浙江升华拜克生物股份有限公司

公司代码:600226　公司简称:升华拜克

2015 年度报告摘要

一 重要提示

1.1 为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上仔细阅读年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 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。

1.5 公司简介

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	

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
电话	0572-8402738	0572-8402738
传真	0572-8089511	0572-8089511
电子信箱	taosx@hiok.com	jingx@hiok.com

1.6 经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2015 年度公司合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润为 139,884,537.46 元,2015 年度母公司的净利润为 88,765,215.32 元,加上上年结转未分配利润 574,407,556.30 元,扣减 2015 年度提取的法定盈余公积 8,876,521.53 元,扣减 2014 年度分配的现金红利及 2015 年中期分配的现金红利、股票红利 567,768,947.20 元,期末未分配利润为 86,527,302.89 元。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,同时考虑到公司半年度已实施利润分配和资本公积金转增股本,经公司董事会慎重讨论,公司 2015 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。

二报告期主要业务或产品简介

公司主要从事生物农药、兽药、饲料添加剂产品及锆系列产品的生产与销售。农药原料药及制品方面,公司从原料药到制剂纵向一体化的战略逐步得到贯彻落实,形成了从原料药到制剂一条龙的产品体系。公司的主要农药产品包括杀虫剂和除草剂两大系列。杀虫剂产品以生物农药阿维菌素系列产品为主,除草剂以麦草畏系列产品为主。兽药、饲料添加剂业方面,公司在畜禽的治疗、防疫和动物营养添加剂等三大领域均已布局完成,拥有从原料药到制剂的完整产业链。公司兽药及饲料添加剂产品以生物兽药、饲料添加剂系列产品及兽药中间体乙酰丙酮系列为主,兽药及饲料添加剂主要产品有硫酸粘菌素、盐霉素、莫能菌素、色氨酸预混剂、L-苯丙氨酸等。公司锆系列产品以氧氯化锆、碳酸锆及二氧化锆产品为主,锆化合物凭借诸多优良的物理及化学性能被广泛应用于陶瓷、化学品、铸造、耐火材料等领域。公司产品主要采用“以销定产”的生产经营模式,通过采集产品市场信息及时掌握产品需求状况,结合公司产品订单和生产设备运行情况,编制生产计划并确定原辅料采购计划,由招标中心实现集中招标管理,合理控制物料库存、降低采购成本。公司建立了从原辅材料到产成品的质量控制管理体系,通过了 ISO90001 质量管理体系、IS014001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系认证,公司所有兽药类产品严格按照国家兽药 GMP 的要求组织生产并取得了农业部颁发的兽药 GMP 证书,使企业在质量控制、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。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。在信息化方面,公司引入了 ERP 管理系统和 OA 办公系统,制定了完备的管理流程、管理制度,保障公司高效运转。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根据市场需求组织生产、销售。公司在生物农药、兽药及饲料添加剂领域深耕多年,积累了大量生产、研发数据,产品质量及生产工艺在行业中处于领先水平。锆谷科技是目前国内最大的化学锆生产企业之一,锆谷科技在行业中具有较强的影响力。近年,受宏观经济增速回落、公司所处行业产能过剩的影响,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,行业产能迅速扩张以及国外产品需求量增速的放缓,导致行业出现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。

三会计数据和财务指标摘要

单位:元　币种:人民币

	2015年	2014年	本年比上年增减(%)	2013年
总资产	2,235,878,096.56	2,333,777,197.33	-4.19	2,325,749,078.37
营业收入	1,010,102,392.17	1,343,931,813.71	-24.84	1,606,864,254.45
归属于上市公司股东的净利润	139,884,537.46	82,905,273.25	68.73	27,725,797.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,654,185.88	51,387,264.56	99.77	22,219,178.36
归属于上市公司股东的净资产	1,409,126,449.81	1,425,650,190.65	-1.16	1,354,661,113.03
经营活动产生的现金流量净额	69,188,414.14	24,421,396.96	183.31	119,280,132.57
期末总股本	1,094,982,970.00	405,549,248.00	170.00	405,549,248
基本每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50	0.03
加权平均净资产收益率(%)	9.71	5.97	增加 3.74 个百分点	2.05

四2015 年分季度的主要财务指标

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	270,867,960.22	258,867,491.18	250,157,903.47	230,209,037.30
归属于上市公司股东的净利润	39,896,391.53	52,812,669.65	48,913,380.92	-1,737,904.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,851,526.11	41,949,427.63	41,642,842.00	-15,789,609.86
经营活动产生的现金流量净额	9,669,036.16	27,301,117.02	30,532,039.79	1,686,221.17

五 股本及股东情况

5.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

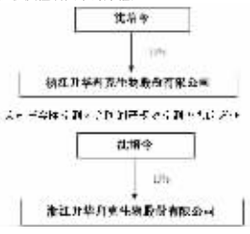
单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	82,836
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	86,588

前 10 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(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
沈培今	164,247,445	164,247,445	15	0	质押	164,000,000	境内自然人
升华集团控股有限公司(注)	-47,199,844	91,800,000	8.38	0	质押	91,800,000	境内非国有法人
德清丰华投资有限公司	34,510,000	54,810,000	5.01	0	无		境内非国有法人
虞军	52,839,000	52,839,000	4.83	0	未知		境内自然人
陆利斌	48,600,000	48,600,000	4.44	0	未知		境内自然人
周文彬	17,813,134	17,813,134	1.63	0	未知		境内自然人
何学忠	6,187,109	6,187,109	0.57	0	未知		境内自然人
孙其昌	1,914,346	4,109,841	0.38	0	未知		境内自然人
钟宇腾	3,544,570	3,544,570	0.32	0	未知		境内自然人
钟万荣	2,799,257	3,468,058	0.32	0	未知		境内自然人
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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

5.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



六管理层讨论与分析

2015 年,公司围绕“加快企业转型升级,调整优化产业结构,强化企业内部管理,实现创新持续发展”经营方针,通过资源整合、加强对外投资、完善内控机制、强化基础管理等措施,实现了公司稳定发展和整体盈利水平的提升。

1.夯实基础管理,完善内控机制

报告期内,公司有序开展经营管理各项工作;继续实施重点产品技术攻关与技改项目实施,加强技术创新与科研合作,优化生产工艺,系统推进“机器换人”工作,加强企业装备改造、提升装备自动化、智能化程度,从源头减少、控制污染物的产生,降低生产成本,提升产品质量,增强企业竞争力。销售方面,公司坚持以市场需求为导向,加大产品、品牌推广度和产品海外注册登记,积极拓展海外市场。管理方面,通过深入开展以月度百分考核为主要手段的综合管理工作,提升各项管理效率;继续强化内部治理,防范经营风险,完善法人治理结构,提高公司治理水平。

2.调整产业结构、优化资源配置

受宏观经济增速回落、传统行业产能过剩、市场竞争激烈等因素影响,公司主营业务步履维艰。为扭转主业持续下滑的局面,公司积极推进产业结构调整,加大低收益资产处置力度,优化公司资产结构、整合资源提升公司资产收益率。具体而言:(1)公司原控股子公司宁夏格瑞主要生产经营双甘膦,因市场需求不足,产品销售疲软,导致宁夏格瑞库存积压、经营亏损。报告期内,公司协议转让所持有的宁夏格瑞 73%股权,并办理完成了股权转让手续。(2)公司全资子公司内蒙古拜克主要生产经营生物农药兽药,因市场需求低迷,近年内蒙古拜克持续亏损。经公司第六届董事会第二十一次会议、2015 年第六次临时股东大会审议通过,同意公司将所持有的内蒙古拜克全部股权转让给参股公司圣雪大成,圣雪大成现有股东按持股比例向其增资,增资款用于推进圣雪大成收购内蒙古拜克股权事项。截至年报披露日,上述股权转让事项尚需圣雪大成实际控制人中国核工业集团公司审批,目前仍在审批过程中。圣雪大成增资事项尚需内蒙古拜克生物有限公司股权转让协议签订并生效后实施。

3.积极谋求战略转型,拓宽公司经营范围。

公司在开展主营业务的同时,持续关注外部经济环境的变化,积极谋求公司的战略转型,努力拓宽上市公司的业务范围。报告期内,公司原控股股东升华集团控股有限公司筹划公司非公开发行股票事项,经申请,公司股票已于 2015 年 3 月 25 日起停牌。2015 年 7 月 21 日,经公司董事会审议通过,公司决定终止筹划本次非公开发行股票事项。为促进战略转型及寻求新的利润增长点,经过大量市场调研和论证分析后,公司拟以网络游戏业务,包括研发及代理发行等作为公司战略转型重点方向。公司股票自 2015 年 7 月 22 日起继续停牌,并进入重大资产重组程序。公司于 2015 年 10 月 21 日发布了《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)》等相关公告,拟通过发行股份和支付现金相结合的方式,购买鲁剑、李练及西藏炎龙合计持有的炎龙科技 100%股权。公司拟向特定对象沈培今非公开发行股份募集配套资金,募集资金总额不超过人民币 150,000.00 万元,所募集资金将用于支付本次交易中的现金对价及炎龙科技投资项目的建设和运营。2015 年 11 月 27 日,公司召开 2015 年第五次临时股东大会,会议审议通过《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。2016 年 1 月 27 日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)通知,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 18 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《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)。

鉴于公司本次重大资产重组拟注入标的炎龙科技具备良好的发展前景,盈利能力较强,经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过,公司将继续推进本次重大资产重组事项,提高公司综合盈利能力。

2016 年,对于公司原有主业,一方面将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;另外将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。在巩固原有主业的基础上,2016 年公司会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。

报告期内,公司实现营业收入 101,010.24 万元,同比下降 24.84%;实现归属于上市公司股东的净利润为 13,988.45 万元,同比增长 68.73%。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,产品销售收入下降。另外,因公司转让原控股子公司宁夏格瑞股权,宁夏格瑞自 2015 年 4 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围。宁夏格瑞主要生产经营农药中间品双甘膦,2014 年度实现营业收入 13,514.88 万元,净利润-911.71 万元(数据经审计);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)。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聚营企业青岛易邦和财通基金本期利润增加所致。其中,财通基金资产管理规模同比上升,营业收入、净利润同比增长;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。

七涉及财务报告的相关事项

7.1与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的,公司应当说明情况、原因及其影响。

不适用

7.2报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的,公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用

7.3与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

本公司将内蒙古拜克生物有限公司、浙江锆谷科技有限公司、湖州新奥特医药化工有限公司、安徽升华新奥特化工有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)和德清壬思实业有限公司等 6 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。

7.4年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的,董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用

股票代码:600226　股票简称:升华拜克　编号:2016-012
债券代码:122254　债券简称:12 拜克 01

浙江升华拜克生物股份有限公司第六届董事会第二十三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江升华拜克生物股份有限公司第六届董事会第二十三次会议通知于 2016 年 2 月 15 日以电子邮件和书面方式发出。会议于 2016 年 2 月 25 日在公司会议室召开,会议应到监事 3 人,实到 3 人,会议由鲍希楠先生主持。公司董事会秘书列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的要求。会议审议并通过了如下议案:

一、2015 年度监事会报告;

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

二、2015 年度财务决算报告;

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

三、2015 年度内部控制评价报告;

监事会认为:公司建立的内部控制体系符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求,公司内控报告真实、完整、客观的反映了公司内部控制的实际情况,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷或重要缺陷。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

四、2015 年度利润分配预案;

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

五、关于计提资产减值准备的议案;

监事会认为:公司本次计提资产减值准备的表决程序符合有关法律、法规的规定;本次计提资产减值准备符合企业会计准则等相关规定,依据充分;计提后更能公允反映公司资产状况,符合公司实际情况;同意本次计提资产减值准备。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

六、2015 年年度报告及摘要;

监事会认为:

1、公司 2015 年年度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定;

2、公司 2015 年年度报告真实、准确、完整地反映了公司 2015 年度的财务状况和经营成果;

3、未发现参与 2015 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

七、关于 2015 年日常关联交易情况及预测 2016 年日常关联交易的议案;

监事会认为:公司日常关联交易符合公司的实际情况,是为满足公司日常生产经营业务需要,定价政策和定价依据符合公开、公平、公正的原则,不存在损害公司及股东利益的情形;董事会在审议上述议案时,关联董事回避了表决,审议程序符合有关法律、法规的规定。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

八、关于豁免控股股东沈培今履行有关承诺事项的议案;

监事会认为:1、本次豁免公司控股股东沈培今履行有关承诺事项的审议、决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定。

2、本次豁免公司控股股东沈培今履行有关承诺事项符合中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定,有利于维护本公司和全体股东的利益。

3、同意该议案并同意董事会将此议案提交公司股东大会审议。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

上述议案一、二、四、五、六、七、八需提交公司股东大会审议。

特此公告。

浙江升华拜克生物股份有限公司监事会
2016 年 2 月 27 日

股票代码:600226　股票简称:升华拜克　编号:2016-013
债券代码:122254　债券简称:12 拜克 01

浙江升华拜克生物股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于 2016 年 2 月 25 日召开了第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,并同意将该议案提交公司股东大会审议。本次计提资产减值准备的具体情况如下:

一、计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

为客观反映公司财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》等相关规定,公司对各类资产进行了分析和评估,经资产减值测试,公司认为部分资产存在一定的减值损失迹象,基于谨慎性原则,公司对可能存在减值迹象的资产计提减值准备。

2.计提资产减值准备情况:

单位:元

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	8,262,841.81	3,599,629.21
存货跌价准备	20,729,765.91	11,812,167.95
固定资产减值准备	13,210,097.29	20,943,722.90
工程物资减值准备	1,916,637.00	29,351.38
合 计	44,119,342.01	36,384,871.44

2 坏账准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
应收账款	3,628,919.87	3,390,834.58
其他应收款	4,633,921.94	208,794.63
小 计	8,262,841.81	3,599,629.21

4 存货跌价准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
原材料	3,244,580.23	2,656,068.83
库存商品	17,440,695.30	8,646,722.69
包装物	44,490.38	509,376.43
小 计	20,729,765.91	11,812,167.95

6固定资产减值准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
房屋及建筑物	1,372,589.92	7,181,008.29
机器设备	11,836,067.00	13,759,210.41
其他设备	1,440.37	3,504.20
小 计	13,210,097.29	20,943,722.90

8工程物资减值准备

单位:元

项 目	本期计提	上年数
专用设备	1,916,637.00	29,351.38

二、计提减值准备的情况具体说明

(一)坏账准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,对应收款项按重要性和信用风险特征进行分类,对单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项,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,对相同账龄的具有类似的信用风险特征的应收款项,采用账龄分析法计提坏账准备。本期应收款项计提坏账准备 8,262,841.81 元。

(二)存货跌价准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,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。本期存货计提跌价准备 20,729,765.91 元,主要系色氨酸、阿维菌素产品价格大幅下跌,资产负债表日存货成本高于可变现净值所致。

(三)固定资产减值准备和工程物资减值准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,有迹象表明上述长期资产发生减值的,估计其可收回金额,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。

报告期内,由于设备更新及工艺改进等原因,公司淘汰落后装备、设施。本期固定资产计提减值准备 13,210,097.29 元,工程物资计提减值准备 1,916,637.00 元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备,将影响公司本期利润总额 44,119,342.01 元。

四、独立董事的独立意见

公司独立董事对本次资产减值准备进行了认真审核,发表独立意见如下:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备,符合公司实际情况,本次资产减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况;公司董事会就该议案的表决程序符合有关法律、法规的规定;同意公司本次计提资产减值准备。

五、审计委员会意见

审计委员会认为:公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提依据充分,能够公允的反映公司资产状况,同意公司本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

公司监事会认为:公司本次计提资产减值准备的表决程序符合有关法律、法规的规定;本次计提资产减值准备符合企业会计准则等相关规定,依据充分;计提后更能公允反映公司资产状况,符合公司实际情况;同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

浙江升华拜克生物股份有限公司董事会
2016 年 2 月 27 日

股票代码:600226　股票简称:升华拜克　编号:2016-014
债券代码:122254　债券简称:12 拜克 01

浙江升华拜克生物股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于 2016 年 2 月 25 日召开了第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,并同意将该议案提交公司股东大会审议。本次计提资产减值准备的具体情况如下:

一、计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

为客观反映公司财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》等相关规定,公司对各类资产进行了分析和评估,经资产减值测试,公司认为部分资产存在一定的减值损失迹象,基于谨慎性原则,公司对可能存在减值迹象的资产计提减值准备。

2.计提资产减值准备情况:

单位:元

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	8,262,841.81	3,599,629.21
存货跌价准备	20,729,765.91	11,812,167.95
固定资产减值准备	13,210,097.29	20,943,722.90
工程物资减值准备	1,916,637.00	29,351.38
合 计	44,119,342.01	36,384,871.44

2 坏账准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
应收账款	3,628,919.87	3,390,834.58
其他应收款	4,633,921.94	208,794.63
小 计	8,262,841.81	3,599,629.21

4 存货跌价准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
原材料	3,244,580.23	2,656,068.83
库存商品	17,440,695.30	8,646,722.69
包装物	44,490.38	509,376.43
小 计	20,729,765.91	11,812,167.95

6固定资产减值准备

单位:元

项 目	本期数	上年数
房屋及建筑物	1,372,589.92	7,181,008.29
机器设备	11,836,067.00	13,759,210.41
其他设备	1,440.37	3,504.20
小 计	13,210,097.29	20,943,722.90

8工程物资减值准备

单位:元

项 目	本期计提	上年数
专用设备	1,916,637.00	29,351.38

二、计提减值准备的情况具体说明

(一)坏账准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,对应收款项按重要性和信用风险特征进行分类,对单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项,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,对相同账龄的具有类似的信用风险特征的应收款项,采用账龄分析法计提坏账准备。本期应收款项计提坏账准备 8,262,841.81 元。

(二)存货跌价准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,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。本期存货计提跌价准备 20,729,765.91 元,主要系色氨酸、阿维菌素产品价格大幅下跌,资产负债表日存货成本高于可变现净值所致。

(三)固定资产减值准备和工程物资减值准备

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,有迹象表明上述长期资产发生减值的,估计其可收回金额,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。

报告期内,由于设备更新及工艺改进等原因,公司淘汰落后装备、设施。本期固定资产计提减值准备 13,210,097.29 元,工程物资计提减值准备 1,916,637.00 元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备,将影响公司本期利润总额 44,119,342.01 元。

四、独立董事的独立意见

公司独立董事对本次资产减值准备进行了认真审核,发表独立意见如下:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备,符合公司实际情况,本次资产减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况;公司董事会就该议案的表决程序符合有关法律、法规的规定;同意公司本次计提资产减值准备。

五、审计委员会意见

审计委员会认为:公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提依据充分,能够公允的反映公司资产状况,同意公司本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

公司监事会认为:公司本次计提资产减值准备的表决程序符合有关法律、法规的规定;本次计提资产减值准备符合企业会计准则等相关规定,依据充分;计提后更能公允反映公司资产状况,符合公司实际情况;同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

浙江升华拜克生物股份有限公司董事会
2016 年 2 月 27 日

股票代码:600226　股票简称:升华拜克　编号:2016-015
债券代码:122254　债券简称:12 拜克 01

浙江升华拜克生物股份有限公司关于计提风险奖励基金的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为完善公司治理,优化公司薪酬结构,强化激励机制,充分调动员工的积极性和主动性,根据公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过的《关于计提风险奖励基金的规定》,公司拟计提 2015 年度风险奖励基金 1,500 万元,用于奖励公司高管人员及优秀员工。

一、计提风险奖励基金的依据

公司《关于计提风险奖励基金的规定》中规定:

1、年度实现的加权平均净资产收益率不低于 6%;

2、风险奖励基金的计提是以年度实现的未计提风险奖励基金的净利润比上年度实现的未计提风险奖励基金的净利润的增长部分为基数,按增长的幅度对应的计提比例计提,即计提金额=(本年度净利润-上年度净利润)*对应的计提比例。

3、当上一年度的加权平均净资产收益率低于 6%时,上式中的上年度净利润按上年度加权平均净资产收益率等于 6%时所要实现的净利润计算,即计提金额=[本年度净利润-(上年度加权平均净资产*6%)]*对应的计提比例

净利润增长率计算方法参照净资产收益率。

4、对应计提比例如下:

净利润增长率(%)	对应的计提比例(%)
1—10(含 10)	10
10—20(含 20)	15
20—30(含 30)	20
30以上	25

风险奖励基金的计提上限:计提风险奖励基金后的当年加权平均净资产收益不得低于 6%。

二、本次风险奖励基金的计提

公司 2015 年计提风险奖励基金前的归属于母公司所有者的净利润 154,884,537.46 元。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计的相关财务数据表明,公司 2015 年计提风险奖励基金前的加权平均净资产收益率 10.70%,达到了《关于计提风险奖励基金的规定》的计提条件,可计提 2015 年度风险奖励基金。

公司 2014 年度实现归属于母公司所有者的净利润 82,905,273.25 元,加权平均净资产收益率 5.97%,低于 6%。根据规定,上年度净利润应按上年度加权平均净资产收益率等于 6%时所要实现的净利润计算,即 83,330,699.29 元。2015 年净利润相对于上年度加权平均净资产收益率等于 6%时所要实现的净利润增长率为 85.87%。2015 年可提取风险奖励基金 15,388,538.57 元,公司以整数计提 15,000,000.00 元并计入公司管理费。

计提风险奖励基金后,公司 2015 年度净利润为 139,884,537.46 元,加权平均净资产收益率为 9.71%,高于 6%。

三、本次激励基金的计提总额对损益的影响

本次计提风险奖励基金将减少公司 2015 年当期税前利润 1500 万元。

四、应当履行的审议程序

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》,会议表决结果为 9 票同意、0 票反对、0 票弃权。

公司独立董事认为:公司根据《关于计提风险奖励基金的规定》计提风险奖励基金,符合公司实际情况,有助于优化公司薪酬结构,强化激励机制;公司董事会就该议案的表决程序符合有关法律、法规的规定;同意本次计提风险奖励基金的事项。

特此公告。

浙江升华拜克生物股份有限公司董事会
2016 年 2 月 27 日

股票代码:600226　股票简称:升华拜克　编号:2016-016
债券代码:122254　债券简称:12 拜克 01

浙江升华拜克生物股份有限公司关于为子公司提供担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●被担保人名称:湖州新奥特医药化工有限公司(以下简称“新奥特”)、浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)(以下简称“升华拜克(香港)”)、浙江锆谷科技有限公司(以下简称“锆谷科技”)

●本次担保金额及已实际为其提供的担保金额:本次担保总金额为人民币 15,000.00 万元及美元 1,000.00 万元;截至 2015 年 12 月 31 日,公司已实际为控股子公司提供的担保余额为 3,443.18 万元人民币,担保余额占 2015 年 12 月 31 日公司经审计净资产的 2.43%。

●本次担保是否有反担保:否

●对外担保逾期的累计数量:无

一、担保情况概述

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《关于为子公司提供担保的议案》。公司拟为新奥特提供总额度不超过 5,000.00 万元的担保;为升华拜克(香港)提供总额度不超过 1,000.00 万美元的担保;为锆谷科技提供总额度不超过 10,000.00 万元的担保。上述担保合计金额为:人民币 15,000.00 万元及美元 1,000.00 万元。

公司将根据实际经营情况,在上述额度内,签订(或逐笔签订)具体担保协议,担保期限一年。本次担保经董事会审议通过,并授权董事长或其授权代表人签署上述担保相关文件,上述担保的方式为连带责任保证。

二、被担保人基本情况

1、新奥特的基本情况如下:

新奥特为公司全资子公司,公司现持有新奥特 100%的股权。

新奥特,注册地:湖州市菱湖镇工业园区,法定代表人:林伯祥,注册资本:1,500 万元,经营范围:乙酰丙酮、氯霉素、醋酐、碳分子筛、醋酸乙丙烯酯、甲基硫醇锡、巯基乙酸异辛酯、乙酰丙酮钙、乙酰丙酮锌制造、加工;丝绸印染;货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截至 2015 年 12 月 31 日,新奥特总资产为 9,224.38 万元,负债总额为 4,536.18 万元,流动负债总额 4,435.78 万元,资产负债率 49.18%,净资产 4,688.20 万元,2015 年实现营业收入 15,188.33 万元,净利润-270.71 万元。

2、升华拜克(香港)的基本情况如下:

升华拜克(香港)为公司全资子公司,公司现持有升华拜克(香港)100%的股权。

升华拜克(香港),注册资本:300 万美元,经营范围:农药、兽药以及锆系列产品,医药化工产品进出口贸易。

截至 2015 年 12 月 31 日,