年来，随着众多选秀活动及互联网的刺激和推动，“粉丝”产业愈来愈壮大，并已成为娱乐产业重要的组成部分。相对于传统商业模式，“粉丝经济”中品牌的价值建立在粉丝（消费者）与品牌所建立起来的持久的情感联系基础之上，能为公司带来长期而稳定的收入。

为推动泛娱乐战略的实施，公司娱乐经济事业部下属的维鑫文化、星瀚教育，将专注于优秀演艺人才的发掘、引进、培养、包装与商业营销，文化传播、影视剧投资及其他优质娱乐资源的开发

与引进,积极拓展公司演艺资源与其他公司、媒介的合作渠道。娱乐经济事业部除通过承接代言、商演等为公司带来盈利外,当红艺人良好的粉丝效应有助于扩大公司泛娱乐产品在影视、音乐、网络、文学等诸多方面的影响力,拓展粉丝经济,实现网络直播的商业化变现,深化公司泛娱乐战略的实施。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

未来,公司将坚持以“泛娱乐”为发展重心的战略规划,抓住国家经济转型,文体产业改革机遇,进一步延伸公司在文化、娱乐领域的产业链深度,拓宽相关产品的应用领域和市场,以 IP 为核心,客户需求为导向,通过尝试在多领域多途径的渗透交融,探索向游戏、影视、综艺节目制作、线下娱乐体验、艺术教育、艺人经纪等形态娱乐文化产品领域的延伸,逐步实现全产业上下游的整合与升级,努力打造具有升华拜克特点的泛文娱产业生态闭环。

2017 年公司营业收入计划 12.50 亿元,营业总成本计划 12.30 亿元。为实现上述目标,2017 年公司拟重点开展以下工作:

1. 传统产业方面:强化自主创新与研发合作,依托公司研发平台,通过与国内外科院校合作,实施重点产品技术攻关、生产工艺优化等,降低产品生产成本,提升产品利润水平;同时,继续加快剥离亏损严重和缺乏竞争力的产业和部门,以促使传统主业能够保持平稳,减少公司传统业务的亏损。

2. 娱乐产业方面:

在上述长期战略规划基础上,公司将以“线上内容生产+线下体验”的模式,通过布局文化娱乐相关业务,以产品培育用户,逐步打通客户管理平台,提高客户关系管理能力,增强客户粘性,同步进行产品优化及创新,继而实现客户终身价值开发。具体措施:

(1) 产品和技术纵深化

2017 年,公司文化娱乐版块产品结构将涉及“线上+线下+平台”三个维度。其中主要产品形态体现为,线上:网络综艺节目制作、直播节目制作、影视剧制作、艺人孵化等;线下:艺术教育培训、室内乐园、娱乐实景体验项目等。

(2) 市场和区域纵深化

公司将通过构建平台及渠道,积极拓展既有产品的市场规模,并利用数据手段,实现交叉导流。同时,随着线上产品的生产积累,同时为了顺应客户日益增长的文化娱乐消费体验需求,挖掘消费者的终身价值,拟以“文娱一站式体验中心”的形态,在具备条件的目标城市进行线下实景娱乐体验项目的建设及复制,快速建立品牌效应,获取市场份额。

(3) 推进资产重组

继续推进炎龙科技股权收购事项,拟通过收购炎龙科技切入网络游戏行业,获取一条涵盖 IP 代理、游戏研发、游戏代理发行、游戏运营的业务链条,并建立起具有泛娱乐导向的、集产业链多环节为一体的网络游戏经营平台。

(4) 启动建设大数据平台

全资子公司数舟大数据将通过与高等院校、行业机构合作,启动 IP 大数据系统建设,通过建立 IP 评估体系的模型和数据采集,逐步构建向泛娱乐产业链中的不同主体提供有针对性的数据服务,为公司的影视剧投资制作及后续游戏和衍生价值的挖掘提供有效的数据支撑。

(5) 拓展影视剧投资

公司将通过设立拜克影视公司积极参与优秀影视项目的投资,拓展影视剧项目的策划和制作能力的提高,培育自身新的利润增长点。

公司将通过优质 IP 资源的评估、引入、创造、优化和深度挖掘,实施精品 IP 的全产业链开发,实现不同 IP 在游戏与其他娱乐产品间的共融共通,提升 IP 与其他文化产品的协同效应化,建立完善的 IP 全产业链运营平台和多类型资源共享系统,推进公司转型发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 投资风险

未来公司将主要采取对外投资、整合资源、资产重组等方式推进公司转型升级，但公司转型升级仍受宏观经济形势、产业政策调整、行业竞争状况等诸多因素的影响，公司能否实现业务成功转型升级仍存在一定不确定性。为应对上述风险，公司将进一步完善投资项目决策制度，通过聘请专业机构进行尽职调查、建立科学的投资项目决策机制等措施降低投资风险。

2. 市场风险

农兽药行业目前仍以中小企业居多，基本以生产仿制农兽药产品为主，产品及技术同质化严重，企业间竞争激烈，行业竞争加剧；锆行业受产能过剩影响，市场需求持续低迷。针对市场风险，公司将继续以研发创新为先导，优化生产工艺、降低生产成本，增强公司产品的核心竞争能力。

3. 安全环保风险

公司属于化工生产企业，部分原料、半成品或产成品为易燃、腐蚀性或有毒物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废气排放物。同时由于化工企业固有的特性，如高温高压的工艺过程，连续不间断的作业，公司在生产作业环节存在一定的安全风险。《国家环境保护“十二五”规划》中明确提出“十二五”期间，要加强综合治理，明显改善生态环境质量。2015 年，新《环境保护法》正式实施，《水污染防治行动计划》、新《大气污染防治法》等环保政策陆续公布，对化工行业提出了更高的要求，污染物排放等指标考核更加严格，国家对环保整治力度进一步加大。公司生产过程中产生的废水、废气等污染物经处理后严格执行国家和当地排放标准，但国家对环保治理的要求不断提高，将增加公司环保治理成本。面对上述风险，公司将通过逐步调整产品结构、优化生产工艺、源头污染减排、加强精细化管理、提升环保治理水平等措施积极落实环保政策，以适应新的环保治理要求。

4. 原材料价格变动风险

公司外购的主要原材料有葡萄糖、棕榈油、丙酮、片碱、锆英砂、煤炭等，上述产品的供应和价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，其价格可能会出现异常波动情况，影响公司经济效益。公司将加强对原料供应商的管理，关注国家政策等一些影响原料价格的因素，做好原料市场的跟踪分析，控制主要原材料的采购和库存量，努力降低原料采购成本。

5. 战略转型风险

根据公司发展战略，公司发展重心将由传统制造业向“泛娱乐”新兴产业转移，后者涉及游戏、影视、文学等诸多细分领域。虽然公司本次战略转型经过大量市场调研与充分的论证研究，但作为传统化学及化学制品制造业，公司仍然可能面临因对“泛娱乐”相关行业发展趋势把握不够、涉足领域过多导致整合障碍、部分细分行业门槛较高等带来的战略转型不达预期的风险。

6. 互联网安全风险

公司“泛娱乐”战略的拓展以互联网为依托，网络安全环境将极大影响用户体验与用户拓展，尤其是在很大程度上依赖互联网软硬件条件的游戏与网络视频业务。虽然公司将本次战略的实施配备专业化技术人才，但作为开放性平台，互联网客观上仍然存在网络设施故障、软硬件漏洞及黑客攻击等导致系统损毁、数据丢失、运营中断的安全风险。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

1. 公司利润分配的决策程序和机制：

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

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

(2) 董事会审议通过的利润分配方案提交公司股东大会审议。

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

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

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

2. 公司的利润分配应遵守下列规定：

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

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

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

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

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

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

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

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

公司是传统的化学产品制造企业，主要生产经营生物农药、兽药及锆系列产品，受宏观经济增速回落、行业产能过剩的影响，近年公司营业收入持续下滑。公司在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将泛娱乐文化业务作为公司战略发展方向，泛娱乐文化领域具有较大的发展机遇，公司目前仍处于经营业务扩张和产业布局阶段，业务将继续延伸至游戏、教育培训、娱乐等其他业务模块，在项目投资及新市场拓展方面需要大额的资本性支出。

公司目前处于战略转型发展阶段，正在进行重大资产重组，拟以发行股份及支付现金形式收购成都炎龙科技有限公司 100%股权并发行股份募集配套资金。如募集配套资金未获准实施或虽获准实施但不足以支付本次交易的全部现金对价的，则不足部分由公司自筹资金补足。

除此外，公司货币资金还将用于维持日常业务发展、对外投资、债券利息支付、日常运营的费用支出等方面，故未来经营过程中对流动资金的需求较大，现金流将较为紧张。

同时公司最近三年以现金方式累计分配的利润达到最近三年实现的年均可分配利润的 30%，符合《公司章程》及《未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》的相关规定。

基于上述分析，公司提出 2016 年度拟不实施现金利润分配的预案，符合公司目前业务开展的需求，充分考虑公司资金支出安排，为公司转型发展创造了良好的条件。公司未分配利润主要用于公司对外投资及补充公司流动资金。公司 2016 年度拟不实施现金利润分配的预案，不存在损害全体股东及各方利益的情形，符合证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的相关要求。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年		0	0	0	235,610,584.02	0
2015 年	10	2.50	7	101,387,312.00	139,884,537.46	72.48
2014 年		1.50	0	60,832,387.20	82,905,273.25	73.38

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司是传统的化学产品制造企业，主要生产经营生物农药、兽药及锆系列产品，受宏观经济增速回落、行业产能过剩的影响，近年公司营业收入持续下滑。公司在巩固原有主业的基础上，积极探索新的利润增长点，将泛娱乐文化业务作为公司战略发展方向。公司目前处于战略转型发展阶段，正在进行重大资产重组，拟以发行股份及支付现金形式收购成都炎龙科技有限公司 100% 股权并发行股份募集配套资金。如募集配套资金未获准实施或虽获准实施但不足以支付本次交易的全部现金对价的，则不足部分由公司自筹资金补足。 除此外，公司货币资金还将用于维持日常业务发展、对外投资、债券利息及日常运营的费用支出等方面。	1. 公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于实施热电节能技改项目的议案》，同意公司出资人民币 24,124.18 万元投资实施电节能技改项目，项目建设期为 2 年。截止本报告期末，工程累计投入占预算比例为 25.28%，工程进度 25%。2017 年度公司将继续实施热电节能技改项目。 2. 公司于 2016 年 2 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，拟使用自有资金出资人民币 5,000 万元投资设立数舟（上海）数据信息服务有限公司。报告期内，公司已对其出资 680 万元。2017 年，公司将继续投资数舟（上海）数据信息服务有限公司，推进公司数据平台建设。 3. 为保证公司债券持有人利益，2017 年 5 月公司按规定向“12 拜克 01”的债券持有人支付债券利息。

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于浙江升华拜克生物股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下： （一）关于保证升华拜克人员独立 1、保证升华拜克的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业领薪；保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证升华拜克拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人及本人控制的其他企业。（二）关于保证升华拜克财务独立 1、保证升华拜克建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证升华拜克独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证升华拜克依法独立纳税。4、保证升华拜克能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业双重任职。（三）关于升华拜克机构独立 保证升华拜克依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于升华拜克资产独立 1、保证升华拜克具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用升华拜克的资金、资产及其他资源。（五）关于升华拜克业务独立 保证升华拜克拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；尽量减少本人及本人控制的其他企业与升华拜克的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、升华拜克公司章程等规定，履行必要的法定程序。	承诺时间 2015 年 6 月 23 日，承诺期限为持有升华拜克股份期间	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今	《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对升华拜克构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对升华拜克有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与升华拜克存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如升华拜克进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与升华拜克拓展后的产品或业务相竞争；可能与升华拜克拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到升华拜克来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。	承诺时间 2015 年 6 月 23 日，承诺期限为持有升华拜克股份期间	是	是		
	解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	本人如与升华拜克之间发生关联交易，将严格按照有关法律法规做出明确约定，并按照有关信息披露要求充分披露，关联交易价格也将严格依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格，充分保证上市公司的利益及其他投资者的权益。	承诺时间 2015 年 6 月 23 日	否	是		
	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函》，承诺如下：1、本人保证所提供信息的真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如因提供的信息存在虚假记载、误	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于无违法情况的承诺函》，承诺如下：1、本人最近五年内不存在受过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。2、本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于资金来源的承诺函》，承诺如下：1、本人将以现金认购升华拜克本次募集配套资金非公开发行的股份，现金出资不超过 150,000 万元。2、本人保证有充足的资金来源参与认购升华拜克非公开发行的股份，并保证资金来源合法。3、本人本次认购升华拜克非公开发行股份的资金来源于自有资金或通过其它方式筹集。4、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于内幕信息的承诺函》，承诺如下：1、本人及本人直系亲属（配偶、父母、年满 18 周岁的成年子女）在升华拜克本次重大资产重组事项停牌（2015 年 3 月 25 日）前 6 个月内至 2016 年 2 月 27 日止不存在利用内幕信息进行股票交易，亦未向他人提供买升华拜克股票的建议。2、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是		
	股份限售	控股股东及实	《关于本次交易前所持上市公司股份锁定期的承诺》，承诺如下：1、在本次交易完成后 12 个月内，本人将不转让在本次交易前持有的上市	承诺时间 2016	是	是		

		实际控制人沈培今	公司股份。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。2、本人在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。	年 3 月 31 日，期限为本次交易完成后 12 个月内				
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今	《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、针对本人及本人所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况：①本人未来不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；②如本人或本人下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方；③本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等有关规定，不利用控股股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司及其股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。3、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日，期限为上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效	是	是		
	解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

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

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	88
境内会计师事务所审计年限	18
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问	民生证券股份有限公司[注]	

[注]报告期内，因公司筹划重大资产重组事项，经公司 2015 年第五次临时股东大会审议，公司聘任民生证券股份有限公司担任本次重大资产重组事项财务顾问。报告期内，公司未向民生证券股份有限公司支付报酬。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☒适用 ☐不适用

公司于 2016 年 2 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于计提风险奖励基金的议案》，同意公司计提 2015 年度风险奖励基金，用于奖励公司部分董事、监事、高 级

管理人员和优秀员工。2016 年 6 月 8 日，公司董事兼总经理沈德堂先生、董事兼副总经理陈为群先生、监事李文洪先生、常务副总经理姚云泉先生、副总经理沈红泉先生、董事会秘书陶舜晓先生通过二级市场增持了公司股票，本次增持股份的资金来源为公司 2015 年度风险奖励基金（内容详见公司于 2016 年 6 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于部分董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》）。截至本报告期末，上述风险奖励基金的具体分配已实施完毕。

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

内容详见《日常关联交易公告》，公告于 2017 年 2 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
德清奥华能源有限公司	其他	销售商品	原辅料	市场价		72,795.47		现金结算		
合计				/	/	72,795.47		/	/	/
大额销货退回的详细情况					报告期内，公司无大额销货退回事项。					
关联交易的说明					关联交易价格合理、公允，是为满足公司生产经营业务需要。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

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

金出资，其中本公司增资 4410 万元，圣雪大成控股股东中核金原铀业有限责任公司增资 4590 万元。由于本次交易事项涉及交易对方的资金需求较大、审批环节较多，经过多次沟通，内蒙古拜克股权转让事项至 2016 年 6 月尚未获得圣雪大成控股股东中核金原铀业有限公司上级单位批准。2016 年 6 月 22 日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，会议审议通过《关于终止向河北圣雪大成制药有限责任公司转让子公司股权及增资的议案》，终止本次内蒙古拜克股权转让及圣雪大成增资事项。	
---	--

注：公司于 2017 年 1 月 20 日召开第六届董事会第三十五次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的内蒙古拜克生物有限公司（以下简称“内蒙古拜克”）100%的股权以 5,975.80 万元转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业（有限合伙）（具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》）。本次交易未构成关联交易。股权转让完成后，公司不再持有内蒙古拜克股权。内蒙古拜克于 2017 年 2 月 9 日办妥相关工商变更登记手续。原控股子公司内蒙古拜克自公司办理完成工商相关手续之日起，不再纳入合并财务报表范围。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
成都炎龙科技有限公司	其他	0.00	3,079,057.24	3,079,057.24			
合计		0.00	3,079,057.24	3,079,057.24			
关联债权债务形成原因		根据子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、成都炎龙科技有限公司和株式会社浅草ゲームズ(英文名为“Asakusa Games Co., Ltd”)签订的关于电视卡通[クレヨンしんちゃん](英语为“Crayon Shin-chan”)版权的授权协议及其补充协议,子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)为被授权方成都炎龙科技有限公司代为支付授权金、分成保证金及市场咨询费用等合计 443,860.06 万美元,折合人民币 3,079,057.24 元。截至本财务报表批准报出日,公司未收回上述款项。					
关联债权债务对公司的影响		无重大影响					

(五) 其他

√适用 □不适用

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

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	177,109,660.30
报告期末对子公司担保余额合计（B）	57,494,130.98
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	57,494,130.98
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.37
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
富安达基金管理有限公司	富安达-中信恒如1期资产管理计划	918.00	2015-04-27	2015-10-26	协议	918.00	481.79	是		否	否	
富安达基金管	富安达-中信恒如	910.00	2015-05-15	2015-11-14	协议	910.00	427.08	是		否	否	

理有限 公司	10期资产 管理计划											
合计	/	1,828.00	/	/	/	1,828.00	908.87	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						经公司总经理办公会议审议及董事长审批，公司以自有资金投资富安达-中信恒如1期资产管理计划、富安达-中信恒如10期资产管理计划，投资金额分别为918万元、910万元。报告期内，富安达-中信恒如1期资产管理计划及富安达-中信恒如10期资产管理计划已清算完成，相应投资本金及收益已全部收回。						

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否 涉诉
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-4-11 至 2016-4-25	固定收益率	28,666.67	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2016-4-11 至 2016-4-25	固定收益率	14,372.22	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2016-4-12 至 2016-4-19	固定收益率	8,255.56	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	48,400,000.00	2016-4-14 至 2016-5-12	固定收益率	86,611.11	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	1,600,000.00	2016-4-14 至 2016-5-12	固定收益率	2,936.89	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	48,200,000.00	2016-4-14 至 2016-4-28	固定收益率	37,486.66	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	1,800,000.00	2016-4-14 至 2016-4-28	固定收益率	1,662.50	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	9,700,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	3,489.31	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,300,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	10,004.64	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	35,000,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	13,540.24	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	5,000,000.00	2016-4-29 至 2016-5-6	固定收益率	1,866.67	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-7-1 至 2016-7-15	固定收益率	60,666.66	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-7-1 至 2016-7-15	固定收益率	30,444.44	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-7-8 至 2016-7-22	固定收益率	47,899.98	否
质押式国	中国银河证券股	98,500,000.00	2016-7-15 至	固定收益率	80,975.68	否

债回购	份有限公司		2016-7-29			
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	1,500,000.00	2016-7-15 至 2016-7-29	固定收益率	1,382.50	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-7-22 至 2016-8-5	固定收益率	54,783.34	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	80,000,000.00	2016-8-4 至 2016-8-18	固定收益率	64,124.89	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	20,000,000.00	2016-8-4 至 2016-8-18	固定收益率	15,966.67	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-8-9 至 2016-8-12	固定收益率	14,228.65	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-8-12 至 2016-8-26	固定收益率	50,790.81	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-8-23 至 2016-9-6	固定收益率	34,000.00	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-8-29 至 2016-9-12	固定收益率	35,674.46	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-9-6 至 2016-9-20	固定收益率	37,921.53	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-9-19 至 2016-9-26	固定收益率	18,905.89	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-9-21 至 2016-9-28	固定收益率	24,016.58	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	100,000,000.00	2016-10-11 至 2016-10-25	固定收益率	95,283.89	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-10-25 至 2016-11-8	固定收益率	65,641.90	否
质押式国债回购	中国银河证券股份有限公司	30,000,000.00	2016-11-9 至 2016-11-23	固定收益率	25,233.34	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	10,000,000.00	2016-4-26 至 2016-4-27	固定收益率	547.95	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	10,000,000.00	2016-4-27 至 2016-5-4	固定收益率	4,015.57	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	9,900,000.00	2016-8-23 至 2016-9-6	固定收益率	9,212.50	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	10,000,000.00	2016-9-6 至 2016-9-20	固定收益率	8,469.44	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	10,000,000.00	2016-9-21 至 2016-9-28	固定收益率	6,626.39	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-10-18 至 2016-11-1	固定收益率	40,333.33	否
质押式国债回购	中信证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-11-1 至 2016-11-15	固定收益率	40,333.33	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-8-23 至 2016-9-6	固定收益率	57,466.67	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-9-6 至 2016-9-20	固定收益率	50,634.67	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	60,000,000.00	2016-9-21 至 2016-9-28	固定收益率	39,586.83	否

质押式国债回购	财通证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-10-18 至 2016-11-1	固定收益率	40,329.44	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	40,000,000.00	2016-11-1 至 2016-11-15	固定收益率	40,644.44	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	50,000,000.00	2016-11-25 至 2016-12-9	固定收益率	51,486.11	否
质押式国债回购	财通证券股份有限公司	50,000,000.00	2016-12-14 至 2016-12-24	固定收益率	71,805.55	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司于 2016 年 3 月 22 日召开的第六届董事会第二十四次会议和 2016 年 4 月 8 日召开的 2016 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，同意公司及控股子公司使用不超过人民币 2 亿元的自有闲置资金择机购买低风险理财产品，在此额度内资金可以滚动使用。报告期内，公司投资质押式国债回购累计金额为 1,689,900,000.00 元，已取得投资收益 1,428,325.90 元。

2015 年 6 月 18 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于出资认购无相-德清交通基础设施建设投资基金 2 号的议案》，同意公司及全资子公司德清壬思实业有限公司分别出资人民币 9,900 万元、100 万元认购无相-德清交通基础设施建设投资基金 2 号，投资期限一年，预期年化收益率为 10.5%。本次投资资金来源为公司及全资子公司德清壬思实业有限公司自有资金。报告期内，公司及全资子公司德清壬思实业有限公司已分别收回上述投资本金 9,900 万元、100 万元及投资收益 820.21 万元、8.28 万元。

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年，公司深入贯彻落实科学发展观，把社会责任融入到企业经营理念和发展战略中，在企业创造价值、追求效益、保障股东利益的同时，积极维护员工的合法权益，诚信对待客户和供应商；强化环境保护意识，节约资源，积极参与社会公益事业，加强周边社区和居民互动走访，切实履行社会责任。

债权人保护：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，完善公司治理制度，优化公司治理结构，为公司可持续发展奠定坚实基础；建立全面的内部控制体系，严防内幕交易，确保股东资产安全。公司认真履行信息披露义务，确保真实、准确、完整地披露信息，使投资者及时了解公司的经营状况和重大事项的进展情况。公司秉承公开、公平的原则，以积极、主动的态度，开展投资者关系管理工作，通过电话、邮件、传真、上交所 E 互动平台等多种形式保持与机构投资者、中小股东和潜在投资者的良好沟通，不断改善沟通效果，不断提升投资者关系服务水平。公司重视对投资者的合理回报，严格遵照《公司章程》关于利润分配政策的相关规定，制定利润分配方案。

职工权益保障：公司坚持以人为本，积极构建和谐劳动关系，完善员工福利，重视员工培训，不断提供优质培训资源。公司将员工个人发展与企业发展紧密相联，积极鼓励员工及管理层不断学习，将企业进步与个人价值的提升高度融合，为员工的成长和自身价值提升提供良好的平台。

供应商与客户权益保护：公司遵循“诚信为本、顾客至上”的经营宗旨，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。公司建立了公开透明的竞争机制，实行公开招标制度，为供应商提供参与公平竞争的平台。为切实维护供应商权益，公司建立了供应商的评价体系，由供应、质检、仓库、生产等多个部门对供应商提供产品或服务的质量、信誉、交货期、价格、资信等多方面进行综合评价，与优质供应商保持长期合作。公司在为顾客提供优质产品的同时，注重提升服务质量，通过建立客户档案，定期走访客户、满意度调查，积极处理客户投诉，提升客户对公司产品的满意度，加强售后服务的延续性，有效地促进了公司与客户的和谐关系。

公司严格按照质量管理体系要求组织生产，不断完善质量管理体系并检测和检测手段，加强质量全程监管，保证产品质量安全。同时不断进行产品创新和工艺创新，进行产业优化升级。

污染防治、生态保护方面：公司积极倡导企业与环境和谐相处的可持续发展理念，坚持“清洁生产、预防污染、节约资源，实现可持续发展”方针，积极推进清洁生产，通过转型升级，加强源头管理、过程控制、末端治理，减少污染排放。努力减轻生产活动中对环境产生的影响，实现生产经营与环境保护的协调发展。公司倡导节能高效的资源使用理念，采取各种措施，在业务经营和日常运作中做到节能、环保。

（三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保公司环保设施运行正常，各项污染物全部达标排放。公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮、总磷；废气主要含烟尘、SO₂、氮氧化物。排放方式：公司污水处理中心废水排放口一个分布在公司集心污水处理中心南面；废气排放口二个，分布在热电厂内的横塘桥路东、西两端。

一般固体废物主要有锅炉煤渣、粉煤灰、生化污泥和生活垃圾，危险固废主要有农药残渣及农药废水处理污泥。废水、废气安装有在线监控系统，与环保监管部门联网实时监控，废水、废气各项指标均达标排放。公司建立了危险废物贮存场所，固废分类处置，锅炉煤渣、粉煤灰主要销售水泥厂综合利用，农药残渣及污泥按环保要求委托第三方有资质单位进行处置；废水治理方面，针对集中污水处理中心实施废水深度处理工艺和设备设施改造，进一步提高了处理效率，确保环保设施稳定运行，达标排放；进一步完善了冷却水回用设施，提高了冷却水循环利用率；对废气集中治理，对锅炉尾气进行了提升改造，提高尾气处理效率，并通过环保部门验收。

公司严格执行国家环保法律、法规、标准和其它要求，进一步加大环保管理和环保投入力度，认真落实各项污染治理减排措施，废水、废气、废渣、噪声等经政府环保部门监督性监测，主要污染物实现稳定达标排放，污染物排放总量控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内。废水排放符合浙江省地方标准《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中的水污染特别排放限值（COD≤50 mg/L；NH₃-N：≤5（8）mg/L；TP：≤0.5mg/L；TN：≤15mg/L）。废气排放符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中特别排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤

50mg/Nm³、烟尘排放浓度≤20mg/Nm³、NOX 排放浓度 <100 mg/Nm³。公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

公司污染设施的建设和运行情况：

(1) 污水处理。公司现有污水处理中心配套设施有 3000T/天厌氧预处理、4000T/天高浓度预处理系统和 8000 T/天污水处理中心，各分厂分别设立废水预处理系统。公司环保设施运行正常，污染物排放指标均达到太湖流域排放标准中的水污染物特别排放限值。

(2) 污泥处理。污水处理过程中所产生的生化污泥按规范焚烧处理，并按要求处置，无二次污染产生。

(3) 废气治理。对污水处理中心废水池产生的气体，经收集预处理后接入焚烧处理；对生产过程中产生的废气统一收集，经预处理后接入焚烧处理，从根本上得到了有效治理。

环保体系建设及应急预案工作情况：报告期内，公司贯彻实施 ISO14001 环境管理标准、OHSAS18001 职业安全健康管理体系和安全管理标准化体系，继续完善环保风险管理机制，建立专项整治长效机制，持续开展整治提升和清洁生产工作。根据环境法律法规和环保部门的要求，根据项目实施污染物风险情况及时修订、完善突发环境污染事件应急预案；建立应急组织，强化各部门工作职责，配备事故应急池和相关应急设施，并定期检查维护、改造和升级；公司将环境管理体系的运行纳入公司综合管理百分考核，不断完善安全、环保、综合管理目标责任制，进一步强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度，确保管理制度的有效运行。加强应急处置培训工作，组织开展环保突发事件应急演练，提高环境风险应急处置能力。报告期内，公司多次组织开展危化品泄漏、火灾事故应急综合演练、专项处理演练和车间现场事故应急演练，提高了企业自救能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消防隐患，确保企业生产经营正常运行。

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013年5月22日	5.30%	3亿元	2013年6月13日	3亿元	2018年5月22日

本期债券交易终止日期为2018年5月22日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒适用 ☐不适用

2012年7月16日，公司召开2012年第一次临时股东大会，会议审议通过了发行票面总额不超过5亿元人民币公司债券的议案。2012年10月31日，公司发行公司债券的申请获中国证监会审核通过，核准公司向市场公开发行面值不超过5亿元的公司债券。2012年12月3日，公司收到中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1603号）。2013年5月22日，2012年公司债券（第一期）正式发行，发行总额为人民币3亿元，票面利率为5.30%。本期债券于2013年6月13日起在上交所挂牌交易，债券简称：12拜克01，证券代码：122254。本期债券为5年期固定利率债券（附本期债券存续期的第3年末公司利率上调选择权和投资者回售选择权）。本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券票面年利率在债券存续期限的前3年固定不变。2016年4月8日，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券票面利率不调整的公告》，公司不上调本期债券存续期后2年的票面利率，即“12拜克01”的未被回售部分在债券存续期后2年的票面年利率仍为5.30%。同时，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券回售的公告》，“12拜克01”债券持有人在回售申报期内（2016年4月11日至2016年4月13日）对其所持有的全部或部分“12拜克01”进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受公司关于维持“12拜克01”票面利率的决定。公司依照中国证券登记结算上海分公司的回售登记结果，冻结相应的债券交易，并在回售资金发放日对12拜克01回售部分支付本金及本期债券自2015年5月22日至2016年5月21日期间利息。2016年5月23日，公司披露了《浙江升华

拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券回售实施结果的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 拜克 01”公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为 147,209 手，回售金额为 147,209,000 元。本次回售实施完毕后，“12 拜克 01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量由 300,000 手变更为 152,791 手。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,661
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,681

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈培今	0	164,247,445	15.00	0	质押	157,600,000	境内自然人
升华集团控股有限公司	0	91,800,000	8.38	0	无	0	境内非国有 法人
德清丰华投资有限公司	0	54,810,000	5.01	0	无	0	境内非国有 法人
虞军	0	52,839,000	4.83	0	未知		境内自然人
陆利斌	0	48,600,000	4.44	0	未知		境内自然人
周文彬	0	17,813,134	1.63	0	未知		境内自然人
陆建卫	9,365,688	9,759,688	0.89	0	未知		境内自然人
费有才	6,055,000	6,055,000	0.55	0	未知		境内自然人
上海毕咸投资管理有限 公司—毕咸四期证券投 资基金	2,412,100	5,316,400	0.49	0	未知		其他
周一欢	4,149,080	4,842,900	0.44	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量		种类	数量	
沈培今	164,247,445		人民币普通股			164,247,445	
升华集团控股有限公司	91,800,000		人民币普通股			91,800,000	
德清丰华投资有限公司	54,810,000		人民币普通股			54,810,000	
虞军	52,839,000		人民币普通股			52,839,000	
陆利斌	48,600,000		人民币普通股			48,600,000	
周文彬	17,813,134		人民币普通股			17,813,134	
陆建卫	9,759,688		人民币普通股			9,759,688	

费有才	6,055,000	人民币普通股	6,055,000
上海毕咸投资管理有限公司—毕咸四期证券投资基金	5,316,400	人民币普通股	5,316,400
周一欢	4,842,900	人民币普通股	4,842,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈培今为本公司控股股东、实际控制人；升华集团控股有限公司为本公司第二大股东；德清丰华投资有限公司为升华集团控股有限公司的控股子公司，即升华集团控股有限公司持有德清丰华投资有限公司 50%的股权。升华集团控股有限公司、沈培今、虞军、陆利斌、周文彬各自持有公司股份，不存在关联关系，并非一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	沈培今
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2011 年 11 月起至今在上海瀚叶投资控股有限公司担任董事长、总裁，2011 年 5 月起至今在上海瀚叶财富管理顾问有限公司任董事长、总经理，2011 年 12 月至今在上海雍贯投资管理有限公司任董事长，2015 年 11 月至今在西藏智宸宇投资有限公司任执行董事兼总经理。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

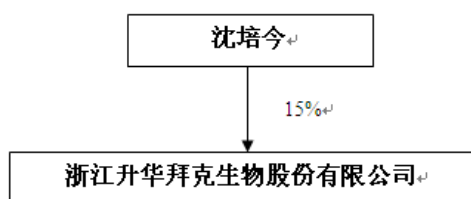
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	沈培今
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2011 年 11 月起至今在上海瀚叶投资控股有限公司担任董事长、总裁，2011 年 5 月起至今在上海瀚叶财富管理顾问有限公司任董事长、总经理，2011 年 12 月至今在上海雍贯投资管理有限公司任董事长，2015 年 11 月至今在西藏智宸宇投资有限公司任执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

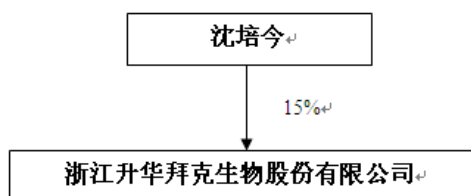
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
升华集团控股有限公司	夏士林	2001-12-13	73383851-3	8,054.29	主要经营项目投资与资产管理，投资咨询，经济信息咨询服务，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，进出口业务；金属材料及制品、建筑材料、木材、化工原料及产品、纺织原料、重油、润滑油、办公设备、汽车、汽车及摩托车配件经销，农作物及林木种植等。
情况说明	报告期末，升华集团控股有限公司持有升华拜克 91,800,000 股股份，占公司总股本的 8.38%；德清丰华投资有限公司为升华集团控股有限公司的控股子公司，即升华集团控股有限公司持有德清丰华投资有限公司 50%的股权，德清丰华投资有限公司持有升华拜克 54,810,000 股股份，占公司总股本的 5.01%。				

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
沈培今	董事长	男	38	2016-03-18	2017-05-16	164,247,445	164,247,445	0			是
顾利荣	原董事长	男	50	2015-07-30	2016-03-07	0	0	0			是
沈德堂	董事、总经理	男	51	2014-05-16	2017-05-16	878,669	1,012,269	133,600	二级市场 增持	378.90	否
钱海平	副董事长	男	39	2014-05-16	2017-05-16	0	0	0			是
陆炜	董事	男	41	2015-07-30	2017-05-16	0	0	0			否
唐静波	董事	女	42	2015-07-30	2017-05-16	0	0	0			是
陈为群	董事、副总经理	男	51	2014-05-16	2017-05-16	131,625	193,925	62,300	二级市场 增持	181.50	否
李根美	原独立董事	女	55	2015-04-28	2016-07-08	0	0	0		3.13	否
栾培强	独立董事	男	40	2016-07-08	2017-05-16	0	0	0		2.87	否
黄轩珍	独立董事	女	59	2014-05-16	2017-05-16	0	0	0		6.00	否
冯加庆	独立董事	男	46	2015-07-30	2017-05-16	0	0	0		6.00	否
鲍希楠	监事会主席	男	58	2014-05-16	2017-05-16	0	0	0			是
王锋	监事	男	51	2014-05-16	2017-05-16	0	0	0			是
李文洪	监事	男	42	2014-05-16	2017-05-16	0	67,100	67,100	二级市场 增持	159.99	否
姚云泉	常务副总经理	男	48	2014-05-16	2017-05-16	431,487	511,887	80,400	二级市场 增持	212.49	否

沈红泉	副总经理	男	44	2014-05-16	2017-05-16	0	67,400	67,400	二级市场 增持	181.92	否
吕妙月	原财务负责人[注 1]	女	47	2014-05-16	2016-03-22	0	0	0		94.87	是
李荣伟	财务负责人	男	42	2016-03-22	2017-05-16	0	0	0		35.12	否
翁天雄	副总经理	男	36	2016-04-08	2017-05-16	0	0	0		131.35	否
陶舜晓	董事会秘书	男	41	2014-05-16	2017-05-16	0	51,000	51,000	二级市场 增持	162.23	否
合计	/	/	/	/	/	165,689,226	166,151,026	461,800	/	1,556.37	/

注 1：公司于 2016 年 2 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于计提风险奖励基金的议案》，同意公司计提 2015 年度风险奖励基金，用于奖励公司部分董事、监事、高级管理人员和优秀员工。报告期内，公司实施完成 2015 年度风险奖励基金分配，公司董事兼总经理沈德堂、董事兼副总经理陈为群、监事李文洪、常务副总经理姚云泉、副总经理沈红泉、原财务负责人吕妙月和董事会秘书陶舜晓分别获得 2015 年度风险奖励基金金额 235.75 万元（含税）、108.69 万元（含税）、117.17 万元（含税）、140.61 万元（含税）、117.58 万元（含税）、87.27 万元（含税）和 92.93 万元（含税），公司董事兼总经理沈德堂、董事兼副总经理陈为群、监事李文洪、常务副总经理姚云泉、副总经理沈红泉和董事会秘书陶舜晓将获得的风险奖励基金通过二级市场增持了公司股票（内容详见公司于 2016 年 6 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于部分董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》）。上述人员报告期内从公司获得的税前报酬总额包括报告期内获得的公司 2015 年度风险奖励基金分配金额。

公司原财务负责人吕妙月女士证券账户在 2016 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 18 日期间买卖升华拜克股票，构成短线交易（内容详见公司于 2016 年 3 月 25 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所披露的《关于原高管违规买卖公司股票的公告》）。

姓名	主要工作经历
沈培今	1979 年出生，工商管理学硕士（EMBA），拥有新加坡永久居住权。现任上海瀚叶投资控股有限公司董事长、总裁，上海瀚叶财富管理顾问有限公司董事长、总经理，上海雍贯投资管理有限公司董事长，西藏智宸宇投资有限公司执行董事兼总经理。
顾利荣	1967 年生，工商管理硕士（MBA）。历任江苏中银招商有限公司副总经理、海南珠江控股股份有限公司董事会秘书，浙江升华拜克生物股份有限公司董事长，现任上海瀚叶投资控股有限公司总裁助理，深圳江苏商会副会长。
沈德堂	1966 年生，大专文化，高级工程师。历任德清县生物化学总公司副总经理、总经理，升华（集团）公司副总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司董事长、副董事长、总经理、常务副总经理，浙江拜克开普化工有限公司董事长，浙江升华拜克化工进出口有限公司董事长，德清壬思能源实业有限公司执行董事兼经理，浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长，上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长，浙江升华拜克化工进出口有限公司（香港）董事，内蒙古拜克生物有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，宁夏格瑞精细化工有限公司董事，上海展昱生化科技有限公司董事，升华集团控股有限公司董事、副总裁，浙江诺倍威生物技术有限公司董事；现

	任浙江升华拜克生物股份有限公司董事、总经理，青岛易邦生物工程有限公司董事，德清丰华投资有限公司董事，内蒙古拜克生物股份有限公司董事，浙江锆谷科技有限公司董事，浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长，上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长，湖州新奥特医药化工有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，河北圣雪大成制药有限责任公司董事。
钱海平	1978 年生，大专文化，高级经济师。历任浙江升华云峰新材股份有限公司供销科长，升华集团控股有限公司总经理助理、融资部经理、升华集团控股有限公司副总经理，德清升华小额贷款股份有限公司董事长，浙江升华投资有限公司董事长，升华地产集团有限公司董事长，湖北楚都投资控股集团有限公司董事，杭州正鑫投资有限公司董事，浙江升华强磁材料有限公司董事，浙江升华资产经营有限公司董事，浙江德清升华物流发展有限公司董事，青岛易邦生物工程有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长，升华集团控股有限公司常务副总裁、董事，升华集团浙江建设有限公司执行董事兼经理，升华集团德清三峰化工实业有限公司董事，浙江华源颜料股份有限公司董事，升华地产集团有限公司董事，湖州升华新城房地产开发有限公司董事，浙江升华资产经营有限公司董事长兼总经理，德清升华小额贷款股份有限公司董事，浙江沐源环境工程有限公司董事，浙江华正新材料股份有限公司董事，德清下渚湖度假村有限公司董事长，浙江升华控股有限公司董事，湖州升华金融服务有限公司董事，升洋有限公司执行董事，湖州升华投资有限公司湖州升华投资有限公司，德清华创资产管理有限公司执行董事兼总经理，德清华瀚资产管理有限公司执行董事兼总经理，浙江博康置业有限公司董事长，德清德宁资产管理有限公司董事长兼总经理，湖州德宁矿业有限公司董事，德清华星资产管理有限公司董事长兼总经理，上海广沣投资管理有限公司监事。
陆炜	1976 年生，本科，会计师。历任苏州燃气集团有限责任公司专职内审员、会计，太平人寿保险有限公司苏州分公司主办会计，苏州天马精细化学品股份有限公司财务部经理、董事会秘书、副总经理，苏州天马医药集团有限公司董事、副总裁；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事，苏州工业园区治道投资管理有限公司创始合伙人、副总经理。
唐静波	1975 年生，工商管理硕士 (EMBA)。历任诺亚（中国）财富管理中心市场总监、上海中和至成投资咨询有限公司董事长、总经理，现任上海瀚叶财富管理顾问有限公司副总裁，浙江升华拜克生物股份有限公司董事。
姚云泉	1969 年生，大专，高级工程师。历任德清县生化总公司副总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司分厂厂长，浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理、常务副总经理，内蒙古拜克生物有限公司总经理，浙江拜克开普化工有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司常务副总经理，内蒙古拜克生物有限公司董事长兼总经理，浙江锆谷科技有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，德清壬思实业有限公司监事，湖州新奥特医药化工有限公司董事。
陈为群	1966 年生，大学文化，工程师。历任浙江省石油化学公司业务员、浙江中化建进出口公司业务一部经理、浙江捷成石化发展有限公司销售部经理、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兼国际销售部经理；现任浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理，青岛易邦生物工程有限公司董事，浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事，河北圣雪大成制药有限责任公司董事。
沈红泉	1973 年生，大专。历任德清县钟管热电厂职工、车间主任、生产副科长、科长，浙江升华拜克生物股份有限公司热电站生产副部长、部长，浙江升华拜克生物股份有限公司热电分厂厂长，内蒙古拜克生物有限公司总经理，德清壬思能源实业有限公司经理，浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理，浙江升华拜克生物股份有限公司董事，宁夏格瑞精细化工有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理，德清壬思实业有限公司执行董事兼经理，内蒙古拜克生物有限公司董事。
李根美	1962 年生，大学本科，一级律师。历任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事，浙江金磊高温材料股份有限公司独立董事，浙江省第

	十、十一届人大代表，浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事；现任浙江浙经律师事务所律师、合伙人，浙江巨化股份有限公司独立董事，宁波理工检测科技股份有限公司独立董事，永杰新材料股份有限公司独立董事，浙江车头制药股份有限公司独立董事，浙江省第十二届人大代表，浙江省律师协会副会长、杭州仲裁委员会仲裁员。
栾培强	1977 年生，金融学博士。曾就职于西北证券有限责任公司投资银行部，历任平安证券有限责任公司投资银行事业部业务总监、高级业务总监及执行总经理，华林证券有限责任公司投资银行事业部执行总经理；现任上海华信证券有限责任公司投资银行总部总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事。
黄轩珍	1958 年生，本科，高级会计师、注册会计师、注册税务师。历任德清县食品公司武康食品站主办会计，德清县食品公司财务科长，华盛达控股集团有限公司独立董事，浙江拓普药业股份有限公司独立董事，曾就职于德清县会计师事务所，浙江佐力药业股份有限公司独立董事；现任德清天勤会计师事务所有限责任公司主任会计师，浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事，湖州市注册会计师协会副会长。
冯加庆	1971 年生，法律硕士。曾先后于湖北可达律师事务所、北京国联律师事务所任职，现任上海市海华永泰律师事务所高级合伙人、副主任，上海市律师协会信托专业委员会副主任、上海市市长宁区律师工作委员会副主任，上海市市长宁区政府法律顾问团成员，系八届、九届、十届上海市律师代表大会代表，浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事，天津鑫茂科技股份有限公司独立董事，上海锦和商业经营管理股份有限公司独立董事。
鲍希楠	1959 年生，大专文化，政工师。历任德清县钟管坭厂车间主任、副厂长、厂长，升华集团湖州物业管理有限公司监事，浙江升华强磁材料有限公司监事，浙江德清升华物流发展有限公司监事，升华集团控股有限公司副总裁，浙江华源颜料股份有限公司监事；现任升华集团控股有限公司董事、党委副书记、工会主席，浙江升华云峰新材股份有限公司董事，升华地产集团有限公司监事，浙江省轻纺供销有限公司监事，浙江德清升华临杭物流有限公司监事，德清华宝投资管理有限公司执行董事兼经理，德清县升华慈善基金会理事长，德清下渚湖度假村有限公司董事，浙江升华控股有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司监事会主席，升华集团德清三峰化工实业有限公司董事长兼总经理，德清杭德电子开发有限公司董事长。
王锋	1966 年生，大学文化，高级会计师。历任江西民星集团公司饲料厂财务科长，江西民星集团公司财务科副科长、副主任、主任，江西民星集团公司副总经理，江西正邦集团公司审计总监，升华集团控股有限公司财务部副经理、审计部经理，浙江升华强磁材料有限公司董事，浙江升华物产有限公司监事，德清升华小额贷款股份有限公司监事；现任升华集团控股有限公司副总裁、财务总监、财务部经理，浙江升华拜克生物股份有限公司监事，浙江升华资产经营有限公司董事，浙江升华物产有限公司监事，浙江省轻纺供销有限公司董事，德清丰华投资有限公司董事，湖州市民间融资服务中心股份有限公司监事，浙江拜克开普化工有限公司执行董事兼经理，浙江升华控股有限公司董事，湖州升华金融服务有限公司董事，湖州外贸金融服务有限公司监事，德清下渚湖度假村有限公司监事，升华集团德清三峰化工实业有限公司监事，德清杭德电子开发有限公司董事，浙江华源颜料股份有限公司监事。
李文洪	1975 年生，大专。历任浙江升华拜克生物股份有限公司热电分厂工段长、车间主任、生产科长及副总经理等职务；现任浙江升华拜克生物股份有限公司热电分厂总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司监事。
吕妙月	1970 年生，大专。历任德清县钟管第一丝厂任财务会计，德清县惠中新合纤有限公司任财务会计，湖州云峰装饰材料有限公司任财务会计，德清县升艺轻纺有限公司任财务经理，浙江升华云峰新材股份有限公司任财务审计部经理、财务部经理，浙江升华云峰新材股份有限公司任财务总监，宁夏格瑞精细化工有限公司监事，浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人，浙江铅谷科技有限公司监事，青岛易邦生物工程有限公司监事，河北圣雪大成制药有限责任公司监事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，内蒙古拜克生物股

	份有限公司监事；现任升华集团控股有限公司财务管理部总经理，湖州新奥特医药化工有限公司监事。
李荣伟	1975 年出生，硕士研究生，高级会计师。历任中利达集团控股有限公司会计、财务部副经理、财务部经理、集团财务副总监，浙江特瑞思药业股份有限公司财务总监，湖南上药九旺医药有限公司财务总监，现任浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人，青岛易邦生物工程有限公司监事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，浙江铅谷科技有限公司监事，河北圣雪大成制药有限责任公司监事。
翁天雄	1981 年出生，本科。历任 SMG 新娱乐、东方卫视中心 资深制作人、东方卫视研发中心高级经理，蓝骑鲸动漫信息科技（上海）有限公司董事长兼总裁；现任浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理，数舟（上海）数据信息服务有限公司执行董事、总经理，浙江升华拜克生物股份有限公司 IP 运营事业部总经理。
陶舜晓	1976 年生，硕士，经济师，投资顾问。曾就职于湖州生力集团、湖州德马物流有限公司、湖州久立挤压特殊钢有限公司，历任中信证券（浙江）有限责任公司湖州营业部综合管理主管、营销主管、理财中心负责人、营销总监、投资顾问部主管、总经理助理、企业融资部、财富顾问部主管，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董事会秘书，维鑫（上海）文化传媒有限公司董事长，上海星瀚教育科技有限公司执行董事，浙江升华拜克生物股份有限公司上海分公司负责人，浙江升华拜克生物股份有限公司娱乐经济事业部总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱海平	升华集团控股有限公司	常务副总裁	2013-9-17	
钱海平	升华集团控股有限公司	董事	2013-11-18	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	董事	2010-12-28	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	党委副书记	1999-5-7	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	工会主席	1994-10-16	
沈德堂	德清丰华投资有限公司	董事	2012-5-23	
王锋	升华集团控股有限公司	财务总监	2011-8-31	

王锋	德清丰华投资有限公司	董事	2012-5-23	
王锋	升华集团控股有限公司	副总裁	2015-6-23	
吕妙月	升华集团控股有限公司	财务管理部总经理	2016-04-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈培今	上海瀚叶投资控股有限公司	董事长、总裁	2011. 11	
沈培今	上海瀚叶财富管理顾问有限公司	董事长、总经理	2011. 05	
沈培今	上海雍贯投资管理有限公司	董事长	2011. 12	
沈培今	西藏智宸宇投资有限公司	执行董事兼总经理	2015. 11	
顾利荣	上海瀚叶投资控股有限公司	总裁助理	2010	
顾利荣	深圳江苏商会	副会长	2010	
沈德堂	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2003. 01	
沈德堂	内蒙古拜克生物股份有限公司	董事	2014. 12	
沈德堂	浙江锆谷科技有限公司	董事	2014. 07	
沈德堂	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	董事长	2014. 07	
沈德堂	上海伊科拜克兽药销售有限公司	董事长	2014. 07	
沈德堂	湖州新奥特医药化工有限公司	董事	2014. 11	
沈德堂	浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	董事	2014. 09	
沈德堂	河北圣雪大成制药有限责任公司	董事	2014. 07	
钱海平	升华集团浙江建设有限公司	执行董事兼经理	2010. 04	
钱海平	升华集团德清三峰化工实业有限公司	董事	2002. 12	
钱海平	浙江华源颜料股份有限公司	董事	2016. 08	
钱海平	升华地产集团有限公司	董事	2010. 07	
钱海平	湖州升华新城房地产开发有限公司	董事	2010. 08	
钱海平	浙江升华资产经营有限公司	董事长兼总经理	2014. 10	
钱海平	德清升华小额贷款股份有限公司	董事	2008. 10	

钱海平	浙江沐源环境工程有限公司	董事	2013. 07	
钱海平	浙江华正新材料股份有限公司	董事	2014. 10	
钱海平	德清下渚湖度假村有限公司	董事长兼董事	2014. 12	
钱海平	浙江升华控股有限公司	董事	2015. 07	
钱海平	湖州升华金融服务有限公司	董事	2015. 05	
钱海平	升洋有限公司	执行董事	2015. 04	
钱海平	湖州升华投资有限公司	执行董事兼总经理	2016. 05	
钱海平	德清华创资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016. 06	
钱海平	德清华瀚资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016. 06	
钱海平	浙江博康置业有限公司	董事长	2016. 11	
钱海平	德清德宁资产管理有限公司	董事长兼总经理	2016. 04	
钱海平	湖州德宁矿业有限公司	董事	2016. 09	
钱海平	德清华星资产管理有限公司	董事长兼总经理	2016. 05	
钱海平	上海广沣投资管理有限公司	监事	2015. 05	
陆炜	苏州工业园区洽道投资管理有限公司	创始合伙人、副总经理	2015. 11	
唐静波	上海瀚叶财富管理顾问有限公司	副总裁	2011	
唐静波	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2016. 07	
姚云泉	内蒙古拜克生物有限公司	董事长兼总经理	2011. 08	
姚云泉	浙江锆谷科技有限公司	董事	2011. 02	
姚云泉	浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	董事	2011. 05	
姚云泉	德清壬思实业有限公司	监事	2011. 03	
姚云泉	湖州新奥特医药化工有限公司	董事	2014. 11	
陈为群	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2011. 06	
陈为群	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	董事	2011. 03	
陈为群	河北圣雪大成制药有限责任公司	董事	2012. 09	
沈红泉	德清壬思实业有限公司	执行董事	2013. 08	
沈红泉	德清壬思实业有限公司	经理	2014. 12	
沈红泉	内蒙古拜克生物股份有限公司	董事	2011. 01	
黄轩珍	德清天勤会计师事务所有限责任公司	主任会计师	1999. 12	
黄轩珍	浙江佐力药业股份有限公司	独立董事	2011. 04	2017. 01
黄轩珍	湖州市注册会计师协会	副会长	2012. 09	

李根美	浙江浙经律师事务所	合伙人	1985.07	
李根美	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2010.09	
李根美	宁波理工检测科技股份有限公司	独立董事	2010.09	
李根美	永杰新材料股份有限公司	独立董事	2012.02	
李根美	浙江车头制药股份有限公司	独立董事	2013.04	
李根美	浙江省律师协会	副会长		
李根美	杭州仲裁委员会	仲裁员		
李根美	浙江省第十二届人大	人大代表		
栾培强	上海华信证券有限责任公司投资银行总部	总经理	2015.01	
冯加庆	上海市海华永泰律师事务所	高级合伙人、副主任	2002.07	
冯加庆	上海锦和商业管理股份有限公司	独立董事	2012	
冯加庆	天津鑫茂科技股份有限公司	独立董事	2015.05	
冯加庆	上海市律师协会信托专业委员会	副主任		
冯加庆	上海市长宁区律师工作委员会	副主任		
冯加庆	上海市长宁区政府法律顾问团	成员		
鲍希楠	浙江升华云峰新材股份有限公司	董事	2005.06	
鲍希楠	升华地产集团有限公司	监事	2003.04	
鲍希楠	浙江省轻纺供销有限公司	监事	2012.01	
鲍希楠	浙江德清升华临杭物流有限公司	监事	2010.11	
鲍希楠	德清华宝投资管理有限公司	执行董事兼经理	2012.12	
鲍希楠	德清县升华慈善基金会	理事长	2015.1	
鲍希楠	德清下渚湖度假村有限公司	董事	2014.12	
鲍希楠	浙江升华控股有限公司	董事	2015.7	
鲍希楠	升华集团德清三峰化工实业有限公司	董事长兼总经理	2016.06	
鲍希楠	德清杭德电子开发有限公司	董事长	2016.08	
王锋	浙江升华物产有限公司	董事	2014.12	
王锋	湖州市民间融资服务中心股份有限公司	监事	2014.03	
王锋	浙江拜克开普化工有限公司	执行董事兼经理	2014.08	
王锋	浙江省轻纺供销有限公司	董事	2012.01	
王锋	浙江升华资产经营有限公司	监事	2011.09	
王锋	浙江升华控股有限公司	董事	2015.07	

王锋	湖州升华金融服务有限公司	董事	2015.05	
王锋	湖州外贸金融服务有限公司	监事	2015.06	
王锋	德清下渚湖度假村有限公司	监事	2014.12	
王锋	升华集团德清三峰化工实业有限公司	监事	2016.06	
王锋	德清杭德电子开发有限公司	董事	2016.08	
王锋	浙江华源颜料股份有限公司	监事	2016.08	
吕妙月	湖州新奥特医药化工有限公司	监事	2014.11	
李荣伟	浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	董事	2016.06	
李荣伟	河北圣雪大成制药有限责任公司	监事	2016.09	
李荣伟	青岛易邦生物工程有限公司	监事	2016.07	
李荣伟	浙江锆谷科技有限公司	监事	2016.05	
翁天雄	数舟（上海）数据信息服务有限公司	执行董事	2016.04	
翁天雄	数舟（上海）数据信息服务有限公司	总经理	2016.11	
陶舜晓	维鑫（上海）文化传媒有限公司	董事长	2016.04	
陶舜晓	上海星瀚教育科技有限公司	执行董事	2016.06	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核后，提交董事会或股东大会审议通过。其中，高级管理人员报酬由董事会决定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定。
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：年薪依据企业及个人绩效考评结果兑现，年薪随考核指标上下浮动；风险奖励基金的计提按照《关于风险奖励基金的计提规定》提取，并根据《风险奖励基金分配制度》进行分配。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
顾利荣	原董事长	离任	因个人原因
沈培今	董事长	选举	增补董事
李根美	原独立董事	离任	因个人原因
栾培强	独立董事	选举	增补独立董事
吕妙月	原财务负责人	离任	因个人原因
李荣伟	财务负责人	聘任	董事会聘任
翁天雄	副总经理	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,076
主要子公司在职员工的数量	983
在职员工的数量合计	2,059
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,402
销售人员	77
技术人员	387
财务人员	39
行政人员	154
合计	2,059
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上	537
大专以下	1,522
合计	2,059

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司遵循“合理、公正、公平”的薪酬原则，按照公司《薪酬福利管理制度》及《绩效管理制度》执行员工月度固定薪酬与绩效考核相结合的薪酬政策。同时，公司根据员工工作岗位、员工业绩、服务年限、业务能力及公司经营情况，适时调整员工薪酬。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为提高员工岗位技能、管理水平及综合素质，公司及所属单位人事主管部门每年年末制定次年的年度培训计划，培训计划经单位负责人审批后对不同岗位、职务人员进行培训，并按照公司《职工培训管理制度》有关规定执行。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一)、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司经营管理的

需要和实际情况，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，提高公司规范运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（1）股东与股东大会

公司建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构，股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并建立和股东之间良好沟通的渠道。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证股东大会。

（2）控股股东与上市公司

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

（3）董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会，其中提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员。公司董事会各专业委员会严格按照各专业委员会工作细则履行职责，依法合规运作，为董事会科学决策发挥重要作用。

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

（4）监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。报告期内，监事会依据《监事会议事规则》的有关要求，本着对投资者负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司生产经营、财务状况及重大事项进行检查。

（5）投资者关系及相关利益者

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

（6）信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实履行公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

（二）内幕知情人登记管理

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。报告期内，公司未发生违反《内幕信息知情人登记管理制度》的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 19 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 9 日
2016 年第二次临时股	2016 年 7 月 8 日	www.sse.com.cn	2016 年 7 月 9 日

东大会			
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn	2016 年 7 月 30 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 24 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 26 日
2016 年第六次临时股东大会	2016 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 31 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
沈培今	否	11	11	9	0	0	否	3
顾利荣	否	2	2	1	0	0	否	0
钱海平	否	13	13	8	0	0	否	4
沈德堂	否	13	13	8	0	0	否	6
陆炜	否	13	13	8	0	0	否	6
唐静波	否	13	13	9	0	0	否	5
陈为群	否	13	13	10	0	0	否	7
黄轩珍	是	13	13	9	0	0	否	7
冯加庆	是	13	13	9	0	0	否	5
李根美	是	7	7	4	0	0	否	1
栾培强	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

1、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公司相关审计工作情况，审查公司内部控制制度以及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，提议公司聘请审计机构等。在2016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，不断加强与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：2016年度公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）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的年度审计工作。

2、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的提名委员会对公司董事候选人、高级管理人员的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况进行了审查，认为其任职资格均符合所担任职务的条件。

3、董事会下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的战略委员会对公司战略规划等重大决策事项进行研究、审查。

4、董事会下设的薪酬与考核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：2016年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合绩效考核结果。

五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况等事项进行了认真监督检查，对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东及实际控制人沈培今，为避免与公司存在同业竞争的情况，出具了避免同业竞争承诺函，具体内容详见第五节第二项承诺事项履行情况表。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员年度薪酬实行年薪制和风险奖励基金，薪酬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后提交公司董事会审议通过。年薪制和风险奖励基金：高级管理人员年薪依据企业及个人绩效考评结果兑现，年薪随考核指标上下浮动；风险奖励基金的计提按照《关于风险奖励基金的计提规定》提取，并根据《风险奖励基金分配制度》进行分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司编制并披露了《2016 年度内部控制评价报告》，详见 2017 年 2 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，详见 2017 年 2 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	12 拜克 01	122254	2013 年 5 月 22 日	2018 年 5 月 22 日	152,791,000	5.30%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本期债券为 5 年期固定利率债券（附本期债券存续期的第 3 年末公司利率上调选择权和投资者回售选择权）。本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券票面年利率在债券存续期限的前 3 年固定不变。2016 年 4 月 8 日，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券票面利率不调整的公告》，公司不上调本期债券存续期后 2 年的票面利率，即“12 拜克 01”的未被回售部分在债券存续期后 2 年的票面年利率仍为 5.30%。同时，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券回售的公告》，“12 拜克 01”债券持有人在回售申报期内（2016 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 13 日）对其所持有的全部或部分“12 拜克 01”进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受公司关于维持“12 拜克 01”票面利率的决定。公司依照中国证券登记结算上海分公司的回售登记结果，冻结相应的债券交易，并在回售资金发放日对 12 拜克 01”回售部分支付本金及本期债券自 2015 年 5 月 22 日至 2016 年 5 月 21 日期间利息。2016 年 5 月

23 日，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券回售实施结果的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 拜克 01”公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为 147,209 手，回售金额为 147,209,000 元。本次回售实施完毕后，“12 拜克 01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量由 300,000 手变更为 152,791 手。

公司债券其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

三、公司债券募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

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

四、公司债券评级情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，中诚信证券评估有限公司对公司发行 2012 年公司债券（第一期）进行了跟踪评级，并于 2016 年 4 月 26 日出具了《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》。本期债券跟踪评级结果为：维持本公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级为 AA+，具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

中诚信证券评估有限公司将于公司披露 2016 年年度报告之后 2 个月内出具最新跟踪评级报告，届时请投资者关注上海证券交易所网站。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

☒适用 ☐不适用

（一）抵押物置换情况

公司股东升华集团控股有限公司为公司 2012 年公司债券（第一期）债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时公司及控股子公司锐谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物）和升华拜克参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司 2012 年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”）以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，对上述已抵押及质押资产进行了评估。经坤元评估综合评定，公司及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物评估基准日账面价值合计 26,260.48 万元，评估价值合计 51,362.66 万元。本公司已质押的伊科拜克 49.00%股权评估基准日净资产账面价值为 3,165.60 万元，评估价值为 7,551.60 万元。本期债券涉及的已抵押及质押资产于评估基准日 2016 年 5 月 31 日的评估价值总计 58,914.26 万元（内容详见 2016 年 8 月 24 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的

《关于公司债券“12 拜克 01”抵押及质押资产价值跟踪评估结果的公告》及相关项目资产评估报告》。

因公司发展需要，公司于 2016 年 12 月 14 日召开第六届董事会第三十三次会议、2017 年 1 月 9 日召开“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的议案》，同意公司以持有的青岛易邦生物工程有限公司（以下简称“青岛易邦”）16.50%股权置换公司为本期债券设定的上述部分抵押资产，包括本公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋 建筑物及构筑物。坤元评估以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，经综合评定，本公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋 建筑物及构筑物评估基准日账面价值合计 16,966.25 万元，评估价值合计 35,343.54 万元。

根据坤元评估出具的坤元评报（2016）521 号评估报告，坤元评估以 2016 年 9 月 30 日为评估基准日对公司拟进行股权质押涉及的青岛易邦股东全部权益价值进行评估，公司拟进行股权质押涉及的青岛易邦 16.50%的股权评估基准日净资产账面价值为 17,358.76 万元，评估价值为 41,083.83 万元。（内容详见 2016 年 12 月 15 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的公告》）。

截至本报告披露日，上述抵押物置换手续尚在办理过程中。除上述抵押物置换外，公司本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，对债券持有人利益未产生影响。

（二）债券担保人基本情况

升华集团目前的资信状况良好，与工商银行、农业银行、中国银行、交通银行、建设银行、中信银行、光大银行等多家金融机构均保持良好的业务合作关系，具备较强的融资能力。截至 2016 年 12 月 31 日，升华集团共拥有 47.22 亿元人民币的授信额度，已使用 19.13 亿元，尚余 28.09 亿元未使用。最近三年，升华集团与国内主要银行保持着长期合作关系，未发生过任何借款违约现象，资信状况良好。此外，升华集团在与客户发生业务往来时均遵守合同约定，未出现过重大违约情况。

截止 2016 年 12 月 31 日，升华集团资产总额 841,801.26 万元、负债总额 453,707.23 万元、所有者权益 388,094.04 万元；2016 年度营业收入 2,064,912.77 万元、利润总额 61,767.83 万元、净利润 46,014.56 万元；资产负债率 53.90%、净资产收益率 11.66%、流动比率 1.62、速动比率 1.35 等主要财务指标，升华集团资信状况、累计对外担保余额 73,980 万元以及累计对外担保余额占其净资产的比例 19.06%（数据未经审计）。

（三）债券回售及利息支付

公司于 2016 年 5 月 23 日对“12 拜克 01”债券持有人在回售申报期内（2016 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 13 日）有效申报回售的“12 拜克 01”公司债券实施回售，回售金额为 147,209,000 元。2016 年 5 月 23 日，公司已按“12 拜克 01”公司债券募集说明书相关约定，支付本期债券自 2015 年 5 月 22 日至 2016 年 5 月 21 日期间利息。

本期债券利息支付的具体事项详见公司于 2016 年 5 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2016 年付息公告》。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未召开债券持有人会议。中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司“12 拜克 01”的债券受托管理人，召集“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议。“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议于 2017 年 1 月 9 日在浙江省德清县武康镇长虹中街 333 号（德清县科技创业园内）公司会议室召开。出席会议的债券持有人（或代理人）共 2 名，持有“12 拜克 01”债券 1,085,060 张，占公司本期未偿还债券总张数的 71.02%。出席本次债券持有人会议的债券持有人及其代理人不存在无表决权的情形。本期公司债券的发行人、债券受托管理人及见证律师均出席了本次债券。本次会议的内容及召集、召开方式、程序均符合法律、法规及《浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012

年公司债券（第一期）之债券持有人会议规则》的规定。会议由中国银行股份有限公司湖州市分行授权代表王建才先生主持，会议审议并以书面表决方式通过了《关于置换公司债券（12 拜克 01）部分 抵押资产的议案》。内容详见公司于 2017 年 1 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《“12 拜克 01” 2017 年第一次债券持有人会议决议公告》。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司债券受托管理人按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况、召集“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议、对公司本期债券回售、利息偿付情况进行监督等。

2016 年 3 月 26 日，中国银行股份有限公司湖州市分行出具了《2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2015 年度）》，具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。中国银行股份有限公司湖州市分行将在近期出具 2016 年度受托管理事务报告，详细情况请投资者届时关注上海证券交易所网站。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	341,718,024.73	259,934,595.07	31.46	主要系公司本期利润总额增加所致。
流动比率	1.11	1.80	-38.89	系流动负债增加所致
速动比率	0.99	1.09	-9.17	
资产负债率	49.32%	36.52%	35.05	主要系负债总额增加所致。
EBITDA 全部债务比	4.87	3.14	55.10	主要系本期利润增加所致。
利息保障倍数	10.15	6.11	66.12	主要系公司本期利润增加所致。
现金利息保障倍数	-0.84	3.55	-123.66	主要系公司本期经营活动现金净流量减少所致。
EBITDA 利息保障倍数	13.28	9.86	34.69	主要系公司本期息税折旧摊销前利润增加所致。
贷款偿还率	1.00	1.00	-	
利息偿付率	10.15	6.11	66.12	主要系公司本期息税前利润增加所致。

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

单位：万元，币种：人民币

银行	授信额度	已用授信	余额
中国银行股份有限公司德清县支行	18,800	1,215.05	17,584.95
中国建设银行股份有限公司德清县支行	12,000	10,862.97	1,137.03
中国工商银行股份有限公司德清县支行	11,210	9,276.63	1,933.37
中国农业银行股份有限公司德清县支行	13,000	5,716.20	7,283.80
浙商银行股份有限公司湖州分行	15,000	11,404	3,596
交通银行股份有限公司德清县支行	19,000	3,340.65	15,659.35
中信银行股份有限公司德清县支行	5,000	2,579.65	2,420.35
上海远东国际租赁有限公司	10,000		10,000
中国民生银行股份有限公司杭州支行	6,000		6,000
华夏银行股份有限公司德清县支行	10,000		10,000
合计	120,010	44,395.15	75,614.85

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生银行贷款展期的情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是升华拜克公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，升华拜克公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了升华拜克公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一七年二月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,204,770,059.23	218,727,448.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		103,606,015.17	40,865,575.12
应收账款		76,206,335.33	87,244,172.53
预付款项		36,198,919.07	3,049,737.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			289,333.33
应收股利			107,246,391.83
其他应收款		74,921,160.06	75,560,370.62
买入返售金融资产			
存货		147,974,412.97	234,885,297.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,657,616.41	103,831,462.31
流动资产合计		1,648,334,518.24	871,699,789.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		129,999,466.59	2,142,590.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		816,857,070.28	570,655,854.76
投资性房地产		32,907,997.59	34,192,541.55
固定资产		599,595,147.39	672,022,429.06
在建工程		65,574,816.09	8,955,079.05
工程物资		200,311.97	47,611.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		65,882,340.45	68,556,929.28
开发支出			
商誉		2,000,000.00	
长期待摊费用		3,625,131.02	114,409.88
递延所得税资产		6,213,177.38	7,490,861.83
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,722,855,458.76	1,364,178,307.25
资产总计		3,371,189,977.00	2,235,878,096.56
流动负债：			
短期借款		328,736,699.28	153,091,184.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		150,960,682.35	131,219,514.00
应付账款		100,090,440.16	100,921,938.65
预收款项		29,064,029.74	8,997,805.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		37,666,398.43	42,094,245.53
应交税费		3,467,552.61	18,560,675.06
应付利息		5,935,549.50	10,193,133.76
应付股利			
其他应付款		823,110,385.00	18,992,726.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,479,031,737.07	484,071,223.05
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	
应付债券		152,575,181.61	298,998,512.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		27,192,175.20	33,193,474.44
递延所得税负债			321,388.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		183,767,356.81	332,513,375.23
负债合计		1,662,799,093.88	816,584,598.28
所有者权益			
股本		1,094,982,970.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,030,114.30	61,447,174.61

减：库存股			
其他综合收益		2,173,032.21	2,924,477.27
专项储备			
盈余公积		188,708,021.77	162,749,994.55
一般风险准备			
未分配利润		296,674,390.18	87,021,833.38
归属于母公司所有者权益合计		1,700,568,528.46	1,409,126,449.81
少数股东权益		7,822,354.66	10,167,048.47
所有者权益合计		1,708,390,883.12	1,419,293,498.28
负债和所有者权益总计		3,371,189,977.00	2,235,878,096.56

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,137,188,742.72	179,012,788.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		47,146,812.40	13,791,354.00
应收账款		30,635,094.15	24,094,737.82
预付款项		29,361,142.38	122,039,735.05
应收利息			288,750.00
应收股利			107,246,391.83
其他应收款		216,397,236.77	108,275,220.62
存货		88,040,917.01	148,319,356.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,018,594.53	100,906,725.08
流动资产合计		1,551,788,539.96	803,975,059.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		129,999,466.59	2,142,590.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,028,543,933.58	779,464,718.06
投资性房地产		32,808,793.16	34,086,160.76
固定资产		367,719,053.64	428,882,923.88
在建工程		61,576,234.02	5,825,800.93
工程物资		65,559.82	47,611.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,542,742.02	45,405,484.98

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,063,570.00	114,409.88
递延所得税资产		3,916,178.05	5,174,865.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,671,235,530.88	1,301,144,565.51
资产总计		3,223,024,070.84	2,105,119,625.41
流动负债：			
短期借款		289,300,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		131,120,682.35	117,447,468.60
应付账款		48,602,929.59	51,797,933.31
预收款项		24,158,272.42	24,589,914.93
应付职工薪酬		26,967,246.31	32,402,229.05
应交税费		372,466.05	14,671,811.75
应付利息		5,844,671.99	10,166,600.71
应付股利			
其他应付款		808,665,428.00	5,526,227.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,335,031,696.71	381,602,186.15
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	
应付债券		152,575,181.61	298,998,512.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		25,633,350.93	31,070,861.13
递延所得税负债			321,388.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,208,532.54	330,390,761.92
负债合计		1,517,240,229.25	711,992,948.07
所有者权益：			
股本		1,094,982,970.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,921,808.80	57,338,869.11
减：库存股			
其他综合收益		122,219.20	3,628,266.83
专项储备			
盈余公积		176,607,295.73	150,649,268.51

未分配利润		320,149,547.86	86,527,302.89
所有者权益合计		1,705,783,841.59	1,393,126,677.34
负债和所有者权益总计		3,223,024,070.84	2,105,119,625.41

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,005,491,316.01	1,010,102,392.17
其中：营业收入		1,005,491,316.01	1,010,102,392.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,157,946,460.04	1,110,286,946.89
其中：营业成本		881,194,316.34	868,065,161.00
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			
税金及附加		10,314,724.06	4,042,401.61
销售费用		44,976,936.79	41,308,644.39
管理费用		156,651,715.29	131,050,660.87
财务费用		13,028,885.89	21,700,737.01
资产减值损失		51,779,881.67	44,119,342.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			59,370.00
投资收益（损失以“－”号填列）		386,874,757.14	227,396,058.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		318,039,296.98	196,128,898.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		234,419,613.11	127,270,873.38
加：营业外收入		13,084,596.83	16,177,125.86
其中：非流动资产处置利得		277,394.25	322,354.07
减：营业外支出		12,168,444.96	8,778,517.99
其中：非流动资产处置损失		7,300,744.08	4,304,611.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		235,335,764.98	134,669,481.25
减：所得税费用		2,069,874.77	118,430.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		233,265,890.21	134,551,051.09
归属于母公司所有者的净利润		235,610,584.02	139,884,537.46
少数股东损益		-2,344,693.81	-5,333,486.37
六、其他综合收益的税后净额		-751,445.06	5,606,458.39

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-751,445.06	5,606,458.39
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-751,445.06	5,606,458.39
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,684,845.51	1,676,143.82
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,821,202.12	1,821,202.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		2,754,602.57	2,109,112.45
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		232,514,445.15	140,157,509.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		234,859,138.96	145,490,995.85
归属于少数股东的综合收益总额		-2,344,693.81	-5,333,486.37
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.22	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.22	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		565,173,249.44	624,278,913.11
减：营业成本		493,685,749.79	545,337,299.12
税金及附加		5,035,549.98	2,026,469.20
销售费用		24,521,635.42	20,701,710.64
管理费用		97,473,728.95	81,504,041.62
财务费用		8,843,589.55	17,342,166.55
资产减值损失		60,485,101.03	96,477,164.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			59,370.00
投资收益（损失以“－”号填列）		386,844,271.98	222,094,597.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		318,039,296.98	196,128,898.84

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		261,972,166.70	83,044,029.04
加：营业外收入		8,548,292.90	10,264,329.34
其中：非流动资产处置利得		125,138.78	156,348.33
减：营业外支出		9,681,500.28	5,586,257.67
其中：非流动资产处置损失		5,623,621.35	3,683,432.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		260,838,959.32	87,722,100.71
减：所得税费用		1,258,687.13	-1,043,114.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		259,580,272.19	88,765,215.32
五、其他综合收益的税后净额		-3,506,047.63	3,497,345.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,506,047.63	3,497,345.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,684,845.51	1,676,143.82
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,821,202.12	1,821,202.12
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		256,074,224.56	92,262,561.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		791,704,972.87	869,506,937.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,642,818.35	23,715,165.26
收到其他与经营活动有关的现金		48,112,564.70	46,490,216.66
经营活动现金流入小计		849,460,355.92	939,712,319.87
购买商品、接受劳务支付的现金		534,102,476.24	579,657,583.81
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		177,324,051.50	143,100,587.34
支付的各项税费		41,419,187.58	35,838,093.36
支付其他与经营活动有关的现金		151,903,700.16	111,927,641.22
经营活动现金流出小计		904,749,415.48	870,523,905.73
经营活动产生的现金流量净额		-55,289,059.56	69,188,414.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,884,136,675.64	801,260,000.00
取得投资收益收到的现金		219,192,573.93	84,581,547.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,162,387.37	2,877,166.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,129,218.85
收到其他与投资活动有关的现金			124,877,404.63
投资活动现金流入小计		2,104,491,636.94	1,034,725,337.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,811,408.40	60,979,368.83
投资支付的现金		1,829,899,966.59	702,893,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			83,358,490.54
投资活动现金流出小计		1,892,711,374.99	847,230,859.37
投资活动产生的现金流量净额		211,780,261.95	187,494,478.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		388,464,508.44	221,790,582.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		806,456,325.78	
筹资活动现金流入小计		1,194,920,834.22	221,790,582.76
偿还债务支付的现金		356,027,993.16	203,336,318.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,197,075.36	171,392,078.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		385,225,068.52	374,728,397.51
筹资活动产生的现金流量净额		809,695,765.70	-152,937,814.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,887,179.95	6,546,143.89
五、现金及现金等价物净增加额		975,074,148.04	110,291,221.60
加：期初现金及现金等价物余额		182,793,441.68	72,502,220.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,157,867,589.72	182,793,441.68

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		509,599,105.32	628,782,962.46
收到的税费返还		5,665,558.94	19,624,944.58
收到其他与经营活动有关的现金		37,769,728.70	34,649,934.24
经营活动现金流入小计		553,034,392.96	683,057,841.28
购买商品、接受劳务支付的现金		393,019,451.12	482,522,545.29
支付给职工以及为职工支付的现金		114,089,930.64	79,984,300.42
支付的各项税费		15,012,350.15	10,813,536.80
支付其他与经营活动有关的现金		97,933,491.98	67,292,517.13
经营活动现金流出小计		620,055,223.89	640,612,899.64
经营活动产生的现金流量净额		-67,020,830.93	42,444,941.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,883,136,675.64	800,260,000.00
取得投资收益收到的现金		219,161,505.44	86,539,082.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		534,833.61	1,702,401.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,260,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		71,830,238.00	326,770,604.63
投资活动现金流入小计		2,174,663,252.69	1,236,532,088.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,073,087.02	46,706,630.26
投资支付的现金		1,847,719,966.59	700,893,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00	273,158,490.54
投资活动现金流出小计		1,964,793,053.61	1,020,758,120.80
投资活动产生的现金流量净额		209,870,199.08	215,773,967.77
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		313,100,000.00	165,043,290.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		806,456,325.78	
筹资活动现金流入小计		1,119,556,325.78	165,043,290.00
偿还债务支付的现金		292,009,000.00	153,627,470.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,365,373.12	170,088,018.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		320,374,373.12	323,715,488.72
筹资活动产生的现金流量净额		799,181,952.66	-158,672,198.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,396,047.86	4,385,700.22
五、现金及现金等价物净增加额		949,427,368.67	103,932,410.91
加：期初现金及现金等价物余额		149,787,904.54	45,855,493.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,099,215,273.21	149,787,904.54

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,582,939.69		-751,445.06		25,958,027.22		209,652,556.80	-2,344,693.81	289,097,384.84
（一）综合收益总额							-751,445.06				235,610,584.02	-2,344,693.81	232,514,445.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									25,958,027.22		-25,958,027.22		
1. 提取盈余公积									25,958,		-25,958		

2016 年年度报告

									027.22		,027.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								3,421,442.56					3,421,442.56
2. 本期使用								-3,421,442.56					-3,421,442.56
（六）其他					56,582,939.69								56,582,939.69
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18	7,822,354.66	1,708,390,883.12

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,681,981.12		153,873,473.02		523,782,764.65	24,014,985.25	1,449,665,175.90
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2016 年年度报告

二、本年期初余额	405,549,248.00				345,126,686.10		-2,681,981.12		153,873,473.02		523,782,764.65	24,014,985.25	1,449,665,175.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	689,433,722.00				-283,679,511.49		5,606,458.39		8,876,521.53		-436,760,931.27	-13,847,936.78	-30,371,677.62
（一）综合收益总额							5,606,458.39				139,884,537.46	-5,333,486.37	140,157,509.48
（二）所有者投入和减少资本												-8,514,450.41	-8,514,450.41
1．股东投入的普通股												-8,514,450.41	-8,514,450.41
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									8,876,521.53		-171,096,220.73		-162,219,699.20
1．提取盈余公积									8,876,521.53		-8,876,521.53		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-162,219,699.20		-162,219,699.20
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	689,433,722.00				-283,884,474.00						-405,549,248.00		
1．资本公积转增资本（或股本）	283,884,474.00				-283,884,474.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他	405,549,248.00										-405,549,248.00		

2016 年年度报告

											0		
(五) 专项储备													
1. 本期提取								4,662,350.54				42,896.59	4,705,247.13
2. 本期使用								-4,662,350.54				-42,896.59	-4,705,247.13
(六) 其他					204,962.51								204,962.51
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,582,939.69		-3,506,047.63		25,958,027.22	233,622,244.97	312,657,164.25
（一）综合收益总额							-3,506,047.63			259,580,272.19	256,074,224.56
（二）所有者投入和减少资本											

2016 年年度报告

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									25,958,027.22	-25,958,027.22	
1. 提取盈余公积									25,958,027.22	-25,958,027.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,614,953.90			1,614,953.90
2. 本期使用								-1,614,953.90			-1,614,953.90
(六) 其他					56,582,939.69						56,582,939.69
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				113,921,808.80		122,219.20		176,607,295.73	320,149,547.86	1,705,783,841.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	405,549,2				340,523,6		130,920.		141,772,	574,407,	1,462,384

2016 年年度报告

	48.00				93.72		89		746.98	556.30	, 165.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	405,549,248.00				340,523,693.72		130,920.89		141,772,746.98	574,407,556.30	1,462,384,165.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	689,433,722.00				-283,184,824.61		3,497,345.94		8,876,521.53	-487,880,253.41	-69,257,488.55
（一）综合收益总额							3,497,345.94			88,765,215.32	92,262,561.26
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									8,876,521.53	-171,096,220.73	-162,219,699.20
1．提取盈余公积									8,876,521.53	-8,876,521.53	
2．对所有者（或股东）的分配										-162,219,699.20	-162,219,699.20
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	689,433,722.00				-283,884,474.00					-405,549,248.00	
1．资本公积转增资本（或股本）	283,884,474.00				-283,884,474.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他	405,549,248.00									-405,549,248.00	
（五）专项储备											
1．本期提取								2,982,697			2,982,697

2016 年年度报告

								. 25			. 25
2. 本期使用								-2, 982, 69 7. 25			-2, 982, 69 7. 25
(六) 其他					699, 649. 3 9						699, 649. 3 9
四、本期期末余额	1, 094, 982 , 970. 00				57, 338, 86 9. 11		3, 628, 26 6. 83		150, 649, 268. 51	86, 527, 3 02. 89	1, 393, 126 , 677. 34

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：李荣伟 会计机构负责人：李荣伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江升华拜克生物股份有限公司(以下简称公司或本公司)原系经浙江省人民政府浙政发〔1999〕96号文批准,由升华集团控股有限公司、源裕投资有限公司(香港)、浙江省科技风险投资公司、浙江泛美发展有限公司和浙江名策投资有限公司共同发起设立的股份有限公司,于1999年5月11日登记注册,现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913300001471207528的营业执照,注册资本1,094,982,970元,股份总数1,094,982,970股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股份。公司股票已于1999年11月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料及化学制品制造业。经营范围:马杜霉素、阿维菌素、盐霉素兽药、农药原料药及制品,相关饲料添加剂的生产、销售,兽药生产(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》),肥料生产、热电联供(均凭有关许可证经营),农药的销售(详见《农药经营许可证》),兽药的经营(凭许可证经营),计算机软硬件开发及销售,信息技术开发、技术咨询及技术服务,文化艺术交流活动策划,公关活动策划,投资管理,实业投资,商务信息咨询,从事进出口业务。

(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)

本财务报表业经公司2017年2月24日第六届三十七次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将内蒙古拜克生物有限公司、浙江铅谷科技有限公司、湖州新奥特医药化工有限公司、安徽升华新奥特化工有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、德清壬思实业有限公司、数舟(上海)数据信息服务有限公司、维鑫(上海)文化传媒有限公司和上海星瀚教育科技有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。**2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	6	6
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现

方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

22. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

23. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负

债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	农药、蒸汽按 13% 的税率计缴，兽药等其他产品按 17% 的税率计缴。

		生产型企业出口货物享受“免、抵、退”税政策，按 13% 的税率计缴的产品退税率分别为 5%、9%、13%，按 17% 的税率计缴的产品退税率分别为 0%、9%、13%、15%。
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件(国科火字〔2015〕31 号文)，公司通过了高新技术企业再次认定，并取得编号为 GR201433001082 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2014-2016 年度。本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2016〕88 号批准，控股子公司浙江锆谷科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201633000924 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2016-2018 年度。本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号)的规定，2016 年 1-4 月增值税按实际安置残疾人员的人数每人每年 3.50 万元的限额即征即退；根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)的规定，2016 年 5 月 1 日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准 4 倍的限额即征即退。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,240.63	39,879.46
银行存款[注]	1,157,823,913.89	182,753,096.58
其他货币资金	46,906,904.71	35,934,472.46
合计	1,204,770,059.23	218,727,448.50
其中：存放在境外的款项总额	26,104,752.20	4,274,917.01

[注]：期末银行存款包括沈培今转入公司专项账户的8亿元存付金(其中7亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，1亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金)。

其他说明

期末其他货币资金包含为开具银行承兑汇票存入保证金43,373,469.51元和为开具信用证存入保证金3,529,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	103,606,015.17	40,865,575.12
合计	103,606,015.17	40,865,575.12

应收票据增长的原因分析

公司全年销售收入存在一定的季节差异，从分季度情况看，公司在第四季度实现营业收入32,783.62万元，占全年营业收入的32.60%。公司在进行销售产品时，通常会给客户3个月的信用期，信用期届满时根据销售合同约定的以银行汇款或承兑汇票的形式收取货款。因此，公司临近期末以承兑汇票形式获取的回款增加较多。此外，公司本年主要产品阿维菌素等外销受阻，造成公司本年的外销收入下降较多，同时，内销收入相对上年出现一定程度的增长。而国外客户主要通过外汇、信用证等方式支付货款，国内客户多通过票据等形式支付货款。因此，公司收入来源的变动也导致了公司应收票据的增长。

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,138,050.00
合计	13,138,050.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,577,482.13	3,738,050.00
合计	113,577,482.13	3,738,050.00

终止确认的应收票据情况说明

公司销售回款收取的承兑汇票主要系客户开具或者背书转让的银行承兑汇票，银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，公司已转移该项金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

截至 2016 年度报告批准报出日，公司终止确认的应收票据已有 4,195.12 万元到期承兑(占终止确认总额的 36.94%)，未产生兑付风险。截至本说明函出具日，公司终止确认的应收票据已有 10,079.81 万元到期承兑(占终止确认总额的 88.75%)，未产生兑付风险。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,543,921.88	99.41	6,337,586.55	7.68	76,206,335.33	93,587,620.05	95.72	6,343,447.52	6.78	87,244,172.53

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	491,476.90	0.59	491,476.90	100.00		4,189,128.00	4.28	4,189,128.00	100.00	
合计	83,035,398.78	/	6,829,063.45	/	76,206,335.33	97,776,748.05	/	10,532,575.52	/	87,244,172.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	73,914,953.82	4,434,897.23	6.00
1 至 2 年	3,819,766.00	458,371.92	12.00
2 至 3 年	4,806,160.00	1,441,848.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,863.31	2,290.65	80.00
5 年以上	178.75	178.75	100.00
合计	82,543,921.88	6,337,586.55	7.68

确定该组合依据的说明：

根据应收账款信用风险特征相似进行划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州亚明亚实业有限公司	190,600.00	190,600.00	100.00	预计无法收回
浙江保圣科技有限公司	175,761.90	175,761.90	100.00	预计无法收回
杭州嘉腾塑胶有限公司	72,395.00	72,395.00	100.00	预计无法收回
扬州天晔塑业有限公司	52,720.00	52,720.00	100.00	预计无法收回
小 计	491,476.90	491,476.90	100.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 347,572.64 元；本期收回并转回坏账准备金额 4,238.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,051,084.71

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏九寿堂生物制品有限公司	货款	3,746,133.00	无法执行		否
合计		3,746,133.00	/	/	/

应收账款核销说明：

☒适用 ☐不适用

江苏九寿堂生物制品有限公司(以下简称“江苏九寿堂”)于2001年8月8日登记注册,持有江苏省泰州市兴化市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913212811426578686的营业执照,主要从事氨基葡萄糖盐酸盐系列产品、速冻水产品、医药中间体(头孢类)制造、加工、销售,系公司的非关联客户。公司与江苏九寿堂自2015年3月开始发生业务往来,由公司销售产品M-12给江苏九寿堂,截至2015年12月4日,经由江苏九寿堂确认欠公司货款人民币374.61万元,经过公司多次催讨,对方均未支付。公司于2015年12月25日向浙江省德清县人民法院起诉。公司认为江苏九寿堂已停止生产经营,资金周转存在较大困难,因此对该应收款项单独进行减值测试并计提全额坏账准备374.61万元。根据2016年5月19日浙江省德清县人民法院民事判决书((2015)湖德乾商初字第564号),判决江苏九寿堂应依法偿还该款项。公司于2016年6月21日向浙江省德清县人民法院申请执行,根据浙江省德清县人民法院民事执行裁定书((2016)浙0521执1572号),由于该公司暂无财产可供执行,故终结执行程序。因此公司根据其不可收回性对该应收账款进行核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
PHIBRO ANIMAL HEALTH	9,994,441.13	12.04	599,666.47
绍兴麦来那生物科技有限公司	5,248,360.00	6.32	1,333,344.00
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	3,640,000.00	4.38	218,400.00
河北八源生物制品有限公司	3,153,280.00	3.80	189,196.80
湖州市菱湖新望化学有限公司	2,603,035.76	3.13	156,182.15
小计	24,639,116.89	29.67	2,496,789.42

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,198,919.07	100.00	3,049,737.55	100.00
合计	36,198,919.07	100.00	3,049,737.55	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

预付款项情况说明

(1) 预付账款大幅增加的原因和合理性

公司在对原材料等存货进行采购时, 通常在公司收到货物并验收合格后, 供应商给予公司一定的信用期, 信用期届满时根据采购合同约定支付款项给供应商。同时, 公司对于比较紧缺的原材料等存货, 通常需要采用预付款项的形式提前支付货款, 货款支付完成后方可取得存货。公司本年度甲维盐原药、氟虫腈原药、甲胺基、烯啶虫胺原药、咯菌腈原药和吡虫啉原药等原料较为紧张, 为提前锁定该部分存货的购买权, 通过与供应商以预付款项的形式进行交易。

(2) 具体列示报告期内新增预付款项的对象、金额和用途, 并明确预付对象与公司的关联关系。

预付款项 对象名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)	用途	是否存在 关联关系
荆门金贤达生物科技有限公司	7,548,991.20	20.85	采购甲维盐原药	否
江苏长青农化股份有限公司	6,375,000.00	17.61	采购氟虫腈原药	否
石家庄丰恺化工有限公司	4,270,000.00	11.80	采购氟虫腈原药	否
POWER POEM HOLDING INC.	4,241,108.38	11.72	采购医药系列产品	否
安陆市华鑫化工有限公司	2,900,000.00	8.01	采购甲胺基	否
连云港立本农药化工有限公司	2,723,500.88	7.52	采购烯啶虫胺原药	否
衡水天润化工科技有限公司	2,250,000.00	6.22	采购咯菌腈原药	否
石家庄夏鹏化工贸易有限公司	1,170,000.00	3.23	采购吡虫啉原药	否
吴桥农药有限公司	650,000.00	1.80	采购烯啶虫胺原药	否
河南孟成生物药业股份有限公司	268,000.00	0.74	采购马度米星铵预混剂 1%	否

昌邑市瑞海生物科技有限公司	132,750.00	0.37	采购胡椒环	否
菏泽市牡丹区三和源化工有限公司	68,600.00	0.19	采购对甲苯亚磺酸钠	否
小 计	32,597,950.46	90.06		否

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
荆门金贤达生物科技有限公司	7,548,991.20	20.85
江苏长青农化股份有限公司	6,375,000.00	17.61
石家庄丰恺化工有限公司	4,270,000.00	11.80
POWER POEM HOLDING INC.	4,241,108.38	11.72
安陆市华鑫化工有限公司	2,900,000.00	8.01
小 计	25,335,099.58	69.99

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
私募基金投资		289,333.33
合计		289,333.33

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛易邦生物工程有限公司		106,400,000.00
河北圣雪大成制药有限责任公司		846,391.83

合计		107,246,391.83
----	--	----------------

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,993,256.46	100.00	10,072,096.40	11.85	74,921,160.06	80,591,664.95	100.00	5,031,294.33	6.24	75,560,370.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	84,993,256.46	/	10,072,096.40	/	74,921,160.06	80,591,664.95	/	5,031,294.33	/	75,560,370.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,712,723.46	282,763.40	6.00
1 至 2 年	80,100,000.00	9,612,000.00	12.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	16,000.00	12,800.00	80.00
5 年以上	164,533.00	164,533.00	100.00
合计	84,993,256.46	10,072,096.40	11.85

确定该组合依据的说明：

根据应收款项信用风险特征相似进行划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,048,797.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,995.00

其中重要的其他应收款核销情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	3,079,057.24	161,895.95
押金保证金	81,502,318.41	80,429,769.00
其 他	411,880.81	
合 计	84,993,256.46	80,591,664.95

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西藏炎龙科技有限公司	押金保证金	80,000,000.00	1-2 年	94.13	9,600,000.00
成都炎龙科技有限公司	垫付款	3,079,057.24	1 年以内	3.62	184,743.43
搜候(上海)投资有限公司	押金保证金	1,180,179.41	1 年以内	1.39	70,810.76
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	其他	234,946.16	1 年以内	0.28	14,096.77
广德县安全生产监督管理局	押金保证金	200,000.00	1-2 年、5 年以上	0.24	112,000.00
合 计	/	84,694,182.81	/	99.66	9,981,650.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,669,819.78	2,080,001.53	41,589,818.25	69,394,241.99	3,465,110.38	65,929,131.61
库存商品	110,624,821.32	9,457,143.48	101,167,677.84	176,623,010.19	15,558,738.96	161,064,271.23
在产品	2,894,957.72		2,894,957.72	5,439,545.34		5,439,545.34
包装物	2,238,403.27	44,490.38	2,193,912.89	2,434,688.09	108,598.87	2,326,089.22
低值易耗品	128,046.27		128,046.27	126,260.12		126,260.12
合计	159,556,048.36	11,581,635.39	147,974,412.97	254,017,745.73	19,132,448.21	234,885,297.52

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,465,110.38	236,933.18		1,622,042.03		2,080,001.53
库存商品	15,558,738.96	12,163,367.27		18,264,962.75		9,457,143.48

包装物	108,598.87	5,116.85		69,225.34		44,490.38
合计	19,132,448.21	12,405,417.30		19,956,230.12		11,581,635.39

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
私募基金投资		100,000,000.00
待抵扣增值税	4,657,616.41	3,831,462.31
合计	4,657,616.41	103,831,462.31

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	129,999,466.59		129,999,466.59	2,142,590.73		2,142,590.73
按公允价值计量的				2,142,590.73		2,142,590.73
按成本计量的[注]	129,999,466.59		129,999,466.59			
合计	129,999,466.59		129,999,466.59	2,142,590.73		2,142,590.73

[注]: 详见其他重要事项之说明。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					16.67%	
上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)		40,000,000.00		40,000,000.00						
无锡朗源科技股份有限公司		29,999,966.59	10,000,500.00	19,999,466.59					4.00%	
北京星路天下文化传媒有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					15.00%	
合计		139,999,966.59	10,000,500.00	129,999,466.59					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期末相关股权的公允价值情况说明

1) 北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司

公司为拓展公司在艺术培训领域的布局,推动公司泛娱乐战略发展,经公司总经理办公会议审议、董事长审批,公司出资人民币5,000万元向八八空间增资。根据四川方略资产评估事务所有限公司2016年5月18日出具的《企业价值预评估结论》,截至2015年12月31日,八八空间资产总额1,298.28万元,资产净额53.45万元,2015年度营业收入1,094.48万元,净利润215.04万元;截至2016年4月30日,八八空间资产总额1,058.02万元,资产净额208.30万元,2016年1-4月,营业收入426.62万元,净利润4.85万元。评估采用自由现金流贴现模型对八八空间进行估值,八八空间的净资产整体估值为30,991.76万元。经双方协商,资产标的交易价格为29,994万元。增资完成后,八八空间的注册资本为272.727万元,公司持有八八空间16.67%的股权。公司已于2016年5月与八八空间签署增资协议书,于6月完成出资。八八空间已于2016年8月完成其工商变更登记手续。

根据中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审会字(2017)第304046号《审计报告》，截至2016年12月31日，八八空间资产总额9,319.70万元，净资产8,173.00万元，2016年度营业收入1,744.81万元，净利润90.87万元。

截至2016年12月31日，公司可供出售金融资产-八八空间账面价值为5,000.00万元，公司根据自由现金流贴现模型同口径对八八空间进行减值测试，公司所持16.67%股份价值为5,188万元，高于公司按成本计量的可供出售金融资产的账面价值。

2) 上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)(以下简称“上海亚商轻奢”)

公司于2016年2月4日召开第六届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于投资有限合伙企业的议案》，同意公司出资人民币10,000万元投资上海亚商轻奢品。上海亚商轻奢基金总规模为2.51亿元，公司出资占比为39.8406%，为有限合伙人。基金续存期为六年，前三年为投资期，后三年为管理和退出期，分三期出资，公司已完成首期出资4,000.00万元。

根据中磊会计师事务所出具的中磊审字(2017)第1001号《审计报告》，截至2016年12月31日，上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)总收到投资额7,000万元，资产总额7,005.60万元，资产净额7,005.40万元，已投资金额6,950万元，其中公司出资款4,000.00万元均已于2016年8月投向湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)。

湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)成立于2016年5月，基金募集规模5亿元；截止2016年12月31日，一期基金到资额1.43亿元，并完成投资项目4个，合计投资金额8,000万元，湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)基金投资项目投资顺利、运营良好，故认为该项资产不存在减值迹象。

3) 无锡朗源科技股份有限公司

公司为推动公司泛娱乐战略发展，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司于2016年4月认购朗源科技非公开发行的449,977股股份，占朗源科技股份总数的6.00%，认购价格为每股人民币66.67元，合计人民币29,999,966.59元。2016年8月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司协议转让所持有的朗源科技150,000股股份，交易价格为每股人民币66.80元，合计人民币10,020,000.00元。截至2016年年度报告批准报出日，公司持有朗源科技299,977股，占朗源科技股份总数的4.00%。

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2017)第210060号《审计报告》，截至2016年12月31日，无锡朗源科技股份有限公司(以下简称朗源科技)资产总额5,511.53万元，资产净额4,956.35万元，2016年度营业收入203.21万元，净利润-5,300.38万元。

根据公司2016年8月协议转让的情况，并对朗源科技业务推进情况及前景，公司认为朗源科技股票价格不应低于当时的成交价格，故认为该项资产不存在减值迹象。

4) 北京星路天下文化传媒有限公司

公司为推动公司泛娱乐战略发展，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司出资人民币2,000万元向北京星路增资。根据四川方略资产评估事务所有限公司2016年6月2日出具的《北京星路天下文化传媒有限公司企业价值预评估结论》，截至2015年12月31日，北京星路资产总额812.79万元，资产净额-170.75万元，2015年度营业收入10.58万元，净利润-557.69万元；截至2016年4月30日，北京星路资产总额637.59万元，资产净额-333.14万元，2016年1-4月，营业收入29.43万元，净利润-162.38万元。评估采用市盈率模型对北京星路进行估值，北京星路的评估价值为14,964.25万元。经双方协商，资产标的交易价格以13,333万元。增资完成后，北京星路的注册资本为64.9534万元，公司将持有北京星路15%的股权。

根据中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审会字(2017)第304066号关于北京星路天下文化传媒有限公司《审计报告》，截至2016年12月31日，北京星路资产总额2,110.80万元，资产净额1,589.40万元，2016年度营业收入31.38万元，净利润-762.81万元。

截至2016年12月31日，公司可供出售金融资产-北京星路账面价值为2,000万元，公司根据自由现金流贴现模型对北京星路进行减值测试，公司所持15.00%股份价值为2,322万元，高于公司按成本计量的可供出售金融资产的账面价值。因此，公司认为该项股权投资不存在减值风险。

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
财通基金管 理有限公司	141,141,9 83.77			155,088,7 99.11	-1,684,8 45.51		30,000,00 0.00			264,545,9 37.37	
青岛易邦生 物工程有限 公司	177,187,8 48.53			150,962,9 58.25		56,582,9 39.69	7,600,000 .00			377,133,7 46.47	
浙江伊科拜 克动物保健 品有限公司	26,085,10 7.10			9,671,156 .44			4,900,000 .00			30,856,26 3.54	
河北圣雪大 成制药有限 责任公司	141,478,8 68.42			2,842,254 .48						144,321,1 22.90	
浙江昆仑创 元股权投资 合伙企业 (有限合伙)	84,762,04 6.94		84,236, 175.64	-525,871. 30							
小计	570,655,8 54.76		84,236, 175.64	318,039,2 96.98	-1,684,8 45.51	56,582,9 39.69	42,500,00 0.00			816,857,0 70.28	
合计	570,655,8 54.76		84,236, 175.64	318,039,2 96.98	-1,684,8 45.51	56,582,9 39.69	42,500,00 0.00			816,857,0 70.28	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,669,975.05	1,349,722.92		40,019,697.97
2. 期末余额	38,669,975.05	1,349,722.92		40,019,697.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,487,170.99	339,985.43		5,827,156.42
2. 本期增加金额	1,252,907.28	31,636.68		1,284,543.96
(1) 计提或摊销	1,252,907.28	31,636.68		1,284,543.96
3. 期末余额	6,740,078.27	371,622.11		7,111,700.38
三、账面价值				
1. 期末账面价值	31,929,896.78	978,100.81		32,907,997.59
2. 期初账面价值	33,182,804.06	1,009,737.49		34,192,541.55

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	521,107,051.51	1,053,058,266.02	6,410,380.14	24,489,705.33	1,605,065,403.00
2. 本期增加金额	19,620,507.29	20,168,019.04	2,483,034.32	4,224,517.86	46,496,078.51
(1) 购置	1,115,912.36	5,595,164.66	2,483,034.32	4,224,517.86	13,418,629.20
(2) 在建工程转入	18,504,594.93	14,572,854.38			33,077,449.31
3. 本期减少金额	4,671,141.25	36,161,241.40	417,905.00	687,873.94	41,938,161.59
(1) 处置或报废	4,671,141.25	36,161,241.40	417,905.00	687,873.94	41,938,161.59
4. 期末余额	536,056,417.55	1,037,065,043.66	8,475,509.46	28,026,349.25	1,609,623,319.92
二、累计折旧					

1. 期初余额	170,530,798.41	698,390,667.05	3,603,997.92	18,829,045.25	891,354,508.63
2. 本期增加金额	20,865,203.00	52,566,116.52	803,703.00	2,292,377.93	76,527,400.45
(1) 计提	20,865,203.00	52,566,116.52	803,703.00	2,292,377.93	76,527,400.45
3. 本期减少金额	1,874,344.65	28,046,538.10	341,010.48	641,847.82	30,903,741.05
(1) 处置或报废	1,874,344.65	28,046,538.10	341,010.48	641,847.82	30,903,741.05
4. 期末余额	189,521,656.76	722,910,245.47	4,066,690.44	20,479,575.36	936,978,168.03
三、减值准备					
1. 期初余额	11,747,636.50	29,905,886.01	853.00	34,089.80	41,688,465.31
2. 本期增加金额	10,851,638.80	23,116,748.68		9,707.18	33,978,094.66
(1) 计提	10,851,638.80	23,116,748.68		9,707.18	33,978,094.66
3. 本期减少金额	1,077,250.71	1,539,187.14		117.62	2,616,555.47
(1) 处置或报废	1,077,250.71	1,539,187.14		117.62	2,616,555.47
4. 期末余额	21,522,024.59	51,483,447.55	853.00	43,679.36	73,050,004.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	325,012,736.20	262,671,350.64	4,407,966.02	7,503,094.53	599,595,147.39
2. 期初账面价值	338,828,616.60	324,761,712.96	2,805,529.22	5,626,570.28	672,022,429.06

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	47,388,734.50	20,011,830.65	9,755,698.59	17,621,205.26	
机器设备	136,154,124.09	77,769,886.02	17,706,071.99	40,678,166.08	
运输工具	11,196.58	6,789.50		4,407.08	
其他设备	1,771,791.82	816,157.28		955,634.54	
小计	185,325,846.99	98,604,663.45	27,461,770.58	59,259,412.96	

公司计提减值准备的说明

报告期末，公司主要闲置固定资产包括原子公司内蒙古拜克生物有限公司拥有的部分厂房和设备、用于生产苯酚和泰妙菌素的部分厂房和设备、制剂线淘汰设备以及火力发电旧锅炉和厂房等。

分类别汇总如下:

(单位:万元)

用途或公司	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	主要资产已使用年限
内蒙古拜克生物有限公司	9,809.84	3,975.22	294.01	5,540.61	2-10 年
苯酚生产线以及制剂线淘汰设备	2,429.35	1,646.87	685.31	97.17	5-10 年
泰妙菌素部分厂房及设备生产线	4,025.11	2,721.48	1,138.55	165.08	10-20 年
火力发电旧锅炉和厂房	2,026.30	1,354.19	562.32	109.79	6-22 年
其他零星设备	241.99	162.72	65.98	13.29	
合 计	18,532.58	9,860.47	2,746.18	5,925.94	

内蒙古拜克生物有限公司闲置的固定资产较多,主要包括 M-6 提取车间、发酵二车间、甲胺基车间、喷粉车间、伊维车间和乳油车间等车间和污水处理中心的厂房和设备,主要资产使用年限不长,投产后由于效益不好,陆续停产。公司最早于 2015 年度谋求将内蒙古拜克生物有限公司全部股权出售,并先后聘请了中资资产评估有限公司对截至 2015 年 8 月 31 日内蒙古拜克生物有限公司的整体资产出具了评估报告、北京国友大正资产评估有限公司对截至 2016 年 11 月 30 日内蒙古拜克生物有限公司的整体资产出具了评估报告。结合评估报告中对于土地、房屋及建筑物以及机器设备等的评估价值,对于该等资产公司整体计提了 522.58 万元固定资产减值准备,其中闲置固定资产部分对应计提的减值准备为 294.01 万元。公司已于 2017 年 1 月根据北京国友大正资产评估有限公司的评估结果将内蒙古拜克生物有限公司 100%股权转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)。

苯酚生产线以及制剂线淘汰设备、泰妙菌素部分厂房及设备生产线和火力发电旧锅炉和厂房使用年限较长,已按照折旧政策计提了部分累计折旧,由于公司不再生产相关产品、淘汰了部分制剂线设备和火力发电旧锅炉和厂房,公司认为该等资产存在减值迹象,根据资产减值准则的规定,资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额,然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较,以确定资产是否发生了减值,以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。公司对该等资产的可收回金额进行测算估计后,计提了相应的资产减值准备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	截止目前办理进展情况
房屋及建筑物-公司部分仓库及职工宿舍	13,133,601.99	相关手续未办好	相关手续正在办理中,目前暂不存在无法办理权证的风险。
房屋及建筑物-子公司内蒙古拜克生物有限公司部分车间及职工宿舍	12,576,734.47	暂不办理房产证	公司已经转让了内蒙古拜克生物有限公司的全部股权,2017 年 2 月 9 日,内蒙古拜克生物有限公司完成工商变更登记手续。(详见公司 2017-019 公告)
房屋及建筑物-子公司湖州新奥特医药化工有限公司部分仓库、车间及检测中心大楼	13,362,848.61	暂不办理房产证	相关手续正在办理中,目前暂不存在无法办理权证的风险。
房屋及建筑物-子公司浙江铅谷科技有限公司部分车间	174,454.87	相关手续未办好	相关手续正在办理中,目前暂不存在无法办理权证的风险。

小 计	39,247,639.94		
-----	---------------	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电节能技改项目	60,993,986.42		60,993,986.42			
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	336,147.41		336,147.41	4,950,000.00		4,950,000.00
环保治理工程				748,978.66		748,978.66
零星工程	4,244,682.26		4,244,682.26	3,256,100.39		3,256,100.39
合计	65,574,816.09		65,574,816.09	8,955,079.05		8,955,079.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电节能技改项目	241,241,800.00		60,993,986.42			60,993,986.42	25.28	25.00				其他来源
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	96,500,000.00	4,950,000.00	11,538,414.39	16,152,266.98		336,147.41	48.87	60.00				其他来源
环保治理工程	29,809,000.00	748,978.66	2,058,650.38	2,807,629.04			87.54	98.00				其他来源
零星工程		3,256,100.39	15,106,135.16	14,117,553.29		4,244,682.26						其他来源
合计	367,550,800.00	8,955,079.05	89,697,186.35	33,077,449.31		65,574,816.09	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、工程物资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,500.00	3,500.00
专用设备	196,811.97	44,111.11
合计	200,311.97	47,611.11

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,423,010.99			5,406,575.00	92,829,585.99
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	87,423,010.99			5,406,575.00	92,829,585.99
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,225,950.46			4,046,706.25	24,272,656.71
2. 本期增加 金额	1,864,720.08			809,868.75	2,674,588.83
(1) 计提	1,864,720.08			809,868.75	2,674,588.83
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,090,670.54			4,856,575.00	26,947,245.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	65,332,340.45			550,000.00	65,882,340.45
2. 期初账面 价值	67,197,060.53			1,359,868.75	68,556,929.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
维鑫(上海)文化传 媒有限公司		2,000,000 .00				2,000,00 0.00

合计		2,000,000 .00				2,000,00 0.00
----	--	------------------	--	--	--	------------------

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	114,409.88	3,681,287.12	170,565.98		3,625,131.02
合计	114,409.88	3,681,287.12	170,565.98		3,625,131.02

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,083,169.12	1,453,902.98	13,688,456.22	2,104,209.55
内部交易未实现利润			3,766.60	564.99
递延收益	17,794,950.89	2,669,242.63	21,493,061.09	3,223,959.16
长期股权投资账面成本与公允价值的差额	13,933,545.12	2,090,031.77	14,414,187.53	2,162,128.13
合计	40,811,665.13	6,213,177.38	49,599,471.44	7,490,861.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			2,142,590.73	321,388.61
合计			2,142,590.73	321,388.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,474,042.95	7,107,497.48
存货跌价准备	5,122,944.09	7,859,939.20
可抵扣亏损	253,965,256.14	165,951,460.05
合计	262,562,243.18	180,918,896.73

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	21,839,694.42	21,839,694.42	
2018 年	67,938,312.99	67,938,312.99	
2019 年	39,225,652.76	39,225,652.76	
2020 年	36,947,799.88	36,947,799.88	
2021 年	88,013,796.09		
合计	253,965,256.14	165,951,460.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,738,050.00	19,091,184.00
抵押借款		
保证借款	35,698,649.28	109,000,000.00
信用借款	289,300,000.00	25,000,000.00
合计	328,736,699.28	153,091,184.00

短期借款分类的说明：

主要系根据提供借款的条件进行分类。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,040,000.00	
银行承兑汇票	145,920,682.35	131,219,514.00
合计	150,960,682.35	131,219,514.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	82,794,159.28	87,265,349.41
长期资产款	17,296,280.88	13,656,589.24
合计	100,090,440.16	100,921,938.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	29,064,029.74	8,997,805.34
合计	29,064,029.74	8,997,805.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,846,283.68	142,128,318.16	146,508,214.55	36,466,387.29
二、离职后福利-设定提存计划	1,247,961.85	12,274,218.13	12,322,168.84	1,200,011.14
三、辞退福利		4,143,837.89	4,143,837.89	
合计	42,094,245.53	158,546,374.18	162,974,221.28	37,666,398.43

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,411,408.58	121,979,391.77	127,048,720.35	33,342,080.00
二、职工福利费		6,282,519.80	6,282,519.80	
三、社会保险费	748,808.61	7,093,727.39	7,183,350.39	659,185.61
其中: 医疗保险费	435,537.72	5,320,485.65	5,341,891.38	414,131.99
工伤保险费	211,058.44	1,244,563.66	1,262,230.48	193,391.62
生育保险费	102,212.45	528,678.08	579,228.53	51,662.00
四、住房公积金	325,551.72	4,832,547.36	4,533,868.67	624,230.41
五、工会经费和职工教育经费	1,360,514.77	1,931,285.84	1,451,881.34	1,839,919.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		8,846.00	7,874.00	972.00
合计	40,846,283.68	142,128,318.16	146,508,214.55	36,466,387.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,171,934.60	11,387,521.91	11,415,291.03	1,144,165.48
2、失业保险费	76,027.25	886,696.22	906,877.81	55,845.66
合计	1,247,961.85	12,274,218.13	12,322,168.84	1,200,011.14

其他说明:

☐适用 ☒不适用

38、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,160,706.53	1,799,562.39
消费税		
营业税		10,637.08
企业所得税	357,265.63	505,475.83
个人所得税	262,109.49	14,611,939.71
城市维护建设税	134,008.94	108,762.24
土地使用税	663,088.80	1,288,243.60
印花税	47,812.86	21,458.22
教育费附加	80,174.68	65,257.35
地方教育附加	53,449.79	43,504.89
地方水利建设基金	36,228.48	92,971.90
房产税	672,707.41	12,861.85
合计	3,467,552.61	18,560,675.06

其他说明：

无

39、应付利息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,277.78	
企业债券利息	5,479,552.55	10,025,833.35
短期借款应付利息	450,719.17	167,300.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,935,549.50	10,193,133.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	15,522,923.69	13,866,045.50
外销佣金、运保费	2,990,841.56	2,099,536.02
销售业务费	1,513,160.67	1,333,264.33
存付金[注]	800,000,000.00	
其 他	3,083,459.08	1,693,880.86
合计	823,110,385.00	18,992,726.71

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	152,575,181.61	298,998,512.18

合计	152,575,181.61	298,998,512.18
----	----------------	----------------

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2013.05.22	5年	300,000,000.00	298,998,512.18		11,353,719.20	785,669.43	147,209,000.00	152,575,181.61
合计	/	/	/	300,000,000.00	298,998,512.18		11,353,719.20	785,669.43	147,209,000.00	152,575,181.61

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,193,474.44		6,001,299.24	27,192,175.20	与资产相关的政府补助
合计	33,193,474.44		6,001,299.24	27,192,175.20	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气治理改造工程专项补助	7,411,074.96		788,742.20		6,622,332.76	与资产相关
20000吨色氨酸预混剂及500吨色氨酸精品项目	6,006,500.00		879,000.00		5,127,500.00	与资产相关
技术创新能力建设项目	3,404,766.71		811,760.00		2,593,006.71	与资产相关
2012年度外贸公共服务平台建设专项资金	2,216,500.00		286,000.00		1,930,500.00	与资产相关
863计划农药废水低排放技术开发重点项目	1,643,133.33		373,400.00		1,269,733.33	与资产相关
现代生物技术公共服务平台项目补助款	1,552,500.02		210,000.00		1,342,500.02	与资产相关
2009年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	833,333.33		200,000.00		633,333.33	与资产相关
18MW热电技改项目二期财政补助	822,583.33		213,420.00		609,163.33	与资产相关
集中污水处理工程	739,552.67		218,188.00		521,364.67	与资产相关

项目补助						
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	700,000.00		140,000.00		560,000.00	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费	581,250.00		75,000.00		506,250.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	558,333.33		100,000.00		458,333.33	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	548,333.33		70,000.00		478,333.33	与资产相关
工业转型升级技术改造补助款	540,833.33		110,000.00		430,833.33	与资产相关
省高新技术企业研发中心(企业研究院)补助款	491,666.67		100,000.00		391,666.67	与资产相关
国内成果转化项目经费	481,250.00		165,000.00		316,250.00	与资产相关
国家高新技术产业发展项目	468,750.00		150,000.00		318,750.00	与资产相关
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	466,666.67		80,000.00		386,666.67	与资产相关
2014 年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	408,333.38		50,000.00		358,333.38	与资产相关
2010 年中央环境保护专项资金	393,333.33		80,000.00		313,333.33	与资产相关
省财政厅	362,166.67		82,000.00		280,166.67	与资产相关

科技专项和优先主题补助						
省建设先进制造业基地项目	354,166.67		150,000.00		204,166.67	与资产相关
废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术补助资金	300,000.00		99,999.96		200,000.04	与资产相关
2012 年化工自动化安全控制系统推广	276,666.67		40,000.00		236,666.67	与资产相关
排污费返还	256,945.88		74,789.16		182,156.72	与资产相关
省优先主题项目补助资金	210,000.00		69,999.96		140,000.04	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	209,000.00		31,000.00		178,000.00	与资产相关
先进制造业基地财政专项资金项目补助	191,667.43		99,999.96		91,667.47	与资产相关
省 811 环境保护新三年行动专项资金	186,666.73		40,000.00		146,666.73	与资产相关
2009 年呼和浩特市财政厅工业开发区(园区)企业奖励资金项目	160,000.00		40,000.00		120,000.00	与资产相关
省循环经济财政补助	125,000.00		50,000.00		75,000.00	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	95,000.00		8,000.00		87,000.00	与资产相关
十一五国	77,500.00		30,000.00		47,500.00	与资产相关

农业科技支撑计划项目						
废气处理补助款	70,000.00		60,000.00		10,000.00	与资产相关
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	30,000.00		15,000.00		15,000.00	与资产相关
高新技术研发经费	20,000.00		10,000.00		10,000.00	与资产相关
合计	33,193,474.44		6,001,299.24		27,192,175.20	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,094,982,970						1,094,982,970

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,403,463.56			26,403,463.56

其他资本公积	35,043,711.05	56,582,939.69		91,626,650.74
合计	61,447,174.61	56,582,939.69		118,030,114.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期，正大(中国)投资有限公司溢价增资公司之联营企业青岛易邦生物工程有限公司，公司因其投资享有青岛易邦生物工程有限公司净资产的份额增加部分计入资本公积。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	2,924,477.27	-1,072,833.67		-321,388.61	-751,445.06		2,173,032.21
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的 其他综合收益中享有的份 额	1,807,064.71	-1,684,845.51			-1,684,845.51		122,219.20
可供出售金融资产公允 价值变动损益	1,821,202.12	-2,142,590.73		-321,388.61	-1,821,202.12		
持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有 效部分							
外币财务报表折算差额	-703,789.56	2,754,602.57			2,754,602.57		2,050,813.01
其他综合收益合计	2,924,477.27	-1,072,833.67		-321,388.61	-751,445.06		2,173,032.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,421,442.56	3,421,442.56	
合计		3,421,442.56	3,421,442.56	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）

及财政部颁发的《企业会计准则解释第3号》，公司及控股子公司本期计提安全生产费用

3,421,442.56元，实际使用3,421,442.56元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,649,268.51	25,958,027.22		176,607,295.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	12,100,726.04			12,100,726.04
合计	162,749,994.55	25,958,027.22		188,708,021.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程之规定，按母公司实现的净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	87,021,833.38	523,782,764.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	87,021,833.38	523,782,764.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,610,584.02	139,884,537.46
减：提取法定盈余公积	25,958,027.22	8,876,521.53
应付普通股股利		162,219,699.20
转作股本的普通股股利		405,549,248.00
期末未分配利润	296,674,390.18	87,021,833.38

调整期初未分配利润明细：

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

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	981,697,165.89	860,616,815.67	998,489,154.98	862,111,671.99
其他业务	23,794,150.12	20,577,500.67	11,613,237.19	5,953,489.01
合计	1,005,491,316.01	881,194,316.34	1,010,102,392.17	868,065,161.00

其他业务收入情况说明

公司其他业务收入、其他业务成本的主要内容、上涨原因，详见下表：

(1) 其他业务收入：

单位：万元

产品分类	2016 年度	2015 年度	变动	原因
原料	1,091.10	252.08	332.84%	主要系铅谷科技原料销售增加
租金	162.20	186.09	-12.83%	
废料	121.06	191.32	-36.73%	
煤渣	54.77	130.00	-57.87%	主要系销售价格下降
加工费	414.08	24.68	1578.10%	主要系铅谷科技氧化钨项目产生的加工费收入
其他	536.20	377.17	42.17%	主要系销售副产品产生的收入
合计	2,379.42	1,161.32	104.89%	

(2) 其他业务成本：

单位：万元

产品分类	2016 年度	2015 年度	变动	原因
原料	1,187.47	229.22	418.06%	原料销售收入增加导致原料成本增加
租赁费用	128.45	123.12	4.33%	
加工费	414.01	0.00	不适用	主要系铅谷科技氧化钨项目产生的加工费成本
其他	327.81	243.01	34.89%	主要系销售副产品产生的成本
合计	2,057.75	595.35	245.64%	

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,119.40	81,636.48
城市维护建设税	2,196,539.86	1,876,395.27
教育费附加	1,317,094.83	1,125,249.96
地方教育附加	878,063.24	750,166.60
房产税	2,463,048.13	208,953.30
土地使用税	3,046,980.98	
印花税	311,021.85	
残疾人保障金	78,463.54	
车船使用税	1,200.00	

河道管理费	192.23	
合计	10,314,724.06	4,042,401.61

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)规定，全面实行营业税改征增值税后，将企业经营活动发生的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在本科目列示。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外销佣金及运费	21,933,648.31	18,289,251.40
销售业务费	9,279,944.42	10,025,190.73
职工薪酬	6,060,177.16	5,614,559.97
差旅费	2,207,720.00	2,594,217.31
广告宣传费	921,568.78	1,143,708.30
其 他	4,573,878.12	3,641,716.68
合计	44,976,936.79	41,308,644.39

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,551,795.27	42,211,887.11
技术开发费	31,689,810.57	31,079,658.93
折旧摊销费	18,735,004.00	14,623,444.59
税 金	4,628,935.23	10,667,523.07
业务招待费	7,608,528.08	6,162,190.14
办公费	7,020,582.07	5,015,320.85
专业咨询费	8,614,707.85	9,922,510.73
保险费	804,321.39	658,048.50
修理费	4,138,160.82	1,524,436.35
租赁费	2,043,346.13	60,725.42
其 他	14,816,523.88	9,124,915.18
合计	156,651,715.29	131,050,660.87

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,728,821.48	26,351,427.94

利息收入	-7,735,604.13	-1,544,719.58
汇兑净损益	-6,132,577.38	-4,155,826.63
其 他	1,168,245.92	1,049,855.28
合计	13,028,885.89	21,700,737.01

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,396,369.71	8,262,841.81
二、存货跌价损失	12,405,417.30	20,729,765.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	33,978,094.66	13,210,097.29
八、工程物资减值损失		1,916,637.00
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	51,779,881.67	44,119,342.01

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		59,370.00
合计		59,370.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	318,039,296.98	196,128,898.84
处置长期股权投资产生的投资收益	62,492,197.20	3,208,754.92
私募债券投资收益		6,888,575.34
私募基金投资收益	4,914,937.06	8,171,524.52

处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,991,304.26
委托贷款收益		4,890,630.15
理财产品投资收益	1,428,325.90	951,755.07
远期结售汇处置收益		164,615.00
合计	386,874,757.14	227,396,058.10

其他说明：

公司 2016 年度与 2015 年度权益法核算的长期股权投资收益明细如下：

单位：元

联营企业名称	2016 年度	2015 年度	增长比例
财通基金管理有限公司	155,088,799.11	94,415,499.07	64.26%
青岛易邦生物工程有限公司	150,962,958.25	89,527,077.57	68.62%
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	9,671,156.44	6,085,500.33	58.92%
河北圣雪大成制药有限责任公司	2,842,254.48	3,415,769.29	-16.79%
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	-525,871.30	2,685,052.58	-119.59%
合 计	318,039,296.98	196,128,898.84	62.16%

权益法核算的长期股权投资收益主要为财通基金管理有限公司和青岛易邦生物工程有限公司，这两家公司合计 2016 年度确认投资收益 306,051,757.35 元，与上期同比增加 66.38%。

主要联营企业利润大幅增加的合理性和可持续性分析：

财通基金管理有限公司自 2011 年 6 月成立以来，陆续发行了混合、债券、指数等不同类型的公募基金产品，成功发行业内最大的公募定增基金。定增业务、期货资管业务、新三板业务也在公募基金行业中排在前列（该公司业务情况和所处行业等信息均来源于该公司网站公开信息）。2016 年度公募基金管理规模比 2015 年度增长 283%，专户产品月均资产管理规模比 2015 年度增长 42%。财通基金管理有限公司 2016 年度营业收入 2,096,363,423.94 元，比 2015 年度增长 51.97%；2016 年度利润总额 740,272,204.69 元，比 2015 年度增长 82.80%；2016 年度归属于母公司所有者的净利润 516,962,663.69 元，比 2015 年度增长 64.26%。本公司 2016 年度根据持股比例确认权益法投资收益 155,088,799.11 元，比 2015 年度增长 64.26%。

青岛易邦生物工程有限公司是专业从事预防、诊断、治疗用兽用生物制品研发、生产、销售、服务、外贸为一体的高新技术企业，是国家禽流感疫苗、高致病性猪蓝耳病疫苗定点生产和出口企业，国家五部委认定企业技术中心，中国兽用生物制品行业首个企业动物基因工程疫苗国家重点实验室，国家地方联合工程研究中心。该公司拥有 6 个国际领先高标准负压 GMP 生产车间、一个国家高标准 P2 级生物安全实验室以及 2 个设施先进、规模较大、动物种类较全面的集研究、检验为一体的高标准负压实验动物房（该公司业务情况和所处行业等信息均来源于该公司网站公开信息）。2016 年 7 月，青岛易邦生物工程有限公司增加新股东正大（中国）投资有限公司，公司持股比例下降到 33.44%。青岛易邦生物工程有限公司 2016 年度营业收入 1,255,138,625.71 元，比 2015 年度增长 49.14%；2016 年度利润总额 489,051,944.77 元，比 2015 年度增长 77.84%；2016 年度归属于母公司所有者的净利润 421,508,492.12 元，比 2015 年度增长 78.91%。本公司 2016 年度根据持股比例确认权益法投资收益 150,962,958.25 元，比 2015 年度增长 68.62%。

公司主要联营企业经营稳中有升，最近几个会计年度均取得较好的效益，公司对其核算的投资收益合理且具有一定的可持续性。

2016 年度投资收益除权益法核算的长期股权投资收益外，单项金额较大的为处置长期股权投资产生的投资收益 62,492,987.70 元，系公司通过浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）参与投资的华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司股权投资项目于 2016 年度收回投资本金及收益所致，该部分投资收益合理但是不具有可持续性。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	277,394.25	322,354.07	277,394.25
其中：固定资产处置利得	277,394.25	322,354.07	277,394.25
政府补助	12,252,108.62	13,613,057.95	10,221,625.27
无需支付款项	212,236.02	2,214,380.65	212,236.02
罚款收入	57,329.76	8,333.19	57,329.76
其 他	285,528.18	19,000.00	285,528.18
合计	13,084,596.83	16,177,125.86	11,054,113.48

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
城镇土地使用税、地方水利建设基金、房产税等税收减免	1,343,564.89	1,545,101.02	与收益相关
福利企业增值税退税	2,030,483.35	1,367,916.68	与收益相关
外贸补助资金	1,230,160.00	865,440.00	与收益相关
污染减排项目补助资金	290,000.00	2,171,342.00	与收益相关
国家重大科学仪器设备研发项目补贴	220,817.00	240,000.00	与收益相关
技改创新项目、科技项目补助资金	377,330.00	707,000.00	与收益相关
福利企业财政补贴与奖励	205,346.20	382,266.82	与收益相关
湖州市级院士专家工作站奖励金、博士后在站人员技术津贴等人才补助资金		50,000.00	与收益相关
北京有色金属研究总院铅镉课题补助款		300,000.00	与收益相关
安全生产、示范企业奖励	545,489.94		与收益相关
其他政府补助	7,618.00		与收益相关
递延收益摊销	6,001,299.24	5,983,991.43	与资产相关
合计	12,252,108.62	13,613,057.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,300,744.08	4,304,611.43	7,300,744.08
其中：固定资产处置损失	7,300,744.08	4,304,611.43	7,300,744.08
补偿款	3,300,000.00		3,300,000.00
地方水利建设基金	697,804.41	1,179,960.64	697,804.41
对外捐赠	189,845.00	1,789,937.00	189,845.00
罚款支出	25,100.00	599,982.97	25,100.00
其他	654,951.47	904,025.95	654,951.47
合计	12,168,444.96	8,778,517.99	12,168,444.96

其他说明：

补偿款：主要系由于气候异常变化的原因导致农药制剂产品使用后影响水果产量，经由农业部门协调处理而给予农户的补偿款项。

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	792,190.32	812,259.67
递延所得税费用	1,277,684.45	-693,829.51
合计	2,069,874.77	118,430.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	235,335,764.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,300,364.75
子公司适用不同税率的影响	-3,262,235.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-48,338,262.99
研究开发费用加计扣除的影响	-1,029,929.24
残疾人工资加计扣除	-55,710.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,766,847.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,688,800.70
所得税费用	2,069,874.77

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	41,131,387.25	28,977,732.14
收到的与收益相关的政府补助	3,026,936.38	4,716,048.82
收到银行存款利息收入	1,237,358.62	1,467,265.34
收到的房租收入	1,567,988.72	1,847,877.46
应付暂收款	455,727.83	8,641,680.00
其 他	693,165.90	839,612.90
合 计	48,112,564.70	46,490,216.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	36,079,678.74	36,452,350.19
支付银行承兑汇票等保证金	51,204,856.76	35,934,006.82
管理费用中的付现支出	52,363,098.30	34,021,354.44
应收暂付款	4,793,568.25	957,200.00
其 他	7,462,498.11	4,562,729.77
合 计	151,903,700.16	111,927,641.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款的现金		100,000,000.00
收回宁夏格瑞精细化工有限公司拆借款及利息		12,883,182.63
收到的与资产相关的政府补助		7,994,222.00
收回理财产品本金		4,000,000.00
合 计		124,877,404.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付西藏炎龙科技有限公司投资保证金		80,000,000.00
支付重大重组事项中介费		3,358,490.54
合计		83,358,490.54

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到沈培今股份认购存付金	800,000,000.00	
存付金利息收入	6,456,325.78	
合计	806,456,325.78	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	233,265,890.21	134,551,051.09
加：资产减值准备	51,779,881.67	44,119,342.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,780,307.73	95,726,702.37
无形资产摊销	2,706,225.51	3,186,983.51
长期待摊费用摊销	170,565.98	124,810.56
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）	7,023,349.83	3,982,257.36
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）		-59,370.00

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	13,136,257.37	22,195,601.31
投资损失(收益以“—”号填列)	-386,874,757.14	-227,396,058.10
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,277,684.45	-661,669.38
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-321,388.61	289,228.48
存货的减少(增加以“—”号填列)	72,036,326.63	-4,962,458.95
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-147,366,961.69	-11,236,442.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	20,097,558.50	9,328,436.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,289,059.56	69,188,414.14
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	1,157,867,589.72	182,793,441.68
减: 现金的期初余额	182,793,441.68	72,502,220.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	975,074,148.04	110,291,221.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,320,000.00
其中: 维鑫(上海)文化传媒有限公司	3,320,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,320,000.00
其中: 维鑫(上海)文化传媒有限公司	1,320,000.00
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 维鑫(上海)文化传媒有限公司	
取得子公司支付的现金净额	2,000,000.00

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,157,867,589.72	182,793,441.68
其中：库存现金	39,240.63	39,879.46
可随时用于支付的银行存款	1,157,823,913.89	182,753,096.58
可随时用于支付的其他货币资金	4,435.20	465.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,157,867,589.72	182,793,441.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金流量表补充资料的说明

2016 年度现金流量表中现金期末数为 1,157,867,589.72 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,204,770,059.23 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 46,902,469.51 元。

2015 年度现金流量表中现金期末数为 182,793,441.68 元，2015 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 218,727,448.50 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 35,934,006.82 元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	800,000,000.00	存付金
货币资金	46,902,469.51	承兑汇票、信用证保证金存款
应收票据	13,138,050.00	质押取得银行授信额度
长期股权投资	30,856,263.54	质押提供应付债券担保
投资性房地产	20,168,088.27	抵押提供应付债券担保
固定资产	179,887,327.43	抵押提供应付债券担保
无形资产	55,642,170.87	抵押提供应付债券担保
合计	1,146,594,369.62	/

其他说明：

无

77、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	25,752,994.99	6.9370	178,648,526.24
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,972,156.48	6.9370	27,554,849.50
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	443,860.06	6.9370	3,079,057.24
欧元			
港币	2,407,186.00	6.9370	16,698,649.28
	415,515.94	6.9370	2,882,434.08
人民币			
其他应付款			
	59,796.45	6.9370	414,807.96
人民币			

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

78、 套期

□ 适用 √ 不适用

79、 其他

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□ 适用 □ 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
维鑫(上海)文化传媒有限公司	2016.06.21	3,320,000.00	100.00	受让、出资	2016.6.21	取得控制权,办妥工商变更登记	160,194.18	-1,786,460.36

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	维鑫(上海)文化传媒有限公司
--现金	3,320,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,320,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,320,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	维鑫(上海)文化传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,320,000.00	1,320,000.00
负债：		
借款		

应付款项		
净资产	1,320,000.00	1,320,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,320,000.00	1,320,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以账面价值为基础并按未来可变现净值进行确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
数舟(上海)数据信息服务有限公司	新设子公司	2016 年 4 月 12 日	6,800,000.00	100.00%
上海星瀚教育科技有限公司	新设子公司	2016 年 6 月 15 日	5,000,000.00	100.00%

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古拜克生物有限公司	内蒙古自治区托克托县	内蒙古自治区托克托县	制造业	100.00		设立
浙江锆谷科技有限公司	浙江德清县	浙江德清县	制造业	85.00		设立
德清壬思实业有限公司	浙江德清县	浙江德清县	商业	100.00		设立
湖州新奥特医药化工有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100.00		设立
安徽升华新奥特化工有限公司	安徽广德县	安徽广德县	制造业		100.00	设立
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	香港	香港	商业	100.00		设立
数舟(上海)数据信息服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
维鑫(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		受让
上海星瀚教育科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江锆谷科技有限公司	15.00	-2,344,693.81		7,822,354.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江锆谷科技有限公司	93,955,830.43	77,312,302.72	171,268,133.15	118,603,774.39	515,327.67	119,119,102.06	93,773,406.44	76,257,466.81	170,030,873.25	101,443,862.55	806,687.55	102,250,550.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江锆谷科技有限公司	240,123,677.08	-15,631,292.06	-15,631,292.06	2,662,611.40	202,391,239.71	-12,535,936.68	-12,535,936.68	1,346,004.02

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
青岛易邦 生物工程 有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	33.44		权益法核 算
河北圣雪 大成制药 有限责任 公司	河北石家庄	河北石家庄	制造业	49.00		权益法核 算
财通基金 管理有限 公司	上海市	上海市	金融业	30.00		权益法核 算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有限 公司	青岛易邦生物工 程有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有限 公司
流动资产	865,197,566.67	189,537,276.18	1,629,112,945.90	462,580,690.19	190,497,247.64	1,026,749,246.72
非流动资产	455,650,827.42	289,708,881.95	151,892,869.49	448,083,349.92	298,292,701.27	294,391,317.20
资产合计	1,320,848,394.09	479,246,158.13	1,781,005,815.39	910,664,040.11	488,789,948.91	1,321,140,563.92
流动负债	174,339,477.46	149,404,980.80	777,359,519.29	432,563,700.51	163,723,290.93	757,516,048.92
非流动负债	18,716,612.58	37,708,000.00	62,490,799.11	11,816,527.67	38,734,000.00	77,307,849.68
负债合计	193,056,090.04	187,112,980.80	839,850,318.40	444,380,228.18	202,457,290.93	834,823,898.60
少数股东权益			59,335,705.76			15,843,386.10
归属于母公司股东权益	1,127,792,304.05	292,133,177.33	881,819,791.23	466,283,811.93	286,332,657.98	470,473,279.22
按持股比例计算的净资产份额	377,133,746.47	143,145,256.89	264,545,937.37	177,187,848.53	140,303,002.41	141,141,983.77
调整事项						
—商誉		1,175,866.01			1,175,866.01	
对联营企业权益投资的账面价值	377,133,746.47	144,321,122.90	264,545,937.37	177,187,848.53	141,478,868.42	141,141,983.77
营业收入	1,255,138,625.71	481,031,123.33	2,096,363,423.94	841,609,321.99	468,458,544.27	1,379,475,130.38
净利润	421,508,492.12	5,800,519.35	540,052,503.85	235,597,572.56	6,970,957.75	320,504,334.04
其他综合收益			-5,616,151.69			5,587,146.05
综合收益总额	421,508,492.12	5,800,519.35	534,436,352.16	235,597,572.56	6,970,957.75	326,091,480.09
本年度收到的来自联营企业的股利	114,000,000.00	846,391.83	30,000,000.00	49,400,000.00		

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	30,856,263.54	110,847,154.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,169,605.47	8,770,552.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	9,169,605.47	8,770,552.91

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 29.67% (2015 年 12 月 31 日：36.27%) 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	103,606,015.17				103,606,015.17
合 计	103,606,015.17				103,606,015.17

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	40,865,575.12				40,865,575.12
应收利息	289,333.33				289,333.33
其他流动资产	100,000,000.00				100,000,000.00
合 计	141,154,908.45				141,154,908.45

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	332,736,699.28	338,600,863.87	338,600,863.87		
应付票据	150,960,682.35	150,960,682.35	150,960,682.35		
应付账款	100,090,440.16	100,090,440.16	100,090,440.16		
应付利息	5,935,549.50	5,935,549.50	5,935,549.50		
其他应付款	823,110,385.00	823,110,385.00	823,110,385.00		
应付债券	152,575,181.61	153,010,874.57		153,010,874.57	
合 计	1,565,408,937.90	1,571,708,795.45	1,418,697,920.88	153,010,874.57	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	153,091,184.00	157,496,883.18	157,496,883.18		
应付票据	131,219,514.00	131,219,514.00	131,219,514.00		
应付账款	100,921,938.65	100,921,938.65	100,921,938.65		
应付利息	10,193,133.76	10,193,133.76	10,193,133.76		
其他应付款	18,992,726.71	18,992,726.71	18,992,726.71		
应付债券	298,998,512.18	300,442,176.50		300,442,176.50	
合 计	713,417,009.30	719,266,372.80	418,824,196.30	300,442,176.50	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 9,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 153,091,184.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50 基准点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

其他说明：

本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例	与本公司的关系
沈培今	15.00	控股股东

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
升华集团控股有限公司[注 1]	其他
浙江升华云峰新材股份有限公司[注 2]	其他
浙江升华云峰新材营销有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司升华大酒店[注 2]	其他
升华集团德清奥华广告有限公司[注 2]	其他
德清县升强木业有限公司[注 2]	其他
德清县升艺装饰建材有限公司[注 2]	其他
浙江东缘油脂有限公司[注 2]	其他
德清奥华能源有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司[注 2]	其他
德清云峰欧锦家居有限公司[注 2]	其他
浙江沐源环境工程有限公司[注 3]	其他
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司[注 4]	其他
浙江德清升华临杭物流有限公司[注 2]	其他
钱海平	其他
浙江华源颜料股份有限公司[注 5]	其他
宁夏格瑞精细化工有限公司[注 6]	其他
成都炎龙科技有限公司[注 7]	其他
西藏炎龙科技有限公司[注 8]	其他
鲁 剑[注 9]	其他
李 练[注 10]	其他
曾 伟[注 11]	其他
阳海涛[注 12]	其他
毛海岸[注 13]	其他
徐 昊[注 13]	其他

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

[注 2]: 受升华集团控股有限公司控制。

[注 3]: 升华集团控股有限公司之联营企业。

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

[注 5]: 公司董事钱海平担任其董事。

[注 6]: 该公司原为本公司控股子公司, 自 2015 年 5 月 19 日股权变更之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 7]: 公司拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项之标的公司。

[注 8]: 鲁剑系成都炎龙科技有限公司之实际控制人, 同时是发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项完成后持有本公司 5%以上股份的关联自然人。

[注 9]: 成都炎龙科技有限公司股东。

[注 10]: 成都炎龙科技有限公司股东, 鲁剑之妻。

[注 11]: 成都炎龙科技有限公司之子公司股东。

[注 12]: 成都炎龙科技有限公司之子公司原股东。

[注 13]: 成都炎龙科技有限公司原股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币。

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	30,132,625.15	39,930,965.53
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料	5,632,880.62	3,000,043.20
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	2,767,114.48	2,901,748.05
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	5,587,823.01	2,651,447.61
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	技术服务		981,132.08
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	1,015,214.14	875,049.56
浙江华源颜料股份有限公司	原辅料	65,655.38	147,724.78
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	产成品、技术服务		20,085.47
浙江升华云峰新材股份有限公司	水、原辅料	37,099.00	12,587.00
德清云峰欧锦家居有限公司	原辅料		7,777.78
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料	3,825.64	3,068.38
德清县升强木业有限公司	电	50,055.03	2,110.79
小计		45,292,292.45	50,533,740.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江华源颜料股份有限公司	蒸汽、原辅料	14,919,950.44	13,938,442.47
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽	3,957,733.63	3,182,773.44
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	2,364,302.80	1,626,209.52
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽、原辅料	651,929.13	350,132.09
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	355,259.65	342,493.81
浙江德清升华临杭物流有限公司	设备		42,735.04
德清县升强木业有限公司	蒸汽	68,311.69	3,641.13
德清奥华能源有限公司	原辅料	72,795.47	
小 计		22,390,282.81	19,486,427.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	446,799.96	446,799.96

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江升华云峰新材股份有限公司	房屋及建筑物机器设备	609,035.41	570,940.17
宁夏联创轻纺发展(集团)有限公司	运输工具		154,615.38

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江升华拜克生物股份有限公司	USD 219.51	2016. 11. 11-2016. 12. 15	2017. 1. 13-2017. 2. 14	否
浙江升华拜克生物股份有限公司	504.00	2016. 7. 11-2016. 9. 9	2017. 1. 11-2017. 3. 9	否
升华集团控股有限公司[注]	15, 257. 52	2013. 05. 22	2018. 05. 22	否

[注]：该应付债券同时由本公司以持有浙江伊科拜克动物保健品有限公司 49%的股权提供质押担保以及由本公司和浙江锆谷科技有限公司分别以账面房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保。

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1, 556. 37	419. 72

[注]：本期，公司实施完成 2015 年度风险奖励基金分配，其中关键管理人员获得的风险奖励基金 900.00 万元。

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

1) 根据子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、成都炎龙科技有限公司和株式会社浅草ゲームズ(英文名为“Asakusa Games Co., Ltd”)签订的关于电视卡通[クレヨンしんちゃん](英语为“Crayon Shin-chan”)版权的授权协议及其补充协议，子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)为被授权方成都炎龙科技有限公司代为支付授权金、分成保证金及市场咨询费用等合计 443,860.06 万美元，折合人民币 3,079,057.24 元。截至本财务报表批准报出日，公司未收回上述款项。

2) 根据公司 2015 年 10 月 19 日与成都炎龙科技有限公司签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议》，公司于 2015 年 10 月 26 日向西藏炎龙科技有限公司支付 8,000.00 万元的定金。

2016 年 5 月 20 日经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。截至本财务报告批准报出日，公司尚未收回该 8,000.00 万元的定金。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江华源颜料股份有限公司	2,447,735.00	146,864.10	783,841.00	47,030.46
其他应收款	成都炎龙科技有限公司	3,079,057.24	184,743.43		
小 计		5,526,792.24	331,607.53	783,841.00	47,030.46

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	内蒙古拜克生物有限公司		39,116,200.00
	德清奥华能源有限公司	1,100,000.00	4,190,000.00
	浙江东缘油脂有限公司	2,646,536.00	1,133,650.00
小 计		3,746,536.00	44,439,850.00
应付账款	德清奥华能源有限公司	3,757,523.78	3,010,807.07
	升华集团德清奥华广告有限公司	1,129,468.80	778,351.73
	浙江东缘油脂有限公司	879,704.00	
小 计		5,766,696.58	3,789,158.80
其他应付款	沈培今	800,000,000.00	
	浙江沐源环境工程有限公司		450,000.00
	升华地产集团有限公司升华大酒店	161,312.12	57,910.00
小 计		800,161,312.12	507,910.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他☐适用 ☒不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 未结清信用证

单位名称	开立金融机构	未结清金额(万元)
浙江锆谷科技有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	USD 41.15
浙江锆谷科技有限公司	中国农业银行股份有限公司德清支行	USD 178.36

2. 已签订的正在或准备履行的发行股份及支付现金购买资产的协议

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

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用

3、其他

√适用 □不适用

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2017年1月20日公司六届董事会第三十五次会议决议,公司作为有限合伙人拟出资人民币20,000万元投资上海雍棠股权投资中心(有限合伙)。		
处置子公司			
内蒙古拜克生物有限公司	2017年1月20日公司第六届董事会第三十五次会议决议,同时根据本公司与宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)2017年1月签订的《内蒙古拜克生物有限公司股权转让协议》,公司以5,975.80万元将持有的内蒙古拜克生物有限公司100%股权转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙),内蒙古拜克生物有限公司应付本公司的款项在2017年5月31日前归还,宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)对该项还款义务承担不可撤销的连带担保责任。该转让已于2017年2月9日完成工商变更登记。		

1. 公司出资人民币20,000万元投资上海雍棠股权投资中心(有限合伙) 增加长期股权投资20,000万元, 减少银行存款20,000万元。

2. 公司出售内蒙古拜克生物有限公司股权增加银行存款5,975.80万元, 减少长期股权投资5,975.80万元。

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

☒适用 ☐不适用

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

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

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

本公司同时以地区分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分,资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农兽药相关产品	锆系列产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	810,120,608.37	219,427,691.87	160,194.18	48,011,328.53	981,697,165.89
主营业务成本	698,448,996.98	210,179,147.22		48,011,328.53	860,616,815.67
资产总额	3,277,116,761.27	171,268,133.15	11,472,576.35	88,667,493.77	3,371,189,977.00
负债总额	1,562,342,902.05	119,119,102.06	1,161,070.24	19,823,980.47	1,662,799,093.88

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

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

2. 对外投资

(1) 根据公司 2016 年 4 月 30 日与无锡朗源科技股份有限公司签订的《股票发行认购合同》，公司按照无锡朗源科技股份有限公司股票发行方案认购其无限售普通股 449,977 股，认购价格为 66.67 元每股，认购金额合计 29,999,966.59 元，占发行后总股本的 6.00%。

2016 年 8 月 17 日，公司通过全国中小企业股份转让系统以 66.80 元每股价格转让 150,000 股，金额合计 10,000,500.00 元。

(2) 2016 年 2 月，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司与上海易德臻投资管理中心（有限合伙）、上海亚商股权投资管理有限公司、董建军、吕俊、邱宇签订《上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)有限合伙协议》。同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)，其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2015 年 04 月 30 日在上海市嘉定区市场监管局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310114332665367X 的《合伙企业营业执照》，全体合伙人总认缴出资额 25,100 万元。2016 年 6 月 20 日，公司支付上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)首期出资款 4,000 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司认缴出资额为 10,000 万元，实际缴纳出资额为 4,000 万元。

(3) 经公司总经理办公会议审议、董事长审批和公司签订的《北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司增资协议书》，公司出资人民币 5,000 万元向北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司增资，增资完成后北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司的注册资本为 272.727 万元，公司将持有其 16.67%的股权。2016 年 6 月 6 日，公司完成上述出资。北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司已于 2016 年 08 月 16 日办妥相关工商变更登记手续。

(4) 经公司总经理办公会议审议、董事长审批和公司于 2016 年 7 月 20 日签订的《关于北京星路天下文化传媒有限公司之增资扩股协议》，公司出资人民币 2,000 万元向北京星路天下文化传媒有限公司增资。增资完成后，增资完成后北京星路天下文化传媒有限公司注册资本为 64.9534 万元，公司将持有其 15.00%的股权。2016 年 7 月 22 日，公司完成上述出资。北京星路天下文化传媒有限公司已于 2016 年 10 月 17 日办妥相关工商变更登记手续。

3. 其他事项

(1) 2016 年 10 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 990 万元与浙大九智(杭州)投资管理有限公司共同投资设立杭州清智投资合伙企业(有限合伙)。2016 年 11 月，该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日，公司尚未对其出资。该公司主要业务为实业投资、股权投资、投资管理。

(2) 2016 年 12 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司以自有资金出资人民币 510 万元与张秋芳、王骞、靳东、张新建、于晓峰共同投资设立霍尔果斯拜克影视有限公司。霍尔果斯拜克影视有限公司注册资本总额 1000 万元人民币，公司持有其 51%的股权。2017 年 1 月，上述事项已办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日，公司完成上述出资 510 万元。该公司主要从事广播电视节目制作、影视策划、影视制作等。

(3) 2016 年 12 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，子公司上海星瀚教育科技有限公司以自有资金 240 万元与北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司、王俊逸共同投资成立湖州八八空间文化艺术传播有限公司。截至本财务报告批准报出日，上述事项尚未办理完成工商注册登记手续。湖州八八空间文化艺术传播有限公司注册资本为 600 万元，上海星瀚教育科技有限公司持有其 40%股权。该公司主要从事文化艺术交流活动策划，舞蹈、音乐、播音主持、表演、绘画培训，儿童游乐场的经营管理，演出经纪，舞蹈造型策划等。

(4) 2017 年 2 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司拟出资 1,000 万元设立浙江拜克生物科技有限公司。2017 年 2 月 20 日，该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日，公司尚未对其出资。017 年 2 月，经公司总经理办公会议审议、董事长审批，公司拟出资 1,000 万元设立浙江拜克生物科技有限公司。2017 年 2 月 20 日，该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日，公司尚未对其出资。

上述投资项目，截至本报告披露日，公司尚未对其出资

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,592,958.54	100.00	1,957,864.39	6.01	30,635,094.15	25,887,011.15	100.00	1,792,273.33	6.92	24,094,737.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	32,592,958.54	/	1,957,864.39	/	30,635,094.15	25,887,011.15	/	1,792,273.33	/	24,094,737.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,589,916.48	1,955,394.99	6.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,863.31	2,290.65	80.00
5 年以上	178.75	178.75	100.00
合计	32,592,958.54	1,957,864.39	6.01

确定该组合依据的说明：

主要系根据应收账款信用风险特征进行分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 470,542.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	304,951.71

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	3,640,000.00	11.17	218,400.00
河北八源生物制品有限公司	3,153,280.00	9.67	189,196.80
IMPEXTRACO LATIN AMERICA COM. IND. DE PRODUTOS PARA NUTRICA O LTDA	1,648,231.20	5.06	98,893.87
振田(德清)纺织品有限公司	1,109,606.27	3.40	66,576.38
广东温氏饲料有限公司	981,000.00	3.01	58,860.00
小 计	10,532,117.47	32.31	631,927.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	111,645,562.22	48.91			111,645,562.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,621,463.36	51.09	11,869,788.81	10.18	104,751,674.55	115,244,696.86	100.00	6,969,476.24	6.05	108,275,220.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	228,267,025.58	/	11,869,788.81	/	216,397,236.77	115,244,696.86	/	6,969,476.24	/	108,275,220.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古拜克生物有限公司[注]	111,645,562.22			预计可收回
合计	111,645,562.22		/	/

[注]：详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	36,540,930.36	2,192,455.81	6.00
1 至 2 年	80,000,000.00	9,600,000.00	12.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	16,000.00	12,800.00	80.00
5 年以上	64,533.00	64,533.00	100.00
合计	116,621,463.36	11,869,788.81	10.18

确定该组合依据的说明：

主要系根据应收款项信用风险特征进行分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,908,307.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,995.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	81,260,712.41	80,179,769.00
暂借款	146,645,562.22	35,000,000.00
应收暂付款		64,927.86
其 他	360,750.95	
合 计	228,267,025.58	115,244,696.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古拜克生物有限公司	暂借款	111,645,562.22	1 年以上	48.91	
西藏炎龙科技有限公司	保证金	80,000,000.00	1-2 年	35.05	9,600,000.00
浙江锆谷科技有限公司	暂借款	17,000,000.00	1 年以内	7.45	1,020,000.00
湖州新奥特医药化工有限公司	暂借款	12,500,000.00	1 年以内	5.48	750,000.00
安徽升华新奥特化工有限公司	暂借款	5,500,000.00	1 年以内	2.41	330,000.00
合 计	/	226,645,562.22	/	99.30	11,700,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	301,928,863.30	90,242,000.00	211,686,863.30	282,108,863.30	73,300,000.00	208,808,863.30
对联营、合营企业投资	816,857,070.28		816,857,070.28	570,655,854.76		570,655,854.76
合计	1,118,785,933.58	90,242,000.00	1,028,543,933.58	852,764,718.06	73,300,000.00	779,464,718.06

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古拜克生物有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00	16,942,000.00	90,242,000.00
浙江锆谷科技有限公司	53,023,513.30			53,023,513.30		
湖州新奥特医药化工有限公司	37,172,730.00			37,172,730.00		
德清壬思实业有限公司	21,429,580.00			21,429,580.00		
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	20,483,040.00			20,483,040.00		
数舟(上海)数据信息服务有限公司		6,800,000.00		6,800,000.00		
维鑫(上海)文化传媒有限公司		8,020,000.00		8,020,000.00		
上海星瀚教育科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	282,108,863.30	19,820,000.00		301,928,863.30	16,942,000.00	90,242,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
财通基金管理有限公司	141,141,983.77			155,088,799.11	-1,684,845.51		30,000,000.00			264,545,937.37	
青岛易邦生物工程有限公司	177,187,848.53			150,962,958.25		56,582,939.69	7,600,000.00			377,133,746.47	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	26,085,107.10			9,671,156.44			4,900,000.00			30,856,263.54	
河北圣雪大成制药有限责任公司	141,478,868.42			2,842,254.48						144,321,122.90	
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	84,762,046.94		84,236,175.64	-525,871.30							
小计	570,655,854.76		84,236,175.64	318,039,296.98	-1,684,845.51	56,582,939.69	42,500,000.00			816,857,070.28	
合计	570,655,854.76		84,236,175.64	318,039,296.98	-1,684,845.51	56,582,939.69	42,500,000.00			816,857,070.28	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	561,422,591.66	491,157,371.42	618,046,831.42	541,982,636.47
其他业务	3,750,657.78	2,528,378.37	6,232,081.69	3,354,662.65
合计	565,173,249.44	493,685,749.79	624,278,913.11	545,337,299.12

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	318,039,296.98	196,128,898.84
处置长期股权投资产生的投资收益	62,492,197.20	-2,013,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,991,304.26
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
私募债券投资收益		6,888,575.34
私募基金投资收益	4,884,451.90	8,092,119.28
委托贷款收益		4,890,630.15
理财产品投资收益	1,428,325.90	951,755.07
远期结售汇处置收益		164,615.00
合计	386,844,271.98	222,094,597.94

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,468,847.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,221,625.27	
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	4,245,841.88	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,097,421.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,238.10	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,312,606.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	40,231.55	
少数股东权益影响额	-171,034.94	
合计	67,594,563.39	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	15.20	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.84	0.15	0.15

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	235,610,584.02
非经常性损益		B	67,594,563.39
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	168,016,020.63
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,409,126,449.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G ₁	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H ₁	
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 ₂	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H ₂	
其他	外币报表折算差额	I ₁	2,754,602.57
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	I ₂	-1,684,845.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他权益变动享有的份额	I ₃	56,582,939.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	5
	可供出售金融资产公允价值变动损益	I ₄	-1,821,202.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	
报告月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L= \frac{D+A}{2}+ \frac{E \times F}{K}-G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,550,507,966.69
加权平均净资产收益率		M=A/L	15.20%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	10.84%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	235,610,584.02
非经常性损益	B	67,594,563.39
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	168,016,020.63
期初股份总数	D	1,094,982,970.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,094,982,970.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：沈培今

董事会批准报送日期：2017-02-24

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2016年年度报告(修订)	2017年5月17日	关于对本公司2016年年度报告的更正内容，请见于同日披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于2016年年度报告补充说明的公告》