

公司代码：600226

公司简称：瀚叶股份

浙江瀚叶股份有限公司 2018 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吴昶及会计机构负责人（会计主管人员）杜海敏声明：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

根据2019年4月19日公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的《2018年度利润分配预案》，公司2018年度拟以实施2018年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.22元（含税），剩余未分配利润滚存至下年。2018年度公司不进行资本公积金转增股本。该议案需经公司股东大会表决通过。

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

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	48
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	82
第七节	优先股相关情况.....	88
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第九节	公司治理.....	95
第十节	公司债券相关情况.....	99
第十一节	财务报告.....	102
第十二节	备查文件目录.....	250

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	浙江瀚叶股份有限公司，曾用名浙江升华拜克生物股份有限公司
报告期、本期	指	2018 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
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
锆谷科技	指	英格瓷（浙江）锆业有限公司，曾用名浙江锆谷科技有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
湖州新奥特	指	湖州新奥特医药化工有限公司
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
上海页游	指	上海页游网络科技有限公司
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
瀚叶互娱	指	瀚叶互娱（上海）科技有限公司
瀚昕文化	指	上海瀚昕文化传媒有限公司，曾用名维鑫（上海）文化传媒有限公司
瀚叶体育	指	上海瀚叶体育发展有限公司
瀚铭数据	指	上海瀚铭数据信息有限公司，曾用名数舟（上海）数据信息服务有限公司
北京八八空间	指	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司
湖州八八空间	指	湖州八八空间文化艺术传播有限公司
鸣哩科技	指	无锡鸣哩科技股份有限公司
星路天下	指	北京星路天下文化传媒有限公司
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
拜克生物	指	浙江拜克生物科技有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
瀚擎影视	指	上海瀚擎影视有限公司
量子云	指	深圳量子云科技有限公司
浆果晨曦	指	宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）
众晖铭行	指	杭州众晖铭行创业投资合伙企业（有限合伙）

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	浙江瀚叶股份有限公司
公司的中文简称	瀚叶股份
公司的外文名称	Zhejiang Hugeleaf Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Hugeleaf
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	王旭光	景霞
联系地址	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层
电话	021-68365799	021-68365799
传真	021-68365693	021-68365693
电子信箱	wxg@hugeleafgroup.com	jingxia@hugeleafgroup.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	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层
公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	http://www.hugeleafgroup.com
电子信箱	600226@hugeleafgroup.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	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层

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	瀚叶股份	600226	升华拜克

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	徐晓峰、杨光照
报告期内履行持续督导职责的	名称	民生证券股份有限公司

财务顾问	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1168 号东方金融广场 B 座 2101
	签字的财务顾问 主办人姓名	拜晓东、居韬
	持续督导的期间	2017 年 3 月 29 日-2018 年 12 月 31 日

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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	982,064,939.24	1,317,429,354.06	-25.46	1,005,491,316.01
归属于上市公司股东的净利润	141,719,552.61	261,222,758.44	-45.75	235,610,584.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,089,923.92	240,496,903.84	-46.32	168,016,020.63
经营活动产生的现金流量净额	-176,120,333.71	82,294,002.26	-314.01	-55,289,059.56
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	4,337,402,756.71	4,204,504,970.87	3.16	1,700,568,528.46
总资产	5,068,902,850.12	5,453,998,694.25	-7.06	3,371,189,977.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	0.09	-44.44	0.12
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	0.09	-44.44	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.08	-50.00	0.08
加权平均净资产收益率 (%)	3.32	7.39	减少4.07个百分点	15.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.02	6.81	减少3.79个百分点	10.84

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

2017年3月8日，公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证

监会证监许可[2017]329 号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，核准公司向鲁剑先生发行 246,153,846 股股份、向李练女士发行 10,256,410 股股份购买相关资产，向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过 373,134,328 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年3月29日，公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后，公司总股本由发行前的1,094,982,970股变更为1,724,527,554股。

2017年9月20日，公司实施了2017年半年度资本公积金转增股本，以2017年6月30日公司总股本1,724,527,554股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后公司总股本为2,414,338,576股。

2018年3月26日，公司实施了2017年年度资本公积金转增股本，以2017年12月31日公司总股本2,414,338,576股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为3,138,640,149股。

按照股本变动后的新股本3,138,640,149股计算，2017年度的基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.09元、0.09元与0.08元；2016年度的基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.12元、0.12元与0.08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、2018 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	224,125,967.05	274,338,673.37	212,570,761.54	271,029,537.28
归属于上市公司股东的净利润	59,199,665.73	84,944,412.27	68,837,940.46	-71,262,465.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	54,324,517.15	91,706,794.59	57,372,722.55	-74,314,110.37
经营活动产生的现金流量净额	-109,831,366.82	33,533,196.29	-148,465,829.71	48,643,666.53

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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	3,246,285.24		9,220,068.93	55,468,847.37
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	6,612,248.78		9,934,130.75	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			311,653.35	
委托他人投资或管理资产的损益	16,827,710.45		10,517,268.97	4,245,841.88
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	2,060,219.18		75,821.92	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,580,545.07		-7,607,741.93	-4,312,606.92
少数股东权益影响额	7,858.74		-32,022.76	-171,034.94
所得税影响额	-4,544,148.63		-1,693,324.63	40,231.55
合计	12,629,628.69		20,725,854.60	67,594,563.39

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款利息	75,821.92	2,060,219.18	1,984,397.26	2,060,219.18
合计	75,821.92	2,060,219.18	1,984,397.26	2,060,219.18

公司将结构性存款的利息部分指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

报告期内公司营业收入主要来源于网络游戏研发、代理发行、IP 与源代码合作、影视与综艺等相关业务及生物农药、兽药、饲料添加剂产品的生产与销售、热电联供。

(一) 文化娱乐业务

1. 网络游戏业务:

公司全资子公司炎龙科技与瀚叶互娱主要从事游戏业务，炎龙科技与瀚叶互娱业务情况如下：

(1) 业务介绍

炎龙科技是国内知名的网络游戏研发商和游戏海外进出口代理发行商，主营业务为网络游戏的研发、代理发行及 IP 与源代码合作。具体包括：

网络游戏研发及授权运营。炎龙科技通过独立研发、合作研发等方式研发网络游戏产品并授权网络游戏运营商运营。

网络游戏代理发行。炎龙科技与网络游戏研发商合作，获得其旗下相关网络游戏产品独家发行权（主要为境外区域市场）并将该游戏产品授予游戏运营商运营。

网络游戏 IP 合作及游戏源代码采购、研发和销售。炎龙科技获得境内外知名 IP 授权后，通过代理、共同研发等方式实现知名 IP 资源的游戏产品转化及商业化；同时，炎龙科技采购境外网络游戏源代码并进行研发，将所研发的网络游戏产品出售给网络游戏运营商。

瀚叶互娱主营休闲类游戏研发、游戏国内代理发行和运营等，与炎龙科技在业务上互为补充。

(2) 经营模式

为确保对各主要业务的把控，通过自设项目组、合理管控下属子公司等经营方式，充分发挥其自身的优势特长，以打造 IP 授权→开发→销售一体化的全产业链模式，实行“各部分业务独立经营，管理集中互相扶持”的经营模式，以便各部门充分发挥能动性，通过上下游打通的策略创造价值积极应对市场变化，并通过后台支持、风险管控和统筹管理促使各个业务按照自身业务特点所需灵活变化，稳健发展，持续盈利。

(3) 行业情况

中国音数协游戏工委(GPC)、伽马数据(CNG)联合发布了《2018 年中国游戏产业报告》，报告显示，2018 年，中国游戏产业在整体收入上的增幅明显放缓。报告显示，2018 年中国游戏市场整体规模仍在增长，但增速明显放缓，2018 年中国游戏市场实际销售收入达 2,144.4 亿元，同比增长 5.3%，与过去几年同期相比，增长幅度出现新低。2018 年中国游戏用户规模为 6.26 亿人，同比增长 7.3%，游戏用户规模的增长大体已经稳定在较低水平。

在细分市场，移动游戏市场仍占据主要地位，市场份额也在不断增加。2018 年，中国移动游戏市场实际销售收入为 1,339.6 亿元，占中国游戏市场实际销售收入的 62.5%，同比增长 15.4%，增速较 2017 年的 41.7% 出现明显下滑。在移动网络游戏增速放缓的同时，客户端游戏市场实际销售收入出现下滑，2018 年中国客户端游戏市场实际销售收入为 619.6 亿元，占中国游戏市场实际销售收入的 28.9%，同比下降 4.5%。

2. 影视综艺业务:

(1) 业务介绍

公司通过布局影视、综艺节目制作等业务，延伸公司在文化娱乐领域的产业链深度，逐步实现公司文化娱乐产业上下游的整合与升级，完善公司文化娱乐产业布局。

(2) 经营模式

影视剧业务：主要包括影视剧（电视剧、网络剧、网络大电影等）的投资、制作、发行及艺人经纪等衍生业务，通过版权售卖、内容营销、衍生品授权或者售卖等方式获取收益。

综艺节目：主要通过策划、制作综艺节目，并以买断或分成的形式取得电视或网络视频播出时间内该综艺所有形式的广告权益之经营权，最终通过内容营销、硬广销售、版权售卖、衍生品授权或售卖等方式获取收益。

(3)行业情况

国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要提出“做优做强做大一批文化企业和文化品牌”、“十三五末文化产业成为国民经济支柱性产业”等目标，经济及政策利好进一步扩大文化消费，推动产业转型升级，促进行业健康有序发展。2018年国产剧市场呈现作品多、精品少、内容同质化的现状；IP+流量明星的粗放模式逐渐失效，市场成熟度不断提升。网络视频平台的话语权不断加强。2018年是影视文化行业监管之年，主管部门陆续开展了规范税务秩序、治理明星片酬、统一台网播出标准、打击收视率造假等一系列监管措施，推动行业回归理性，促进行业健康发展。

随着移动互联网的发展，对收视行为进一步分流，2018年电视综艺在求稳中探索，一线卫视综艺数量维持过百档。同时网络综艺的质与量均有一定的提升，主要得益于社交型网综属性愈发地突出，垂直类题材不断地涌现。与此同时，“台网同标”政策进一步促进和规范国内网络综艺的良性发展，也对平台方、制作机构持续挖掘新综艺的潜力带来一定的挑战。

(二) 化工业务：

1.公司所从事的化工行业主要业务、主要产品及其用途

(1)兽药、饲料添加剂：

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L-色氨酸预混剂、莫能菌素等，上述产品用途如下：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；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。

(2)农药：

公司农药主要有生物农药阿维菌素系列产品。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。

2.化工业务经营模式

公司以国家级企业技术中心研发平台为依托，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；拥有主营业务产品各自独立的生产系统及热电供应配套系统，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。

为明晰公司各业务板块的权责，提升公司的经营管理效率，公司对化工业务与热电联供业务资产进行了整合，以拜克生物为公司化工业务经营平台，针对公司农、兽药产品类别和销售区域，拜克生物组建了农药销售、动保销售和 international 销售等销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。

3.化工行业情况

(1)兽药、饲料添加剂：

公司兽药、饲料添加剂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。

国内从事兽用化药产品的生产企业众多且产品同质化严重，竞争激烈，产业集中度较低，以中、

小型企业为主，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。

饲料产业位于畜牧养殖业前端，畜牧业的发展直接影响对饲料产品的需求。随着中国等发展中国家人均收入提高、饮食结构变化，对动物蛋白质需求量将持续增长，这将促进家禽家畜养殖工业化的发展，从而推动全球对动物营养氨基酸类产品需求的稳步上升。

受国家对动物食品安全的重视程度提高及行业监管趋严等因素影响，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、饲料添加剂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。

(2) 农药：

目前，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。

近年来农药行业环保压力不断加大，上游企业生产成本不断增加。农药行业环保核查趋严加速了行业落后产能的淘汰，有利于缓解行业供给过剩的现状。对于环保治理不达标、生产水平低下、环保设施配套不足、治理粗放的中小企业来说，未来经营将面临巨大的监管压力和经营风险，而生产工艺先进、环保设施配套充足的优质企业将迎来发展机遇，有利于行业的长期健康发展。同时，《控制污染物排放许可制实施方案》明确，到 2020 年，完成覆盖所有固定污染源的排污许可证核发工作。未来不符合排污许可证发证条件的企业将不得排污，对中国农药行业的供给格局将产生影响。另外，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、股份改制等方式，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；积极推动产业集聚，加快农药企业向产业园区集中。随着农药企业转型战略的不断落实和深化，以及通过行业并购构建的新行业格局的形成，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，公司农药业务后续发展空间受限。

4. 热电联供

业务范围：热电联产、集中供热。主要产品有电力、蒸汽等。

经营模式：公司将外部采购获得的主要能源煤炭加工转换为电、蒸汽产品，在满足自身生产经营需求后富余部分通过管网销售给用户。

行业情况：随着国家供给侧结构性改革不断深化，煤炭行业整合与去产能工作持续推进，地方政府推进大气治理与集中供热等一系列规划，公司对所在区域范围内的用热客户提供相关产品销售。

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

（一）根据公司经营需要，本报告期公司投资人民币 7,706.00 万元实施热电节能技改项目二期工程。截至本报告期末，工程累计投入占预算比例为 96.78%，工程进度 97.25%。

（二）公司于 2017 年 9 月 1 日、2017 年 9 月 20 日召开第七届董事会第六次会议，2017 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司内部业务整合、架构调整的议案》，同意公司将母公司化工业务及热电联供业务等部分资产及负债划转至全资子公司拜克生物，由拜克生物对公司现有的马杜霉素、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，肥料生产、热电联供，农药的销售，兽药的经营等资产、业务进行承接与管理。以 2017 年 5 月 31 日为基准日，公司本次划转至拜克生物的资产总额为 616,067,776.06 元、负债总额为 194,496,137.88 元、净资产总额为 421,571,638.18 元（内容详见公司于 2017 年 9 月 5 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《关于公司内部业务整合、架构调整的公告》）。截至本报告出具日，本次划转所涉及的相关债权债务转移手续及资产划转所涉及的权证过户手续已办理完毕。

其中：境外资产 2,190.87（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.43%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

瀚叶股份聚焦“优质内容生产”，广泛开展游戏、影视、综艺、体育等垂直细分领域的运营与投资，并积极探索和实践文化行业大数据研究，逐步构建相互交叉、相互促进的文化娱乐新生态体系，带动文化娱乐产品价值的立体化、矩阵式延伸。

1. 游戏

瀚叶股份在游戏业务板块下设炎龙科技与瀚叶互娱两家全资子公司，炎龙科技与瀚叶互娱建立了规范化和标准化的游戏研发、运营流程，在业务布局上各有侧重、互为补充。炎龙科技系国内知名的网络游戏研发商和代理发行商，拥有专业化的管理团队和技术人才队伍，核心团队具备游戏独立研发、合作开发等相关经验，能够精准把握游戏行业发展趋势和用户需求偏好，拥有丰富的境外网络游戏运营商资源和海外游戏 IP 与源代码资源。炎龙科技推出的自主研发游戏作品《奇迹战神》、《神魔怒》、《布武天下》等，在游戏玩家及业内人士中享有良好口碑，《布武天下》在中国游戏工委主办的中国游戏产业年会上被评为“最佳原创移动游戏”。随着微信正式开放小游戏入口，瀚叶互娱紧跟行业趋势，开发制作了《几何大逃亡》、《蹦一蹦城市英雄》等多款微信精品小游戏。《几何大逃亡》日活跃用户峰值超 100 万人，累计获得注册用户超 1000 万。根据小程序排行榜——阿拉丁指数发布，《几何大逃亡》最佳排名获得阿拉丁小程序总榜第 17 名，游戏分类榜第三名的成绩，获 2018 年阿拉丁小程序年度评选“最佳微信小游戏奖”及“行业新生事物奖”两项提名，并最终获评“最佳微信小游戏奖”。

2. 综艺

瀚昕文化拥有《广播电视节目制作经营许可证》、《营业性演出许可证》等专业资质，核心团队有着丰富的文娱经验和行业资源，先后承制了《中华好妈妈》、《咪咕 Morning Call》等综艺节目。瀚昕文化与 SMG 互联网节目中心联合推出的全国首档网络萌宠竞技真人秀《战斗吧萌宠》于 2018 年 5 月 1 日登陆腾讯视频，获得了业界及观众的充分肯定。瀚昕文化围绕宠物垂直细分领域，开展“综艺+直播”、线下活动及宠物社交平台聚集优势流量，打通线上、线下变现渠道，逐步构建萌宠生态圈，不断提升公司品牌效应和商业价值。

3. 文化行业大数据

瀚铭数据通过文化大数据平台建设，在文化企业信用评估体系和 IP 价值评估体系方面提供专业视角和解读，构建电影、剧集、网络文学、动漫、游戏、短视频等多维度的基础数据库，建立文化娱乐行业评估模型，有效支持文化娱乐相关项目分析评估工作，推动文化创意产业健康高效发展。

4. 体育

瀚叶体育拥有高水平的专业级壁球运动比赛场馆，公司依托与上海市大学生体育协会、中学生体育协会、上海市壁球协会及沪上高校的合作，借助中国国家壁球队的专业技术支持，组建了专业、规范的教练员队伍，努力打造成为具有竞争力的壁球项目运营商。

5. 生物科技

（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、生产方面积累了丰富的经验，已形成集生物兽药、饲料添加剂、生物农药、医药中间体及食品添加剂等多项产品的研发、生产、销售为一体的产业体系。

公司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。公司与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，拥有微生物发酵与合成领域的专业技术人才，联合承担和完成了国家支撑计划项目和国家“863”重点项目。公司重视技术创新与知识产权保护，曾荣获浙江省专利示范企业称号。

（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"，浙江省外经贸厅认定为"浙江省重点培育出口名牌"，浙江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"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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年是公司实施产业战略转型的重要一年，面对全球经济复苏缓慢、增速下行和市场环境不断变化的挑战，公司坚持实施文化娱乐发展战略不动摇，聚焦公司主营业务，致力于优质内容生产，推进战略实施、经营提升和管理优化工作，持续提升企业内生动力，不断挖掘自身盈利潜力，为实现企业可持续发展奠定基础。

报告期内，公司以文化娱乐战略发展规划为引领，通过产业结构调整和优化，集中资源积极布局游戏、影视、综艺、体育、文娱大数据等文化娱乐生态链的各个领域，逐步建立游戏、影视、综艺、体育、文娱大数据五大板块协同发展的文化娱乐产业新形态。2018 年度公司实现营业收入 98,206.49 万元，归属于母公司净利润为 14,171.96 万元。报告期内公司主要工作情况如下：

一、聚焦主营业务，挖掘经营企业内生动力

1. 游戏业务：坚持自主研发，输出优质内容

2018 年，受游戏版号政策紧缩等因素影响，公司继续实施游戏出海战略，着力布局海外市场。在发展网络游戏研发、网络游戏海外发行，IP 产品引入与开发的同时，公司积极试水微信小游戏的开发与运营推广等经营、技术领域，从而加快推进打通游戏产业链上下游的进程。

① 游戏研发业务情况

报告期内，公司游戏研发团队以打造国际化精品游戏为目标，在稳定维护《布武天下》、《王之霸业》等原有产品的基础上，积极开展对互联网新交互模式及通信模式的技术研究和探索，针对用户细分人群，布局微信小游戏的开发，努力尝试和开拓全新流量入口，寻求新的业务增长点，2018 年内上线数款微信小游戏。报告期内，公司游戏业务收入主要来源于游戏《布武天下》、《王之霸业》、《武神斩》。其中，《布武天下》已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线，这款游戏描述国家纷争、铁血战争，强调玩家对抗的游戏在中国游戏工委主办的中国游戏产业年会上被评为“最佳原创移动游戏”。《王之霸业》这款游戏设定玩家扮演角色在西方奇幻的大陆上带领神奇兵种进行征战，已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。《武神斩》是一款让玩家扮演武将翱翔三国的 MMORPG+武将卡牌多人国战重度手游，已在港澳台地区上线。

公司坚持自主创新，已完成了 LBS 地图引擎、Vave 近景通信平台等一系列的技术积累，通过优势技术及产品合作等方式以休闲游戏为载体锁定手游、微信、H5、微端小游戏产业链条进行深度细致挖掘，结合上市公司流量入口领域优质资源打造“小游戏”变现的完整通道。

报告期内，公司在微信小游戏平台共推出《几何大逃亡》、《蹦一蹦城市英雄》等一系列精品小游戏。其中，微信小游戏《几何大逃亡》作为一款 2D 射击类游戏，在延续“大逃杀”玩法的基础上加以创新，画面简约、操作便捷、代入感极强，玩家可选择单人模式、双人随机、四人随机来进行游戏，也可邀请好友一起组队进入游戏厮杀。其采用的双摇杆式的操作方式，在不影响游戏体验的情况下，极大地降低了玩家的上手难度。公司自主研发的微信小游戏《几何大逃亡》在商业化运营和行业知名度上取得可喜突破，截至目前已累计获得超 1000 万注册用户和超 100 万日活跃用户峰值。

根据小程序排行榜——阿拉丁指数发布，《几何大逃亡》最佳排名获得阿拉丁小程序总榜第 17 名，游戏分类榜第三名的成绩，获 2018 年阿拉丁小程序年度评选“最佳微信小游戏奖”及“行业新生事物奖”两项提名，并最终获评“最佳微信小游戏奖”。

②游戏发行与 IP 业务

依靠公司海外拓展所积累的经验和资源，在游戏研发、授权及 IP 授权、合作业务闭环中持续发展，报告期内重点发行自研产品《布武天下》、《王之霸业》等游戏在港澳台及东南亚市场。

炎龙科技于 2019 年 4 月与韩国本土游戏公司 ENP Games 签署代理协议，预计将于 2019 年在韩国上线《布武天下》韩文版。同时，炎龙科技预计将于 2019 年下半年发行《布武天下》日文版，及《王之霸业》、《武神斩》等自研项目至其他海外地区。

IP 合作方面，公司持续关注端游 IP、日漫 IP、国内小说及漫画 IP，积极寻找合作开发、合作发行合作伙伴，以提高公司 IP 运营能力，研发储备并丰富运营业务。

2、影视业务：从行业震荡调整中寻找机遇，拓资源、强合作、推精品

报告期内，公司成立全资子公司瀚擎影视，与控股子公司拜克影视资源互补，增强公司在影视行业的竞争力。拜克影视与瀚擎影视以精品影视剧投资、制作为主业，努力打造以 IP 研发、影视剧宣传、发行、艺人经纪、衍生品经营等全产业链的业务体系。报告期内，公司实现影视剧业务收入 2,264 万元，主要来源于参投剧等卫视播映权和信息网络传播权转让收入；与山影制作、上影集团等头部影视公司合作，投资拍摄了近代爱国题材电视剧《大运河》与反映改革开放 40 年的《大浦东》等精品影视剧，《大运河》于 2018 年 3 月完成拍摄，已进入后期制作阶段，《大浦东》于 2018 年 12 月 11 日起登陆央视一套黄金档，2019 年 2 月登陆东方卫视播出，该剧在收视率及观众口碑上均表现出色，被国家广播电视总局列入“好剧选介”名单，进一步塑造了瀚叶股份在影视行业的知名度。

3、综艺节目制作：坚持“小正大”的内容布局，做到守正创新

公司全资子公司瀚听文化专注于综艺节目制作、游戏直播、短视频等业务，积极拓展垂直类细分市场，深入探索日播直播综艺秀、宠物类真人秀等蓝海项目。报告期内，瀚听文化以“小投入、正能量、大情怀”为初衷投资制作的萌犬系列网络综艺《战斗吧萌犬》第一季于 2018 年 5 月首次登陆腾讯视频，节目效果得到主流媒体的充分肯定。瀚听文化将以《战斗吧萌犬》首季成功为发轫，开展宠物社交 APP、宠物医疗观察类真人秀《宠物医院》等项目，通过优质原创综艺内容的生产，在宠物视频及相关细分领域不断提升品牌效应及商业价值，树立公司在行业内的良好口碑。

4、文化大数据：利用大数据分析系统，深度挖掘内容创作资源

建设大数据分析系统，推动文化 IP 价值变现。随着数字中国建设加快，大数据的应用正在各个行业中全面铺开。大数据、人工智能技术的应用，将在文化领域的内容创作、生产、分发、变现、消费等多个环节推动效率提升和商业模式变化，为整个行业注入新的活力。报告期内，公司全资子公司瀚铭数据加速打造 IP 大数据服务平台，继续推进与国内高校和研究机构的合作，在新型文化业态和文化产业发展中，提供数据、舆情、营销、IP 评估、版权监测以及企业信用等多元服务，

为文化市场的 IP 制造、转换、评估提供专业的视角和解读；同时引导产业对接资本，为资本布局文化内容、文化渠道、文化贸易、文创功能区建设等提供咨询服务。

5、体育：强化场馆运营，提升瀚叶体育知名度

报告期内，公司全资子公司瀚叶体育与上海市大学生体育协会、上海市中小学体育协会、上海体育学院、上海海事大学合作，充分挖掘和发挥各方资源优势，以壁球为切入点积极布局体育产业。2018 年 9 月，瀚叶体育位于上海海事大学东明路校区的首个标准化壁球馆落成，报告期内公司以壁球场馆运营为核心，提供赛事服务和青少年壁球培训服务，相继举（承）办了上海市第十六届运动会壁球比赛、“瀚叶杯”第二届大学生壁球锦标赛等数场市级及国家级赛事活动。公司壁球场馆作为“上海市青少年壁球训练基地”，积极开展上海青少年壁球校园推广活动，与上海市部分中小学合作开展壁球户外体验课，传播壁球知识，普及壁球文化，提升瀚叶体育的知名度和影响力。

6、生物科技：优化产品结构，推进产业转型升级

报告期内，拜克生物作为公司生物科技业务经营平台积极调整产品结构，优化资源配置，强化经营管理，有序推进热电节能技改项目实施，通过技术创新和装备改造等方式推动生物科技业务的转型与升级，不断提高产品技术含量，降低成本支出，增强生物科技业务板块经营效益。

二、维护股东、债权人利益，完成债券兑付、实施股票回购

为保护公司债券持有人利益，报告期内公司按照《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券募集说明书》要求，公司于 2018 年 5 月 22 日完成了本期债券的本金与利息兑付，并在上海证券交易所摘牌。

报告期内，公司推出股份回购计划，以自有资金或其他资金通过集中竞价交易方式进行股份回购，积极维护公司和投资者利益，推动公司股票价值的合理回归。截至目前，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为 6,478,017 股，占公司目前总股本的比例为 0.21%，支付的总金额为人民币 19,964,451.91 元（不含交易费用）。

展望 2019 年，公司将继续强化各业务板块的相互促进与协同发展，进一步挖掘资源潜能，优化结构布局，提高经营质量，健全管控体系，提升自身核心竞争力和品牌影响力，努力形成各项业务稳健、协同、可持续发展的良好局面，坚持内涵式发展与外延式并购并举的扩展发展模式，以上市公司资本运作为平台继续加大新兴产业的投资，实现公司股东利益的最大化。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司围绕董事会制定的经营目标，继续落实文化娱乐战略发展规划，通过布局游戏、影视、综艺节目制作、文化大数据、体育等领域聚焦文化娱乐优质内容生产，逐步实现公司文化娱乐产业上下游的整合与升级，完善公司文化娱乐产业生态布局。2018 年公司实现营业收入 98,206.49 万元，同比降低 25.46%；归属于母公司净利润为 14,171.96 万元，同比降低 45.75%。公司营业收入主要来源为游戏业务与生物科技业务。其中，公司生物科技业务收入 61,695.14 万元，游戏业务收入 31,279.31 万元。

（一） 主营业务分析

1. 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	982,064,939.24	1,317,429,354.06	-25.46
营业成本	584,603,077.52	1,004,122,398.34	-41.78
销售费用	80,627,917.93	79,120,184.12	1.91
管理费用	139,324,807.72	133,242,124.11	4.57

研发费用	80,713,696.52	47,852,155.09	68.67
财务费用	20,131,982.14	42,381,905.32	-52.50
经营活动产生的现金流量净额	-176,120,333.71	82,294,002.26	-314.01
投资活动产生的现金流量净额	396,524,750.78	-1,514,678,646.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-502,178,530.91	1,049,036,196.80	-147.87

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司于 2017 年 2 月、2017 年 8 月和 2017 年 7 月分别转让原控股子公司内蒙古拜克、湖州新奥特及锆谷科技股权致公司合并报表范围变动所致。上年同期内蒙古拜克、湖州新奥特及锆谷科技纳入公司合并范围的营业收入分别为 1,478 万元、15,183 万元与 16,052 万元；

营业成本变动原因说明：主要系公司 2017 年度转让原控股子公司内蒙古拜克、湖州新奥特及锆谷科技股权致公司合并报表范围变动所致；

研发支出变动原因说明：主要系报告期内游戏研发投入增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内汇兑损失减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司应收账款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期收购炎龙科技支付现金对价及归还重组保证金所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期发行股份及支付现金收购炎龙科技 100% 股权并募集配套资金收到现金，及报告期内将募集资金补充流动资金所致。

(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	616,951,381.85	495,902,211.46	19.62	-41.46	-45.86	增加 6.52 个百分点
游戏产品	312,793,062.43	30,732,976.87	90.17	31.77	-55.10	增加 19.01 个百分点
娱乐影视及其他	45,587,138.97	52,931,468.39	-16.11	981.48	1,799.39	减少 50.00 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	81,746,980.00	62,208,568.89	23.90	-57.29	-65.58	增加 18.31 个百分点

兽药产品	304,330,890.44	262,715,270.82	13.67	-33.98	-33.69	减少 0.38 个百分点
电及蒸汽	230,873,511.41	170,978,371.75	25.94	139.37	135.74	增加 1.14 个百分点
游戏产品	312,793,062.43	30,732,976.87	90.17	31.77	-55.10	增加 19.01 个百分点
娱乐影视及其他	45,587,138.97	52,931,468.39	-16.11	208.91	477.51	减少 54.00 个百分点
化学产品				-100.00	-100.00	
锆系列产品				-100.00	-100.00	
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 (%)
境内地区	577,996,184.92	479,243,760.63	17.09	-18.45	-20.83	增加 2.50 个百分点
境外地区	397,335,398.33	100,322,896.09	74.75	-32.29	-73.73	增加 39.82 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

报告期内，公司工业制造业务实现营业收入 6.17 亿元，同比减少 4.37 亿元，同比下滑 41.46%，主要系公司于 2017 年转让了湖州新奥特医药化工有限公司、浙江锆谷科技有限公司、内蒙古拜克生物有限公司等子公司股权，上述三家子公司 2017 年实现营业收入 3.1 亿元；报告期内浙江拜克生物股份有限公司(香港)收入比上年同期大幅下降。

报告期内，公司农兽药业务收入同比下降，主要系公司实施文化娱乐发展战略，2017 年度转让原控股子公司内蒙古拜克、湖州新奥特，内蒙古拜克、湖州新奥特自转让完成后不再纳入公司合并报表范围及子公司拜克生物受制于太湖流域的环保压力与市场竞争环境的变化，公司农药产能收缩。

报告期内，公司工业制造业务毛利率增加主要系毛利率相对较高的蒸汽销量增加所致。

公司各细分板块的产品结构、价格水平、销售数量、销售收入、成本要素及毛利率情况如下：

产品类别	产品名称	生产量(吨)	销售量(吨)	2018 年度平均售价(元/吨)	销售价格同比变化(%)	销售收入(万元)	销售收入同比变化(%)
农药	麦草畏	0	186.03	70,720.85	-17.64	1,315.62	-74.47
兽药	L-色氨酸	3,180.90	2,935.56	56,055.34	-8.22	16,455.35	27.21

兽药	硫酸粘菌素	128.88	409.62	33,547.43	-59.92	1,374.17	-58.42
电及蒸汽	电	178,530,500度	63,260,224度	0.43	7.87	2,730.53	221.27
电及蒸汽	蒸汽	1,309,500	1,128,500	182.56	3.00	20,601.60	105.33

(续上表)

产品类别	营业成本 (万元)	营业成本同 比变化(%)	原材料成 本(万元)	原材料成本 同比变动(%)	其他成本 (万元)	其他成本同 比变动(%)	毛利率 (%)	毛利率同比 变动
麦草畏	494.58	-90.40	0.00	-100.00	494.58	-78.39	62.41	增加 62.37 个百分点
L-色氨酸	14,478.10	40.54	7,897.64	40.33	6,580.46	40.79	12.02	减少 8.34 个百分点
硫酸粘菌素	1,461.81	-52.35	373.07	-71.45	1088.74	-38.18	-6.38	减少 13.55 个百分点
电	2,238.70	193.43	1135.61	151.47	1103.09	254.28	18.01	增加 7.78 个百分点
蒸汽	14,859.14	128.96	11,122.71	88.52	3736.43	533.59	27.87	减少 7.45 个百分点

报告期内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产能释放，产品市场受到严重冲击，销售价格持续低位运行。由于子公司拜克生物位于浙江省德清县，受制于太湖流域环保压力，公司现有农药产品产能受到制约。报告期内，公司关停麦草畏生产线，致公司三废处理费用下降，产品毛利率同比增加。

公司兽药、饲料添加剂产品 L-色氨酸主要用于动物营养类添加剂，随着产品的推广与应用，L-色氨酸市场容量逐步增加，产品销量同比增长。2017 年度至 2018 年初，国家环保部门加大环保核查力度，国内部分 L-色氨酸生产企业开工不足。报告期内，国内 L-色氨酸生产企业产品供应量同比增加，受供求关系影响，报告期内 L-色氨酸产品价格同比下降。因 L-色氨酸生产原料葡萄糖价格同比上涨，上述因素叠加致报告期 L-色氨酸产品毛利率同比下降。

硫酸粘菌素预混剂受国家产业政策影响，自 2016 年 11 月 1 日农业部要求执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准(农业部第 2428 号公告)，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，上述政策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，硫酸粘菌素预混剂销量大幅下降。报告期内，硫酸粘菌素销售价格同比下降且产销量同比大幅下滑，生产线产能利用率不足致产品毛利率同比下降。

受国家产业政策影响，拜克生物所在工业区淘汰小锅炉，实施集中供热致拜克生物周边客户蒸汽采购量增加。同时，拜克生物于 2017 年末完成热电节能技改项目，蒸汽供应量增加。上述因素叠加致报告期公司蒸汽销售收入同比增加，同时受煤炭供给侧改革影响，煤炭供求关系发生变化，煤炭采购价同比上涨，致蒸汽毛利率同比下降。

游戏业务：报告期，公司加大游戏产品开发，充分发挥游戏团队的海外市场拓展优势，加大市场推广力度，产品销售收入同比增加。

(一) 炎龙科技 2018 年主要游戏业务开展的基本情况：

游戏名称	运营模式	收费方式	所处生命周期	授权运营时间	商业运营起始
------	------	------	--------	--------	--------

					日
王之霸业	授权运营	充值流水分成	稳定期-衰退期	商业运营之日起 2 年	2017 年 8 月
英雄传说台湾东南亚	授权运营	充值流水分成	稳定期-衰退期-下线	商业运营之日起 2 年	2017 年 9 月
武神斩	授权运营	充值流水分成	考察期-形成期 -稳定期	商业运营之日起 2 年	2018 年 5 月
星仙侠	授权运营	充值流水分成	考察期-形成期	商业运营之日起 2 年	2018 年 8 月
布武天下台湾东南亚版	授权运营	充值流水分成	衰退期	商业运营之日起 2 年	2016 年 10 月
我是大侠手游台湾版	授权运营	充值流水分成	衰退期-下线	商业运营之日起 2 年	2016 年 10 月

(续上表)

游戏名称	被授权方	分成比例	运营商
王之霸业	JWF DEVELOPMENT CORP.	注 1	JWF DEVELOPMENT CORP.
英雄传说台湾东南亚	尚姆科技实业股份有限公司	30.00%	尚姆科技实业股份有限公司
武神斩	UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	30.00%	UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED
星仙侠	APPROPRIATE DEVELOP LIMITED	40.00%	APPROPRIATE DEVELOP LIMITED
布武天下台湾东南亚版	JWF DEVELOPMENT CORP.	注 2	JWF DEVELOPMENT CORP.
我是大侠手游台湾版	JWF DEVELOPMENT CORP.	注 3	JWF DEVELOPMENT CORP.

注 1: 2017 年 8 月合同约定分成比例为 35.00%，2018 年 7 月分成比例调整为 10.00%；

注 2: 2016 年 9 月合同约定分成比例为 40.00%，2017 年 1 月分成比例调整为 37.00%，2018 年 7 月分成比例调整为 45.00%；

注 3: 2016 年 9 月合同约定分成比例为 30.00%，2017 年 1 月分成比例调整为 27.00%。

(二) 炎龙科技 2018 年主要游戏产品各季度境内和境外运营数据

1. 第一季度

游戏名称	经营地	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水(美元)
王之霸业	境外	3,815,434	1,607,289	418,574	10.23	16,446,656.20
英雄传说台湾东南亚	境外	4,350,755	2,031,617	437,407	5.42	11,004,715.16
武神斩	境外					
星仙侠	境外					
布武天下台湾东南亚版	境外	9,982,164	652,095	104,513	4.18	2,725,072.26
我是大侠手游台湾版	境外	6,947,172	604,733	121,419	4.46	2,696,880.15

(续上表)

游戏名称	分成收入(元)	授权金收入(元)	奖励金收入(元)	收入小计(元)
王之霸业	36,369,980.85		5,624,110.00	41,994,090.85

英雄传说台湾东南亚	20,856,631.87		2,183,478.00	23,040,109.87
武神斩				
星仙侠				
布武天下台湾东南亚版	6,370,263.73		1,587,984.00	7,958,247.73
我是大侠手游台湾版	4,599,870.57	73,552.50	661,660.00	5,335,083.07

注：

用户数量：游戏上线时间至当季度最后一天的注册用户数；

活跃用户数：季度内登录过一次的用户数，去重；

付费用户数量：季度内付费过的用户数；

ARPU 值：充值流水/活跃用户数；

充值流水：美金流水+台币流水/30；

分成收入：根据每月的充值流水及约定比例计算的分成收入；

授权金收入：游戏上线前一次性收取的授权金，在游戏上线后两年内摊销转入每月；

奖励金收入指充值流水达到合同约定收益时，运营商给予炎龙科技超额分成。

2. 第二季度

游戏名称	经营地	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水(美元)
王之霸业	境外	5,117,858	1,486,728	345,642	10.04	14,933,851.51
英雄传说台湾东南亚	境外	5,903,665	1,692,499	354,817	5.41	9,151,736.10
武神斩	境外	379,171	379,171	105,274	8.12	3,080,481.82
星仙侠	境外					
布武天下台湾东南亚版	境外	10,564,274	672,879	116,289	3.86	2,594,628.08
我是大侠手游台湾版	境外	7,423,531	527,247	106,378	4.49	2,368,778.06

(续上表)

游戏名称	分成收入(元)	授权金收入(元)	奖励金收入(元)	收入小计(元)
王之霸业	33,742,687.06		4,631,620.00	38,374,307.06
英雄传说台湾东南亚	17,693,321.81		1,786,482.00	19,479,803.81
武神斩	6,052,996.25			6,052,996.25
星仙侠				
布武天下台湾东南亚版	6,197,097.17		1,587,984.00	7,785,081.17
我是大侠手游台湾版	4,126,381.86	73,552.50	992,490.00	5,192,424.36

3. 第三季度

游戏名称	经营地	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水(美元)
------	-----	------	-------	--------	--------	----------

王之霸业	境外	6,335,595	1,408,488	316,525	10.34	14,570,695.80
英雄传说台湾东南亚	境外	6,847,907	1,072,933	193,044	5.05	5,414,828.55
武神斩	境外	1,190,495	870,479	231,911	11.94	10,389,685.00
星仙侠	境外	472,323	472,323	134,731	10.53	4,973,810.03
布武天下台湾东南亚版	境外	11,114,683	636,559	120,990	4.47	2,844,879.10
我是大侠手游台湾版	境外	7,866,738	485,600	97,587	4.54	2,204,657.33

(续上表)

游戏名称	分成收入(元)	授权金收入(元)	奖励金收入(元)	收入小计(元)
王之霸业	9,965,090.26			9,965,090.26
英雄传说台湾东南亚	11,092,453.81		1,029,480.00	12,121,933.81
武神斩	21,533,127.45			21,533,127.45
星仙侠	13,634,283.82			13,634,283.82
布武天下台湾东南亚版	8,757,940.31		1,098,112.00	9,856,052.31
我是大侠手游台湾版	4,071,624.17	73,552.52	686,320.00	4,831,496.69

4. 第四季度

游戏名称	经营地	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水(美元)
王之霸业	境外	7,359,196	1,206,299	277,627	11.20	13,506,208.81
英雄传说台湾东南亚	境外					
武神斩	境外	1,981,686	893,542	229,491	12.42	11,094,071.00
星仙侠	境外	1,313,781	903,301	245,360	11.09	10,013,857.00
布武天下台湾东南亚版	境外	11,632,364	599,912	105,858	5.26	3,156,569.86
我是大侠手游台湾版	境外	7,899,702	54,223	5,062	4.81	260,671.64

(续上表)

游戏名称	分成收入(元)	授权金收入(元)	奖励金收入(元)	收入小计(元)
王之霸业	9,346,441.22			9,346,441.22
英雄传说台湾东南亚[注]				
武神斩	23,035,486.60			23,035,486.60
星仙侠	27,712,323.10			27,712,323.10
布武天下台湾东南亚版	9,829,524.36		2,196,224.00	12,025,748.36

我是大侠手游台湾版	490,177.88			490,177.88
-----------	------------	--	--	------------

[注]：公司游戏英雄传说台湾东南亚已于 2018 年 9 月下线。

5. 主要游戏的前十大充值渠道

序号	王之霸业	英雄传说台湾东南亚	武神斩
1	GASHCARD	GOOGLE 钱包	GOOGLE 钱包
2	GOOGLE 钱包	信用卡(MyCard 代收)	红阳
3	信用卡(GASHCARD 代收)	点卡(MyCard 代收)	MyCard
4	点卡(GASHCARD 代收)	电信储值(MyCard 代收)	
5	小额电信(GASHCARD 代收)		
6	支付宝(GASHCARD 代收)		
7	ATM 转账(GASHCARD 代收)		

(续上表)

序号	星仙侠	布武天下台湾东南亚版	我是大侠手游台湾版
1	MyCard	GASHCARD	GASHCARD
2	GOOGLE 钱包	GOOGLE 钱包	GOOGLE 钱包
3		信用卡(GASHCARD 代收)	信用卡(GASHCARD 代收)
4		点卡(GASHCARD 代收)	点卡(GASHCARD 代收)
5		小额电信(GASHCARD 代收)	小额电信(GASHCARD 代收)
6		支付宝(GASHCARD 代收)	支付宝(GASHCARD 代收)
7		ATM 转账(GASHCARD 代收)	ATM 转账(GASHCARD 代收)

炎龙科技主要游戏属于境外运营,炎龙科技与境外运营商合作,炎龙科技负责游戏内容开发,游戏项目开发完成后授权给运营商进行推广、用户维护等。游戏的充值通过运营商的技术平台予以实现,该平台内接入充值渠道(即上表所列渠道),由于该接口由境外运营商把控且保密,炎龙科技无法获得充值渠道的具体充值金额,经过前期的走访和询证,境外运营商因涉及商业机密及当地法律,双方根据业务合同和分成单进行了确认。

(三) 收入和成本确认原则

炎龙科技的主要运营模式为授权运营。

1. 收入确认

(1) 分成收入的确认

炎龙科技与客户约定分成比例,炎龙科技每月根据服务器充值数据及分成比例暂估收入,待取得客户的对账单核对后进行调整。

(2) 授权金收入的确认

炎龙科技与客户签订授权合同,客户支付授权金,收到的授权金计入递延收益,待游戏上线

后在其运营期内平均摊销，若游戏提前下线，则当期将余下递延收益一次性转入当期损益。

(3) 奖励金收入的确认

炎龙科技与客户约定当累计总收益每达到一定金额，客户需支付一定金额的奖励金，炎龙科技根据每月充值流水情况，达到合同约定金额时，即确认奖励金收入。公司每半年与客户结算一次。

2. 成本确认

(1) 游戏成本

自研、委托开发、外购的游戏上线后，在游戏运营期间平均摊销游戏成本，若游戏提前下线，则当期将余下的游戏成本一次性转入当期损益。

(2) 运营成本

游戏运营期间，炎龙科技发生的运维人员薪酬、测试费、房租物业水电、设备折旧、差旅费等计入运营成本。

娱乐影视业务：

目前公司娱乐影视业务主要包括影视剧、综艺业务。影视剧业务盈利模式为对影视剧(电视剧、网络剧、网络大电影等)进行投资、制作、发行，通过版权售卖、内容营销、衍生品授权或者售卖等方式获取收益；综艺业务盈利模式为通过策划、制作综艺节目，并以买断或分成的形式取得电视或网络视频播出时间内该综艺所有形式的广告权益之经营权，最终通过内容营销、硬广销售、版权售卖、衍生品授权或售卖等方式获取收益。影视剧或综艺节目收入的确认方式为在影视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，影视剧或综艺节目播映带和其他载体转移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。

报告期内公司娱乐影视及其他业务实现收入 4,558.71 万元，上年同期实现收入 421.51 万元，同比增加 4,137.20 万元。根据公司会计政策中收入确认政策，公司参与制作的《深渊行者》已取得《电视剧发行许可证》，并已全额收款，公司报告期内确认业务收入 2,264 万元，并根据承制协议按比例确认电视剧成本；公司制作的综艺节目《战斗吧萌犬》于 2018 年 7 月在腾讯平台全部播放完毕，与节目相关的广告赞助收入 1,680.86 万已全部收取并确认为综艺收入，公司对节目制作过程中发生的导演、演职人员、导摄团队、后期音像制作等成本费用进行了完整计量。

报告期内娱乐影视及其他业务毛利率为-16.11%，比上年同期减少 50%，毛利率大幅下降主要系综艺节目成本大幅增加所致。公司参与制作的电视剧《深渊行者》投资成本保持在合理范围内；公司为切入文化市场，加大了综艺节目的投资。公司制作的《战斗吧萌犬》演职人员成本大幅增加，致成本支出大于广告赞助收入。

(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(吨)	3,180.90	2,935.56	306.05	46.32	38.61	404.20
硫酸粘菌素(吨)	128.88	179.35	0.51	-69.49	-54.58	-99.00
蒸汽	130.95	112.85	0.00	72.30	99.35	0.00

注：表中兽药产品生产量、销售量、库存量均以折百计。

产销量情况说明

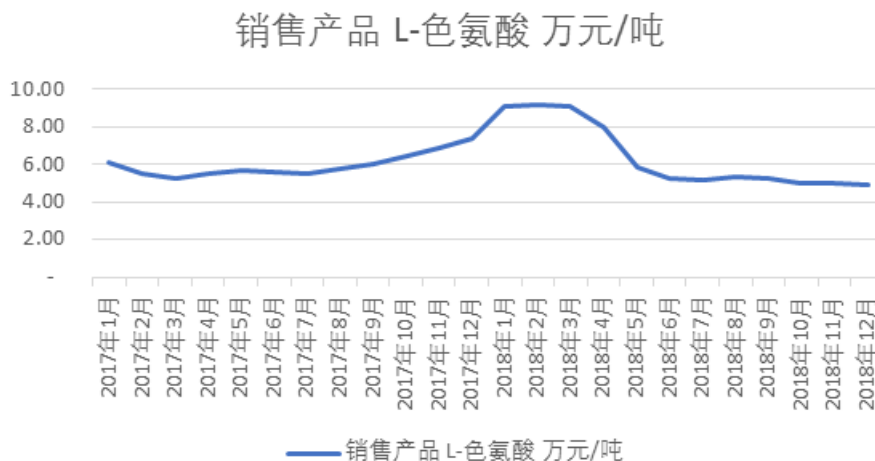
- ① 报告期内 L-色氨酸市场需求量增加，公司加大产品市场营销力度，L-色氨酸预混剂的市场认可度逐步提高；

公司主要产品 L-色氨酸库存量分析说明

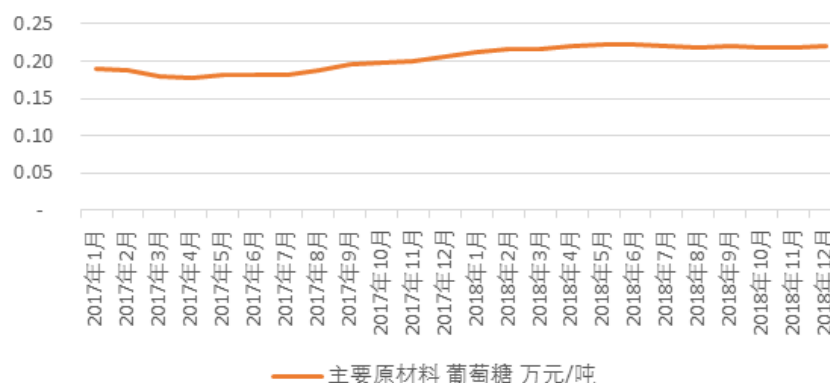
2017 年度至 2018 年初，国家环保部门加大环保核查力度，国内部分 L-色氨酸生产企业开工不足。环保核查期间，L-色氨酸市场供不应求，2017 年末 L-色氨酸库存为 60.70 吨。报告期内，国内 L-色氨酸生产企业产品供应量同比增加，受供求关系影响，L-色氨酸产品价格同比下降。因 L-色氨酸生产原料葡萄糖价格同比上涨，上述因素叠加致报告期 L-色氨酸产品毛利率同比下降。报告期内，L-色氨酸毛利率保持在合理范围内。

报告期内，公司 L-色氨酸月均折百产销量分别为 265.00 吨、244.58 吨，报告期末色氨酸库存为 306.05 吨。报告期末库存比上年同期增加主要系 L-色氨酸产品 2017 年末处于市场热销状态，致上年末库存严重不足；自 2018 年 4 月下旬开始，随着 L-色氨酸产品市场行情变化，公司对该产品库存亦恢复至合理库存，2018 年末库存量系公司为保证日常销售维持的合理月度库存量。

报告期内，公司主要兽药产品 L-色氨酸及其主要原料葡萄糖价格变动趋势图如下：



主要原材料 葡萄糖 万元/吨



- ② 硫酸粘菌素受产能过剩、产品同质化竞争及国家政策影响，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；
- ③ 公司将外部采购获得的主要能源煤炭加工转换为电、蒸汽产品，在满足自身生产经营需求后富余部分通过管网销售给用户。蒸汽产品受国家产业政策及热电节能技改项目竣工后蒸汽供应量增加的影响，报告期内该产品产销量同比明显增加。

(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	347,058,865.82	69.99	721,193,387.97	78.74	-51.88	
工业制造	人工	39,818,937.62	8.03	64,669,357.47	7.06	-38.43	
工业制造	能源	19,989,992.26	4.03	22,199,076.55	2.42	-9.95	
工业制造	折旧	22,517,709.11	4.54	33,827,045.01	3.69	-33.43	
工业制造	其他制造费用	66,516,706.65	13.41	74,025,874.13	8.08	-10.14	
工业制造	合计	495,902,211.46	100.00	915,914,741.13	100.00	-45.86	
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	52,697,101.84	84.71	140,623,979.48	77.82	-62.53	
农药产品	人工	4,755,112.48	7.64	14,502,725.05	8.03	-67.21	
农药产品	能源	202,385.71	0.33	1,448,315.87	0.80	-86.03	

农药产品	折旧	2,487,401.32	4.00	7,799,594.35	4.32	-68.11	
农药产品	其他制造费用	2,066,567.54	3.32	16,339,171.96	9.04	-87.35	
农药产品	合计	62,208,568.89	100.00	180,713,786.71	100.00	-65.58	
兽药产品	原材料	177,922,213.14	67.72	297,357,649.83	75.06	-40.17	
兽药产品	人工	29,077,615.38	11.07	31,521,443.76	7.96	-7.75	
兽药产品	能源	6,337,080.81	2.41	10,131,077.85	2.56	-37.45	
兽药产品	折旧	12,337,520.03	4.70	16,648,689.90	4.20	-25.89	
兽药产品	其他制造费用	37,040,841.46	14.10	40,504,415.36	10.22	-8.55	
兽药产品	合计	262,715,270.82	100.00	396,163,276.70	100.00	-33.69	
电及蒸汽	原材料	116,439,550.84	68.10	51,449,247.70	70.94	126.32	
电及蒸汽	人工	5,986,209.76	3.50	3,893,439.99	5.37	53.75	
电及蒸汽	能源	13,450,525.74	7.87	5,444,887.47	7.51	147.03	
电及蒸汽	折旧	7,692,787.76	4.50	5,032,133.36	6.94	52.87	
电及蒸汽	其他制造费用	27,409,297.65	16.03	6,707,744.27	9.25	308.62	
电及蒸汽	合计	170,978,371.75	100.00	72,527,452.79	100.00	135.74	
锆系列产品	原材料			101,359,089.61	77.57	-100	
锆系列产品	人工			12,211,078.20	9.35	-100	
锆系列产品	能源			4,959,329.83	3.80	-100	
锆系列产品	折旧			3,439,225.74	2.63	-100	
锆系列产品	其他制造费用			8,690,796.30	6.65	-100	
锆系列产品	合计			130,659,519.68	100.00	-100	
化学产品	原材料			124,172,821.23	95.91	-100	
化学产品	人工			2,494,631.76	1.93	-100	
化学产品	能源			212,981.64	0.16	-100	
化学产品	折旧			877,159.68	0.68	-100	
化学产品	其他制造费用			1,714,445.04	1.32	-100	
化学产品	合计			129,472,039.35	100.00	-100	
其他	原材料			6,230,600.12	97.68	-100	
其他	人工			46,038.71	0.72	-100	
其他	能源			2,483.89	0.04	-100	
其他	折旧			30,241.98	0.47	-100	
其他	其他制造费用			69,301.20	1.09	-100	

其他	合计			6,378,665.90	100.00	-100	
----	----	--	--	--------------	--------	------	--

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，电及蒸汽成本同比增长 135.74%，主要系热电环保改造完成后，电及蒸汽收入同比增长 139.37%所致。

报告期内铅系列及化工产品成本为零，系公司于 2017 年将所持有的铅谷科技公司及新奥特公司的全部股权的转让，铅谷科技公司及新奥特公司本报告期不再纳入公司合并范围所致。

(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 42,539.15 万元，占年度销售总额 43.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,088.81 万元，占年度销售总额 5.22 %。

前五名供应商采购额 21,736.76 万元，占年度采购总额 41.10%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,449.35 万元，占年度采购总额 8.41%。

3. 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	80,627,917.93	79,120,184.12	1.91%	主要系报告期内游戏业务营销费用增加所致
管理费用	139,324,807.72	133,242,124.11	4.57%	主要系报告期内游戏业务日常营运费用增加所致
财务费用	20,131,982.14	42,381,905.32	-52.50%	主要系报告期内汇率损失减少所致
所得税费用	-632,013.14	19,904,731.93	-96.82%	主要系报告期内递延所得税减少所致

4. 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	55,229,185.36
本期资本化研发投入	50,729,734.85
研发投入合计	105,958,920.21
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.79
公司研发人员的数量	209
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.37
研发投入资本化的比重 (%)	47.88

本期费用化研发投入为报告期内实际发生的研发支出，不包含期初已资本化项目因研发失败转入本期费用化的研发费用。

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发团队未发生变化。

传统业务研发情况：公司对期末仍处于研究阶段或者在研究阶段即终止的研究项目均按照准则费用化。报告期内，公司坚持科技创新项目的开发研究，围绕重点产品开展研发工作。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。

游戏业务研发情况：公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：1) 研究阶段：所有游戏项目在完成 Demo 阶段前为研究阶段，相关支出计入当期损益；2) 开发阶段：游戏项目完成 Demo 后的相关支出予以资本化，待游戏项目上线或转让时计入无形资产。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

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	-176,120,333.71	82,294,002.26	-314.01	主要系公司应收账款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	396,524,750.78	-1,514,678,646.93	不适用	主要系去年同期收购炎龙科技支付现金，及本年对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-502,178,530.91	1,049,036,196.80	-147.87	主要系去年同期发行股份及支付现金收购炎龙科技 100% 股权并募集配套资金收到现金，及本年将募集资金补充流动资金所致

(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，公司实现投资收益 1.73 亿元，同比减少 1.51 亿元，主要系参股公司财通基金受金融市场环境影响，2018 年度资产管理规模同比大幅下降致报告期内管理费收入减少。2018 年度，财通基金实现营业收入 6.23 亿元，同比减少 8.36 亿元，净利润-0.24 亿元，同比减少 5.37 亿元。报告期内，公司按权益法确认的财通基金投资收益同比减少 1.79 亿元。

2.2017 年 12 月 20 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署<重组意向性协议>的议案》，同意公司与浆果晨曦、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟购买量子云 100% 的股权，浆果晨曦为量子云控股股东，持有其 75.50% 股权，喻策为实际控制人。公司在协议签订后向浆果晨曦支付 3 亿元交易意向金。根据意向性协议，公司向浆果晨曦支付 3 亿元交易意向金并约定协议签署后 12 个月期限届满，交易的相关方未在意向期限内就购买量子云 100% 股权事宜签署正式的资产购买协议，公司已于 2018 年 10 月 27 日终止重大资产重组事项，浆果晨曦应于上述事实成就之日起（以较早的时间为准）15 个工作日内向公司返还全部交易意向金以及资金使用费。截至本报告出具日，公司尚未收到应收浆果晨曦的 3 亿元意向金及约定的资金使用费，针对上述应收款项公司计提 3,600 万元减值准备。截至本报告披露日，浆果晨曦已将其持有的量子云 75.5% 的股权质押给本公司，并办理完成股权质押登记手续。

3.报告期内可供出售金融资产减值 3,813.11 万元，主要系公司持有的鸣哩科技（代码：831249）及星路天下计提减值所致。本报告期初，公司持有鸣哩科技股份的账面值为 1,999.95 万元，占鸣哩科技股份总数的 3.69%，鸣哩科技目前主要从事互联网移动应用 APP 的开发推广、互联网短视频社交平台的相关服务，由于鸣哩科技所处的互联网信息服务行业竞争激烈，鸣哩科技前期在互联网短视频社交平台投入的资金未取得预期效果，近年持续亏损，未来持续经营能力存在不确定性。2016 年，公司出资 2,000.00 万元增资星路天下，本次增资完成后公司持有星路天下 15% 股权，星路天下主营业务包括偶像明星 IP 的包装制作、网络剧及影视剧的制作、发行等。截至目前，星路天下创作的作品未能取得预期的回报，基于谨慎性原则，公司依据星路天下期末净资产按公司所持股权比例计提资产减值 1,813.16 万元。

（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	469,787,718.86	9.27	847,515,962.19	15.54	-44.57	主要系报告期内归还到期债券、银行短期、支付热电技改项目工程款及炎龙科技采购游戏 IP 和支付游戏版权减少货币资金所致
应收票据及应收账款	249,758,200.75	4.93	226,601,784.34	4.15	10.22	主要系报告期内游戏业务应收账款增加所致
预付款项	330,152,198.82	6.51	158,458,186.43	2.91	108.35	主要系报告期内项目投资增加所致
其他应收款	396,144,923.20	7.82	318,846,649.79	5.85	24.24	主要系报告期内日常往来增加所致
存货	180,483,124.70	3.56	138,863,464.31	2.55	29.97	主要系文化娱乐产品增加所致
其他流动资产	150,520,646.49	2.97	451,631,976.33	8.28	-66.67	主要系报告期内募集资金理财到期收回所致
长期股权投资	1,174,583,446.24	23.17	1,189,860,948.15	21.82	-1.28	主要系报告期内参股企业收益变动所致
投资性房地产	31,189,765.31	0.62	120,128,685.22	2.20	-74.04	主要系报告期内瀚叶股份有限公司完成热电节能技改项目，将该项目产权变更至子公司拜克生物并转为固定资产所

						致
固定资产	571,389,836.68	11.27	475,776,745.63	8.72	20.10	主要系报告期内瀚叶股份母公司完成热电节能技改项目，将该项目产权变更至子公司拜克生物并转为固定资产所致，及固定资产折旧摊销所致
在建工程	0.00	0.00	7,284,624.68	0.13	-100.00	主要系报告期内改造项目完成转固定资产所致
开发支出	47,894,479.85	0.94	23,789,209.36	0.44	101.33	主要系报告期内游戏开发项目增加所致
商誉	1,185,445,800.79	23.39	1,187,445,800.79	21.77	-0.17	主要系报告期内全资子公司商誉减值所致
长期待摊费用	16,088,594.93	0.32	8,878,449.81	0.16	81.21	主要系报告期内经营场地装修费增加所致
递延所得税资产	6,098,390.91	0.12	1,286,306.48	0.02	374.10	主要系报告期内应收款项坏账准备增加所致
其他非流动资产	16,072,734.50	0.32	3,236,473.00	0.06	396.61	主要系报告期内采购 IP 授权及游戏运营授权减少所致
短期借款	271,999,998.20	5.37	622,050,000.00	11.41	-56.27	主要系报告期内偿还到期银行贷款所致
应付票据及应付账款	124,987,286.23	2.47	220,575,193.08	4.04	-43.34	主要系报告期内支付到期票据及票据结算业务减少所致
其他应付款	79,791,488.55	1.57	23,108,366.37	0.42	245.29	主要系报告期内日常经营往来增加所致
一年内到期的非流动负债	50,000,002.20	0.99	152,885,419.62	2.80	-67.30	主要系报告期内债券到期支付，及一年内到期长期借款重分类所致
实收资本	3,138,640,149.00	61.92	2,414,338,576.00	44.27	30.00	主要系报告期内实施资本公积转增股本所致
资本公积	324,274,429.79	6.40	1,048,576,002.79	19.23	-69.07	主要系报告期内实施资本公积转增股本所致
其他综合收益	-9,688,431.87	-0.19	-866,665.10	-0.02	-1,017.90	主要系报告期内公司参投企业权益变动所致
未分配利润	667,448,241.21	13.17	533,474,268.98	9.78	25.11	主要系报告期内日常经营变动所致

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。公司以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，及公司合法持有的浙江伊科拜克动物保健品有限公司 49.00% 的股权及青岛易邦生物工程有限公司

司 16.50%的股权为本期债券提供担保。“12 拜克 01”于 2018 年 5 月 22 日到期，公司已按期完成了本息兑付工作。具体内容详见《2012 年公司债券（第一期）本息兑付和摘牌公告》（公告编号：2018-072）。截至本报告期末，上述抵押及质押的资产解除手续已办理完毕。

2、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 万元投资实施热电节能技改项目。报告期内，公司以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作为抵押物为热电节能技改项目专项贷款向交通银行股份有限公司湖州分行提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，上述资产账面净值 19,237.31 万元。

3、存款使用受限情况

公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目建设和募集资金安全的前提下，使用不超过 55,000 万元人民币的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，如银行结构性存款、保本理财及定制化有保本承诺的理财产品等，在此额度内资金可以滚动使用。截至本报告披露日，公司（含合并范围内的子公司）使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期保本型理财产品余额为 12,000.00 万元。

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

化工行业政策及其变动

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，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修订的标准，新修订的标准删除硫酸粘菌素的促生长用途，并明确了产品作为治疗用药的使用量。硫酸粘菌素预混剂新标准的实施限制了该产品在动物饲料中的添加，对硫酸粘菌素预混剂市场产生了巨大的冲击。

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。

7) 2017 年 8 月 1 日，《农药生产许可管理办法》的正式实施，将促进农药生产与农业生产结合，农药生产、试验、登记、经营、生产生命周期实行一体化全程管理；2017 年 10 月 10 日，《农药生产许可审查细则》正式实施，对农药生产许可审查作了进一步规范。

8) 中国环境保护税法于 2018 年 1 月 1 日起正式实施，目前各地基本上已明确环保税适用税额标准，做好开征准备工作，应税大气、水、固体污染物的应纳税额为污染当量数乘以具体适用税额；相较于此前的排污费制度，环保法规定了大气污染物和水污染物的税额幅度，农药企业环保成本将进一步叠加。

9) 2017 年 8 月，环境保护部印发《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》，明确规定生物化学农药及微生物农药制造业应该持证排污的最后时限为 2020 年，未来不符合发证条件的企业将不得排污，农药行业将迎来排污许可证的政策大考。

10) 《农药标签和说明书管理办法》要求，在中国境内经营、使用的农药产品应当在包装物表面印制或者贴有标签，标签上必须标注可追溯电子信息码，即二维码，能够扫描识别农药名称、农药登记证持有人名称等信息。要求农药企业必须制作二维码追溯标签，可扫码追溯农药的一系列详情信息。

11) 2018 年 1 月农业部发布公告第 2638 号，停止在食品动物中使用喹乙醇、氨苯胂酸、洛克沙胂等 3 种兽药。农业部评价认为喹乙醇、氨苯胂酸、洛克沙胂等 3 种兽药的原料药及各种制剂可能对动物产品质量安全、公共卫生安全和生态安全存在风险隐患。要求自 2018 年 5 月 1 日起，停止生产相关兽药的原料药及各种制剂，相关企业的兽药产品批准文号同时注销。此次禁止后，养殖业就仅剩 11 种抗菌药允许添加到商品饲料中长期使用。

12) 中国环境保护税法于 2018 年 1 月 1 日起正式实施，目前各地基本上已明确环保税适用税额标准，做好开征准备工作，应税大气、水、固体污染物的应纳税额为污染当量数乘以具体适用税额；相较于此前的排污费制度，环保法规定了大气污染物和水污染物的税额幅度，农药企业环保成本将进一步叠加。

13) 2018 年 5 月 22 日，农业农村部决定开展兽用抗菌药使用减量化行动，同时组织制定了《兽用抗菌药使用减量化行动试点工作方案（2018-2021 年）》。该方案工作总体目标为力争通过 3 年时间，实施养殖环节兽用抗菌药使用减量化行动试点工作，推广兽用抗菌药使用减量化模式，减少使用抗菌药类药物饲料添加剂，兽用抗菌药使用量实现“零增长”，兽药残留和动物细菌耐药问题得到有效控制。

14) 生态环境部“三定”方案即《生态环境部职能配置、内设机构和人员编制规定》（以下简称《规

定》)正式出炉。生态环境部增设了固体废物与化学品司、中央生态环境保护督察办公室、生态环境执法局等机构,进一步增强对固废、化学品等领域的环境监管。其中,固体废物与化学品司负责全国固体废物、化学品、重金属等污染防治的监督管理,组织实施危险废物经营许可证及出口核准、固体废物进口许可、有毒化学品进出口登记、新化学物质环境管理登记等环境管理制度。

另外,《规定》中还首次提及政策影响评价。环境影响评价与排放管理司承担规划环境影响评价、政策环境影响评价、项目环境影响评价、排污许可综合协调和管理工作,同时拟定生态环境准入清单并组织实施。

15) 2018 年,农业农村部制定了《2018 年农产品质量安全要点》,发布兽药最大残留限量和 2018 年版农药残留最大限量食品安全国家标准。新制定农药残留限量标准 1000 项、兽药残留标准 100 项、其他行业标准 200 项。制定农业标准制修订管理办法及相关制度,对已列入农业国家标准和行业标准制修订计划的项目实施督导检查。启动开展农产品品质、营养标准的研制。制定《农作物种子质量标准制修订工作方案》和《进口农产品的农药残留限量标准制定指南》,编制《加快完善我国兽药残留标准体系的工作方案(2018—2025 年)》。鼓励和规范有条件的社会团体制定农业团体标准。

16) 根据最新版《农药管理条例》(以下简称新《条例》)及配套的《农药经营许可证管理《办法》》(以下简称《《办法》》)规定,2018 年 8 月 1 日起,农药经营实行农药经营许可证制度,中国境内的农药经营者需持有经营许可证上岗。无证经营者将面临相应处罚。新版《农药管理条例》取消了临时登记、分装登记,只保留原来的正式登记。正式登记包括大田农药登记和卫生农药登记,其中大田登记以“PD”表示,卫生登记以“WP”表示。

17) 2018 年 11 月,中国饲料工业协会发布的《仔猪、生长育肥猪配合饲料》团体标准,标志着低蛋白氨基酸平衡日粮配方将逐渐普及。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

报告期内,公司化工产品基本情况如下:

农药:我国农药行业市场竞争比较激烈,企业数量众多,行业集中度较低。受到产品结构、工艺路线、管理水平以及经营规模等多种因素的影响,不同企业之间的利润率水平存在较大差异,并呈现两极分化的趋势。针对现状,国家利用产业政策引导,大力推进企业间并购重组,提高产业集中度,促使农药工业朝着集约化、规模化、专业化、特色化的方向转变。

2018 年,农化行业遭遇的最痛经历就是环保,在全国范围内引起巨大震动。据不完全统计,到 2018 年底,预计化工园区数量减少为 480 家左右。山东有 50% 化工园区遭裁撤,1,500 家企业被关停,河北、湖北等地也是环保洗牌重灾区。河北注销 96 家危化品生产企业,其中,农药企业 10 家;湖北近 200 家危险化学品企业安全生产许可证被注销,其中,农药企业占 7-8 家。农药行业正面临着从高速发展到高质量发展的转型关键时期。随着兼并重组、环保压力以及各项政策的推进,行业进入整合期,产品也进入了优化期,很多企业和产品注定将被淘汰。

公司是国内首家工业化生产麦草畏的企业,但受制于太湖流域的环保压力,以及市场竞争环境的变化,现有产能受到制约,运营成本高涨,原来所具备的优势已不足以弥补当前的劣势。公司今后将以环保压力比较小的农药制剂产品的生产及销售为主。

兽药、饲料添加剂:

据《中国氨基酸产业发展报告》称,2017 年全球饲用氨基酸(赖氨酸、蛋氨酸、苏氨酸、色氨酸)总供应量达 498 万吨,同比增长 13.1%。近 10 年来饲用氨基酸产业规模年均复合增长率 10%。全球饲用氨基酸市场价值在 101.5 亿美元,同比增长 1.4%。2017 年中国饲用氨基酸供应量达到 235.1 万吨,同比增长 20.9%,市场价值达到 41.8 亿美元,同比增长 17.9%。中国氨基酸生产成本下降,

产量大幅增长,在国际市场占有率进一步提高,2017年中国赖氨酸出口 57.1 万吨,同比增长 12.2%。苏氨酸出口 37.4 万吨,同比增长 16.9%。色氨酸出口 8,840 吨,同比增长 28.9%;进口量 3,770 吨,同比增长 17.8%。

近几年,中国养殖业产能恢复,饲料消费增长,依靠饲料起步的集团企业继续重金投资养殖业,融入养殖大产业,打造全产业链的步伐加快,一体化企业布局终端市场,抢占下游消费空间。养殖饲料一体化规模扩大,一体化企业在制定饲料配方时更多考虑养殖实际生产性能与收益,低蛋白日粮应用程度提高,也促进饲用氨基酸用量增加,尤其是小品种氨基酸,在该类群体中用量大幅增长。

公司 L-色氨酸预混剂产品依靠技术进步不断升级创新,主打差异化营销,升级后的 25%L-色氨酸颗粒剂产品为国内首创,品质迅速得到了市场认可,目前,产销基本平衡,2018 年,L-色氨酸预混剂产品销售量、销售额同比均有明显涨幅。

2018 年,农业农村部继续开展兽用抗菌药使用减量化行动,同时组织制定了《兽用抗菌药使用减量化行动试点工作方案(2018-2021 年)》,到目前首批 100 家养殖单位已经开始进行试点。按照该方案实施流程,此后每年将新增 100 家试点单位,到 2021 年最终实现养殖业全覆盖,真正对全行业起到试点示范作用。中国兽药监察所按照农业农村部的要求,正在制定评价和使用的标准。这个标准一旦获得审批,兽用抗菌药的需求量将大幅度减少。

长期以来,兽用抗菌药在动物疫病防控中使用极为广泛,在动物细菌性疫病防控,混合感染,预防用药,促生长等方面均发挥极为重要的作用。但是,受畜禽动物疫病复杂性影响,大量抗菌素在养殖场的不合理使用,带来了一系列问题,耐药性的产生,动物粪便排放带来的环境污染,最终导致药物疗效越来越差,最重要的是大量动物源食品的药物残留,给人类食品安全带来了极大的隐患。整个国际大背景下,兽用抗菌药的问题是全球关注的问题。2016 年联合国的会议上就提出了这个问题。

受全球限抗等因素影响,公司主要兽药产品之一硫酸粘杆菌素量价齐跌,从环保的角度考虑,公司未来将减少甚至退出硫酸粘杆菌素的生产。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司传统业务主要为化学农药、兽药,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,热电分厂主要原料为煤炭。报告期内,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,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,组建了农药销售、动保销售和 international 销售等销售团队,形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。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
蒸汽	电及蒸汽	煤炭	各用电、蒸汽单位	原料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

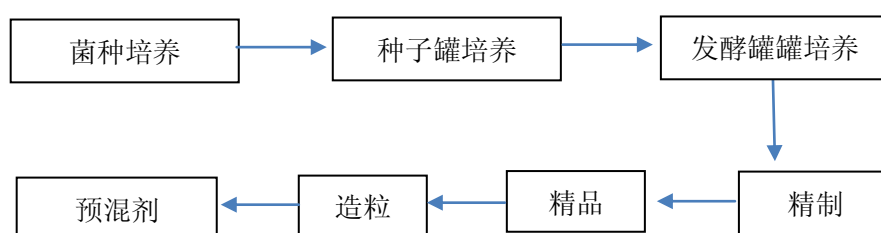
报告期内，拜克生物坚持科技创新项目的开发研究，重点产品开展研发工作。兽药及饲料添加剂方面，公司通过菌种诱变筛选、发酵工艺优化、后处理工艺改进等多种方式优化生产工艺，提升生产水平，增强产品的市场竞争力。(1) 通过等离子诱变以提高生产菌株的基因突变效率，同时构建以多空检测酶标板为基础的高通量筛选模型，提高了正突变菌株的筛出率，从而确保筛选到了更高水平的莫能菌素生产菌株。(2) 引进 L-色氨酸高产菌种及发酵工艺，通过对技术的消化吸收，充分利用积累的发酵产品生产工程经验，成功的应用于生产，实现了发酵水平的提升，L-色氨酸产品生产成本有了明显的下降。

报告期内，公司游戏研发团队以打造国际化精品游戏为目标，在稳定维护《布武天下》、《王之霸业》等原有产品的基础上，积极开展对互联网新交互模式及通信模式的技术研究和探索，针对用户细分人群，布局微信小游戏的开发，努力尝试和开拓全新流量入口，寻求新的业务增长点，2018 年内上线数款微信小游戏。报告期内，公司游戏业务收入主要来源于游戏《布武天下》、《王之霸业》与《武神斩》等。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

色氨酸、硫酸粘菌素系列产品



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。

(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	10,000 吨/年	159.05	无	无
硫酸粘菌素预混剂	10,000 吨/年	12.89	无	无

蒸汽	供汽：168 万吨	77.95	无	无
电	发电：2.45 亿度	72.87	无	无

报告期 L-色氨酸产能利用率同比增加的原因如下：(1)报告期内公司 L-色氨酸生产线实际开工天数高于设计开工参数 330 天；(2)公司通过菌种诱变筛选、优化工艺、改善装备等措施，提升色氨酸发酵生产技术和生产效率。综上，公司 2018 年 L-色氨酸实际折百产量为项目设计产能的 159.05%。

生产能力的增减情况

√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。热电节能技改项目已于 2017 年 12 月投运。

公司出资 7,706.00 万元投资热电节能技改项目二期，项目主体已于 2018 年 12 月投运。

产品线及产能结构优化的调整情况

√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 万元投资实施热电节能技改项目。热电节能技改项目建设规模：新增 B15-9.5/0.98 和 B12-9.5/0.98 背压式热电机组各 1 台（其中 B12 为公用热电机组）配置 9.8 兆帕/540°C、130 吨/时燃煤循环流化床锅炉 2 台；将原有的 1 台中温中压 75 吨/时循环流化床锅炉改造为高温高压蒸汽参数；将原有的 CB9 抽背机组提高进汽参数至 9.5 兆帕抽背供热机组；以及附属系统和厂外热力网。热电节能技改项目已于 2017 年 12 月投运。

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	39,229.00 吨	平均单价比上年同期上涨 292.6 元/吨	营业成本随价格上升而增加
棕榈油	招投标	2,368.00 吨	平均单价比上年同期下降 1,079.2 元/吨	营业成本随价格下降而减少
煤炭	招投标	257,588.12 吨	平均单价比上年同期上涨 37.6 元/吨	营业成本随价格上升而增加

(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。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：万元 币种：人民币

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
农药产品	81,746,980.00	62,208,568.89	23.90	-57.29	-65.58	18.31	扬农化工 2018 年度农药产品毛利率 30.14%。
兽药产品	304,330,890.44	262,715,270.82	13.67	-33.98	-33.69	-0.38	梅花生物兽 2018 年度兽药品毛利 23.41%。
电及蒸汽	230,873,511.41	170,978,371.75	25.94	139.37	135.74	1.14	钱江生化 2018 年度热电行业毛利率 16.34%。
游戏产品	312,793,062.43	30,732,976.87	90.17	31.77	-55.10	19.01	吉比特 2018 年度游戏毛利率 92.26%。

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：色氨酸产品受市场需求影响，价格维持在低位。

(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	58,235.41	-22.49
经销商	39,297.75	-27.79

会计政策说明

√适用 □不适用

1. 会计政策变更的原因

(1) 2017 年, 财政部颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(上述四项准则统称“新金融工具准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行; 执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

(2) 2017 年, 财政部颁布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。

(3) 2018 年 6 月 15 日, 财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表。

上述会计准则的颁布或修订, 公司需对原会计政策进行相应变更, 并按上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2. 具体情况及对公司的影响

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	34,759,747.59	应收票据及应收账款	226,601,784.34
应收账款	191,842,036.75	款	
应收利息	0.00	其他应收款	318,846,649.79
应收股利	0.00		
其他应收款	318,846,649.79	固定资产	475,776,745.63
固定资产	475,776,745.63		
固定资产清理	0.00	在建工程	7,284,624.68
在建工程	7,284,624.68		
工程物资	0.00		
应付票据	83,174,167.56	应付票据及应付账款	220,575,193.08
应付账款	137,401,025.52	款	
应付利息	6,553,729.28	其他应付款	23,108,366.37
应付股利	0.00		
其他应付款	16,554,637.09		
管理费用	181,094,279.20	管理费用	133,242,124.11
		研发费用	47,852,155.09

公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)要求进行的合理变更, 仅对财务报表项目列示产生影响, 不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 公司自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年度颁布的《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等企业会计准则解释, 对公司期初财务数据无影响。

(3) 新金融工具准则涉及的会计政策变更主要包括:

1) 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”(以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产), 减少了金融资产类别, 提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性;

2) 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”, 以更加及时、足额地计提金融资产减值准备, 揭示和防控金融资产信用风险;

3) 修订套期会计相关规定, 使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动;

4) 金融工具披露要求相应调整。根据新金融工具准则的衔接规定, 企业无需重述前期可比数。因此, 公司将于 2019 年初变更会计政策, 自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露, 不重述 2018 年可比数, 故本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

上述会计政策变更事项已经公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过, 具体内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日披露的相关公告。

(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	36,782.88 吨	招投标	水泥企业	100
废铁	684.11 吨	招投标	废铁收购商	100

情况说明

□适用 √不适用

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 (%)
4,225.26	4.30

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

报告期内公司环保投入明细如下：

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入金额	投入资金占营业收入比重 (%)
污水处理更换污泥烘干机轴	30.00	0.03
热电灰库基础工程、输渣系统、烟囱防腐工程、烟气 SCR 脱硝、渣库斗式提升机、烟气脱硝改造工程、除尘扩容改造项目	552.48	0.56
莱福新增双螺旋污泥烘干机设备及配设施、莫能制粒废气收集不锈钢管道、发酵二不锈钢尾气收集装置技改、拆装 800-1200 φ 玻璃钢废气治理管道、废水更换 EBR-RE 反应器等环保	296.25	0.30
公司废气、废水、废渣治理环保运营费用	3,346.53	3.41
合计	4,225.26	4.30

(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	6,340 万元
上年同期投资额	197,270 万元
投资额增减变动数	-190,930 万元

1、2018 年 3 月，公司全资子公司上海瀚昕文化传媒有限公司注册资本由 660 万元增加至 2,000 万元，上述事项已于 2018 年 3 月办理完成工商变更登记手续。截至本报告期末，公司已出资 2,000 万元。

2、公司投资人民币 3,000 万增资上海多栗金融信息服务有限公司，增资完成后，公司持有上海多栗金融信息服务有限公司 37.50% 的股权。上海多栗金融信息服务有限公司经营范围为金融信息服务（金融业务除外），投资管理，投资信息咨询，财务咨询，从事金融软件领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让接，受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包，电信业务。上述事项已于 2018 年 3 月办理完成工商变更登记手续。

3、2018 年 4 月，公司设立全资子公司上海瀚叶体育发展有限公司。瀚叶体育注册资本 2,000 万人民币，经营范围：体育活动组织、策划,体育场馆管理,体育器材租赁(不得从事金融租赁),体育场地设施建设工程专业施工,体育咨询(不得从事经纪),健康管理咨询(不得从事诊疗活动、心理咨询),知识产权代理(除专利代理),旅游咨询(不得从事旅行社业务),体育用品及器材、日用品、服装的销售,从事计算机专业技术领域内的技术开发、技术服务,互联网信息服务,设计、制作、代理各类广告,会务服务,从事货物及技术的进出口业务。截止本报告期末，公司已出资 870 万元。

4、2018 年 7 月，公司设立全资子公司上海瀚擎影视有限公司。瀚擎影视注册资本 1,000 万元人民币，经营范围：影视策划,广播电视节目制作,文化艺术交流与策划,展览展示服务,道具租赁,广告设计、制作、代理、发布,企业形象策划,电脑图文设计、制作,会务服务,市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验),文化信息咨询,装饰材料、家用电器、机械设备、通讯器材、办公用品、服装、化妆品、摄影器材的销售。截止本报告期末，公司已出资 1,000 万元。

5、公司于 2017 年 9 月 1 日召开第七届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司内部业务整合、架构调整的议案》，同意公司以 2017 年 5 月 31 日为基准日将母公司传统化工业务及热电联

供业务部分资产及负债划转至全资子公司浙江拜克生物科技有限公司（以下简称“拜克生物”），公司本次拟划转至拜克生物的资产总额为 616,067,776.06 元、负债总额为 194,496,137.88 元、净资产总额为 421,571,638.18 元（数据经审计），由拜克生物对公司现有的马杜霉素、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，肥料生产、热电联供，农药的销售，兽药的经营等资产、业务进行承接与管理（具体内容详见公司于 2017 年 9 月 5 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《关于公司内部业务整合、架构调整的公告》）。截至本报告出具日，本次划转所涉及的相关债权债务转移手续及资产划转所涉及的权证过户手续已办理完毕。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司因筹划重大事项，公司股票已于 2017 年 11 月 28 日起停牌。经与有关各方论证和协商，上述事项构成重大资产重组，经公司申请，自 2017 年 12 月 12 日起进入重大资产重组程序。2018 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第八次会议审议通过《关于及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。2018 年 6 月 13 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，同意公司对本次重组的相关方案进行调整，具体内容详见公司于 2018 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。本次重组自启动起来，公司及有关各方均积极推进本次重组的相关工作。目前资本市场环境及产业政策发生变化，继续推进本次重大资产重组事项面临一定的不确定因素。为保护上市公司和广大投资者利益，经审慎研究，公司拟终止筹划本次重大资产重组事项。终止重大资产重组事项尚需经过公司董事会审议，且交易双方尚需就终止事项签订相关协议。公司拟于 2018 年 10 月 30 日召开董事会审议终止本次重大资产重组事项。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 27 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《关于拟终止重大资产重组的公告》。

2、2019 年 1 月 3 日，经公司第七届董事会第二十三次会议审议通过，同意公司出资人民币 49,500 万元与上海锦翠投资合伙企业（有限合伙）成立瀚叶锦翠新媒体投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商部门核准结果为准），其中本公司为有限合伙人。截至本报告披露日，本公司尚未实缴出资。

(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

本公司持有的指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2,060,219.18 元为公司持有的结构性存款的利息部分，市价按照资产负债表日预期收益率确定。

(4) 其他投资事项

1、2018 年 1 月，公司以自有资金买入广东富源科技股份有限公司（以下简称“富源科技”，代码：834315）10,086,000 股股份，成交价格为每股人民币 4.66 元，合计人民币 47,000,760 元。2018 年 3

月，公司卖出所持有的富源科技 10,086,000 股股份，成交价格每股人民币 4.68 元，合计人民币 47,202,480 元。截至本报告披露日，公司未持有富源科技股票。本次投资产生收益 67,694.96 元。

2、2018 年 4 月，公司以自有资金买入上海景鸿国际物流股份有限公司（以下简称“景鸿物流”，代码：835859）1,000 股股份，成交价格为每股人民币 5.75 元，合计人民币 5,750 元。2018 年 6 月，景鸿物流向全体股东每 10 股转增 2 股，派现 3 元。截至本报告披露日，公司持有景鸿物流 1,200 股，报告期末景鸿物流每股价格为人民币 4.66 元/股。

（六） 重大资产和股权出售

适用 不适用

（七） 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1.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	归属于母公司的净资产	营业收入	归属于母公司的净利润
成都炎龙科技有限公司	1,250.00	计算机软硬件开发及销售,计算机系统集成	100	88,880.76	54,691.25	31,279.31	19,026.82
浙江拜克生物科技有限公司	5,000.00	农药兽药生产销售	100	79,647.20	46,402.95	61,541.02	1,872.05
德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	2,020.80	1,401.18	5,351.26	-36.42
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	2,190.87	2,075.54	339.15	-118.73
上海瀚铭数据信息有限公司	5,000.00	数据处理服务、数据库管理等	100	981.42	226.17	32.09	-706.61
上海星瀚教育科技有限公司	500.00	教育科技及应用服务	100	842.82	-1,439.68	160.99	-995.83
上海瀚听文化传媒有限公司	2,000.00	广播电视节目制作,经营演出及经纪业务等	100	2,002.34	-665.51	1,680.86	-1,517.90
霍尔果斯拜克影视有限公司	1,000.00	广播电视节目制作,影视策划、影视制作	51	10,768.07	-430.32	2,264.15	-403.12

2.主要参股子公司的经营情况和业绩

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
-------	------	------	----------	-----	-----	------	-----

青岛易邦 生物工程 有限公司	5,500.00	动物疫苗	33.44	135,882.00	110,598.02	120,674.87	43,043.49
财通基金 管理有限 公司(注1)	20,000.00	基金募集、 基金销售、 资产管理等	30.00	196,421.96	132,392.52	62,271.53	-2,411.06
上海雍棠 股权投资 中心(有限 合伙)	20,100.00	股权投资、 股权投资管 理	99.50	21,493.10	20,092.60	0.00	-0.76
河北圣雪 大成制药 有限责任 公司	4,699.52	原料药、兽 药、饲料添 加剂生产、 销售。	49.00	84,246.24	30,875.00	60,567.17	375.05
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	49.00	8,405.84	7,050.12	22,272.22	2,998.31

注1：报告期内，财通基金管理规模下降，本期营业收入、净利润同比下降。

(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

兽药、饲料添加剂：

兽药、饲料添加剂需求与畜牧业发展密切相关。随着国家对养殖企业环保治理力度的加大，养殖企业的规模化、集约化程度均显著提高，兽药、饲料添加剂企业行业市场规模进一步扩容，对兽药、饲料添加剂企业的产品与服务也提出了更高的要求。而我国大部分兽药、饲料添加剂企业规模较小，研发实力较弱，主要体现在以仿制非专利保护的兽药产品为主，研发资金投入较少，产品同质化，市场竞争激烈，利润水平也逐渐下滑。

在市场需求调整和国家政策引导督促下，行业已由过去单一追求“高效性”向注重产品的“高效、安全、低残留、低毒性”转变，高效、安全、低残留的药品将逐步替代传统兽药产品成为未来兽药市场的主流。

未来，公司将加强与科研院校的合作，继续调整公司兽药、饲料添加剂产品结构，提高产品科技含量和附加值，逐步减少抗生素类兽药产品的生产，向氨基酸类饲料添加剂产品发展，推动公司传统化工产业的转型升级。

农药：

我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系。按目前我国原料药的市场趋势，低端、高污染、高耗能的原料药发展空间将被压缩，特色、高附加值、高科技含量原料药的发展值得期待，“小剂量、高效价”将

是今后原料药发展的方向。2016 年以来，原料药行业面临的环保压力将有增无减。高昂的环保成本将导致原料药行业的供给收缩，供给侧改革与长期低迷的价格也会促使部分小企业的退出，从而导致供应紧张，价格上涨。行业供给收缩时，集中度较高的品种具有更强的议价能力。随着绿色环保理念的不断升级，原料药生产企业将面临又一次行业整合和洗牌。

根据中国农药工业协会 2016 年 5 月发布的《农药工业发展规划（2016—2020 年）》，我国农药产业布局更趋集中，企业规模不断扩大，产品结构更趋合理，农药出口结构得到改善，技术创新取得一定成绩。但是农药工业也存在一些问题，主要是企业规模小，竞争力弱，自主创新能力弱，技术装备水平低，产品结构尚需进一步调整，特殊污染物缺乏有效处理手段。

2015 年农业部推出，到 2020 年国内农药零增长使用量行动计划，将有助于农药品种优胜劣汰，促进高效低毒农药品种的增长。国务院总理李克强在十二届人大四次会议所作的政府工作报告指出，加强农业科技创新与推广，实施化肥农药零增长行动。为推进生态循环农业试点建设，农业部和浙江省政府已签署共建现代生态循环农业试点省，浙江省将用 3 年时间率先实现“一控两减三基本”目标，即控制农业用水总量；减少化肥、农药使用量，化肥、农药用量实现零增长。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，后续发展空间受限。

根据公司未来发展规划，公司农药产品将逐步由原料药向制剂类产品调整，公司多个农药制剂产品已经登记获批，将依托公司建立起来的品牌优势，扩大农药制剂产品的销售。

游戏：

2018 年，中国游戏产业在整体收入上的增幅明显放缓，中国游戏市场实际销售收入达 2,144.4 亿元，同比增长 5.3%。2018 年中国游戏市场实际销售收入占全球游戏市场比例约为 23.6%。2018 年中国自主研发网络游戏市场实际销售收入达 1,643.9 亿元，同比增长 17.6%。2018 年中国游戏用户规模达 6.26 亿人，同比增长 7.3%。2018 年中国移动游戏市场依然保持增长，但对比上年增速出现快速下滑，销售收入增长放缓（数据来源：中国音数协游戏工委(GPC)、伽马数据(CNG)联合发布的《2018 年中国游戏产业报告》）。

中国游戏产业各个细分市场发展逐渐明朗，客户端游戏与网页游戏市场份额同时出现下降，移动游戏继续保持高速增长，家庭游戏机游戏市场份额有所增加，而影游融合、VR 游戏、电子竞技和游戏直播等已成为中国游戏产业的新热点。同时，随着国内游戏市场逐渐走向成熟，越来越多的企业将目光转向海外，海外市场已成为国内游戏企业的“必争之地”。此外，由于移动互联网降费及移动设备性能的不断升级，加速了移动游戏在多个细分市场持续发力，成为份额最大，增速最快，市场活力最强领域，未来移动游戏在游戏市场上将最具发展潜力。然而，国内移动游戏也承受着产能过剩与存量竞争的双重压力，一方面，众多小团队成立，同质化加剧，市场出现产能过剩、供过于求的局面。另一方面，随着新用户增速下降，收入向巨头集聚，产品死亡率提升，市场已进入存量竞争阶段。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

近年来，国家有关部门先后颁布《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》、《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》、《文化部“十三五”时期文化产业发展规划》、《国家“十三五”时期文化发展纲要》、《进一步支持文化企业发展的规定》等一系列重要政策文件中均明确强调要加大对新兴文化产业的扶持力度，文化产业作为新产业、新业态、新商业模式的发展重点，呈现出全新的发展格局，稳步向国民经济支柱性产业迈进。

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，将文化娱乐作为公司未来的战略重点。公司

通过布局游戏、影视、综艺节目制作、体育、文娱大数据等领域聚焦文化娱乐优质内容生产，逐步实现公司文化娱乐产业上下游的整合与升级，完善公司文化娱乐产业生态布局。公司生物制药业务，将继续通过技术升级创新等手段来降低产品生产成本，调整产品结构，提升产品利润水平，推动产业对公司整体利润做出贡献。

一、坚持产品自主研发，推进游戏业务新突破

公司坚持网络游戏全球化布局与发行战略，以精品游戏的发行与研发为主导，坚持自主创新，开发具有思想性、艺术性、娱乐性兼具的原创游戏，丰富游戏产品类型、改善游戏产品结构，实现游戏产品多样化，为不同的消费者提供丰富的产品选择，通过游戏出海拓宽盈利渠道，输出中国文化，提高公司在游戏领域的知名度和影响力。

公司在发展核心主业网络游戏研发、网络游戏海外发行，IP 产品引入与开发的同时，加大小游戏业务拓展力度，挖掘小游戏的商业价值和变现途径，对重点产品加速流量变现通过技术提升促进 IP 长尾效益；同时加快小游戏产品的研发进度，以具有创新优势的小游戏产品矩阵，不断制造新的流量增长点，进一步拓宽用户覆盖，以化解游戏产品短生命周期的弱点，增强公司可持续发展的能力。

二、布局影视、综艺、游戏、文娱大数据、体育等业务，构建文化娱乐产业链

随着文化产业变革的不断深化，国家产业政策为游戏、影视、综艺、文化大数据和体育等行业快速发展创造了良好的机遇。公司在实施文化娱乐战略发展的进程中，将以内容为核心，通过强化优质 IP 资源的开发转换打造具有较高思想品味和艺术水准的优质内容作品，以多种形式实现文化价值与产业价值的良性互动循环。通过建立高效精准的文娱大数据分析系统，深度挖掘内容创作资源，把握市场需求与变化，为文化娱乐行业提供 IP 变现一体化解决方案，驱动影视、综艺、游戏等文化娱乐业务的紧密合作和一体化联动新格局。通过布局影视、综艺、游戏等业务突破单一的业务架构、构建立体的体系化协同平台，实现全产业链的协同运营，实质性推动相关业务板块的共同繁荣，树立公司文化娱乐行业品牌，实现产业链上下游业务的协同和内容价值的放大。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019 年公司将继续落实文化娱乐战略发展规划，聚焦“优质内容生产”，在各垂直细分领域深耕细作，挖掘资源潜能，强化各业务板块的协同发展，提升公司在游戏、影视、综艺、体育、文化大数据等领域的运营能力和竞争力，构建相互交叉、相互促进的文化娱乐新生态体系，促进公司价值提升。

在经营环境不发生重大变化的前提下，公司预计 2019 年公司计划实现营业总收入 9 亿元，营业总成本 8.5 亿元。2019 年主要工作计划如下：

1. 游戏：

公司坚持网络游戏全球化布局与发行战略，持续输出手游、html5 等精品游戏，积极倡导质量提升、创新驱动和品牌建设，以精品游戏的发行与研发为主导，坚持自主创新，继续稳定和拓展游戏研发产品线，实现游戏产品多样化和现有游戏产品的版本迭代，提高公司在游戏领域的知名度和影响力。公司在发展核心主业网络游戏研发、网络游戏海外发行，IP 产品引入与开发的同时，加大小游戏业务拓展力度，挖掘小游戏的商业价值和变现途径，对重点产品《几何大逃亡》，一方面加速流量变现，另一方面通过研发新模式、新玩法，努力实现《几何大逃亡》的 IP 化长线发展；同时加快新游戏产品的研发进度，以具有创新优势的小游戏产品矩阵，不断制造新的流量增长点，进一步拓宽用户覆盖，以化解游戏产品短生命周期的弱点，增强公司可持续发展的能力。

2. 影视：将继续专注影视剧的投资、制作等业务，以弘扬社会主义核心价值观的作品为投资重点，充分利用公司在文化大数据分析和信用评估方面的优势，深度挖掘剧本及制作团队的背景、潜力和价值，强化投资论证，严控投资风险，提高投资收益；提升影视产业链资源整合能力，拓展

内容源头，丰富优质项目、优质 IP 的储备，为未来业务发展奠定坚实基础。

3. 综艺：2019 年度，立足宠物经济细分领域继续加强优质内容建设，做好《战斗吧 萌犬》第二季的策划、运营，深度开展多方合作，扩大精品综艺 IP 的内容影响力。推动与哔哩哔哩影视的合作，策划和制作纪录片《宠物医院》，创新节目内容，提升团队的内容策划、统筹、制作能力和商务运作能力，以内容精品传递生活方式和价值观，塑造自身的核心竞争力。开发宠物 APP，通过宠物记录、网红宠物直播等内容，最大限度承载《战斗吧萌犬》积累的 IP 流量，推动公司产品流量的转化、变现。

4. 文化大数据：2019 年，瀚叶股份全资子公司瀚铭数据将继续推进文化大数据平台建设，在文化企业信用评估体系和 IP 价值评估体系方面形成核心竞争力，构建电影、剧集、网络文学、动漫、游戏、短视频、企业信用等基础数据库，制定指标体系，建立评估模型，开发评估功能。加强与政府职能部门的沟通，加快项目申报，争取政策扶持，推进文化企业信用评估与 IP 价值评估在上海的落地，为产业园区、行业协会、企业、金融机构及投资者提供评估服务。通过行业峰会、论坛、沙龙、自媒体等多种形式提升公司品牌知名度，树立公司在文化咨询领域内的公信力。

5. 体育：将以品牌提升、校园推广、场馆运营为重点，充分发挥上海市大学生体育协会、中学生体育协会、上海体育学院和国家壁球队等资源优势，完善壁球培训体系，拓展壁球场馆运营与培训业务。同时，强化品牌建设，推动瀚叶壁球俱乐部、瀚叶壁球队的组建，大力开拓壁球培训市场。以场馆运营为突破，拓展多元化项目经营，充分利用场馆和会员规模优势，积极开展装备、赛事等衍生业务，实现收入结构的多元化。积极参与上海市壁球协会筹建工作，扩大瀚叶体育在壁球培训行业的知名度和影响力。

6. 生物科技：强化自主创新与研发合作，提升公司现有产品生产技术水平、降低产品生产成本；同时，开发以生物发酵为主轴，围绕核心技术且符合新形势的新产品集群来优化公司生物制药产业结构，巩固、夯实公司传统产业优势；继续剥离缺乏竞争力的资产、业务，提升传统业务整体盈利水平；有序推进各项技改工程的实施。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

1. 战略转型风险

根据公司战略发展规划，公司将聚焦优质内容生产的文化娱乐产业，业务涉及游戏、影视、综艺、体育、文化大数据研究等诸多细分领域的运营与投资。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，但公司仍然可能面临因对文化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。

2. 互联网安全风险

公司文化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。

3. 投资风险

未来公司将主要采取对外投资、整合资源等方式继续推进公司转型升级，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。

4. 商誉减值风险

公司因收购炎龙科技形成商誉金额较大，若未来炎龙科技经营情况或盈利能力未达到预期，则公司存在商誉减值计提的风险，对上市公司的盈利水平产生不利影响。公司将积极关注行业发展趋势，通过强化管理、整合资源等措施，降低商誉减值风险。

5. 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。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。

6. 安全环保风险

公司全资子公司拜克生物属于化工生产企业，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。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。

7. 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、淀粉、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。

8. 游戏版号等行业政策具体情况及对公司游戏业务的影响及风险

2018年3月开始，游戏行业监管政策频出，游戏审批进度暂停、青少年游戏时长限制、棋牌类游戏遇严控。同时，国内游戏行业经过数年的上升期，增速逐步放缓，进入存量市场，市场竞争趋于激烈。

炎龙科技自2011年以来，坚持布局出海战略，并于2012年获得了由商务部、中宣部、财政部、文化部、国家广播电视总局、国家新闻出版总署六部委颁发的“2011-2012年度国家文化出口重点企业”。同时自2013年起，公司主要收入构成均以海外市场为主，截止2018年末，绝大部分收入和客户依旧位于海外，国内政策变动对于炎龙科技的业务影响趋于无。同时，公司合作伙伴绝大部分也位于海外。目前炎龙科技国内业务主要集中在《布武天下》的国内运营，而《布武天下》已于2017年获得了游戏版号，至今仍正常在线运营，不受政策影响。

(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：

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%；

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%；

□ 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。

2018 年 3 月 26 日，公司实施了 2017 年年度资本公积金转增股本，以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 2,414,338,576 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 3,138,640,149 股。

2018 年度利润分配预案：根据 2019 年 4 月 19 日公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的《2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度拟以实施 2018 年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），剩余未分配利润滚存至下年。2018 年度公司不进行资本公积金转增股本。该议案需经公司股东大会表决通过。

(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（%）
2018 年	0	0.22	0	68,907,566.91	141,719,552.61	48.62
2017 年	0	0	3	0	261,222,758.44	0
2016 年	0	0	0	0	235,610,584.02	0

(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

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	承诺时间 2015 年 6 月 23 日，承诺期限为持有公司股份期间	是	是		

			规、升华拜克公司章程等规定，履行必要的法定程序。					
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， 承诺期限为持有公司股份期间	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	持股 5%以上股东升华集团及其一致行动人丰华投资	升华集团及其一致行动人丰华投资在未来 12 个月内无增持公司股份的计划，在未来 12 个月内将继续减持其在上市公司中拥有权益的股份，并将按照相关法律法规履行信息披露义务。	承诺时间 2017 年 7 月 4 日， 承诺期限未来 12 个月	是	是			
其他	重组交易对方鲁剑及其一致行动人	鲁剑及其一致行动人李练在未来 12 个月内无增持公司股份的计划	承诺时间 2017 年 3 月 29 日，	是	是			

		李练		承诺期限 未来 12 个月				
与重大资产重组相关的承诺	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。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
	其他	控股股东及	《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	承诺时间	否	是		

	实际控制人 沈培今	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。	2016 年 3 月 31 日				
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 实际控制人 沈培今	《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。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日， 期限为本次交易完成后 12 个月内	是	是		
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	承诺时间 2016 年 3 月 31 日， 期限为上	是	是		

			<p>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。</p>	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				
解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	<p>《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。</p>	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	<p>《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，确有必要的关联交易，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。</p>	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		
股份限售	控股股东及实际控制人沈培今	对本次重组因认购募集配套资金所获得的发行股份承诺如下：本人认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。本人同意按照相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的相关规定。就其在本次配套融资中认购的股份出具相关锁定承诺，并办理相关股份锁定手续。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日， 期限为自股份发行结束之日起 36 个月内	是	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		
盈利	重组交易对	炎龙科技在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的扣除非	承诺时间	是	是		

预测及补偿	方鲁剑、李练及西藏炎龙	经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 9,000.00 万元、12,600.00 万元、16,400.00 万元及 19,700.00 万元。若炎龙科技未达到承诺净利润数，则交易对方须按照约定进行补偿。	2015 年 10 月 19 日，承诺期限至 2018 年 12 月 31 日				
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《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/本公司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/本公司将依照相关法律、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/本公司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/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
资产	重组交易对	《关于拟注入资产权属的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司合法、完	承诺时间	否	是		

	注入	方鲁剑、李练及西藏炎龙	整持有炎龙科技股权，该股权权属清晰，不存在信托、托管、委托持股或者类似利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，不存在可能导致股东权益不完整的让渡管理权、让渡收益权、表决权等的协议或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制情形。同时，本人/本公司保证此种状况持续至该股份登记至升华拜克名下。2、本人/本公司已经依法对炎龙科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不会导致本人/本公司作为炎龙科技股东的主体资格存在任何瑕疵或异议的情形。3、本人/本公司不存在非法占用炎龙科技资金和资产的情形；4、如违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任。	2016 年 3 月 31 日				
	其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于无违法情况的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司及本公司主要管理人员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/本公司及本公司主要管理人员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/本公司将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
	其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于内幕信息的承诺》，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）/本公司及本公司董事、监事、高级管理人员、自然人股东及其直系亲属（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，亦未向他人提供买卖升华拜克股票的建议。2、如违反上述承诺，本人/本公司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	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	关于股份锁定期，李练、鲁剑作出承诺如下：1、本人因本次交易而获得的升华拜克股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。2、本人承诺，在取得升华拜克股票后，在该等股票锁定期内，除正常的融资需求外，不得以将该等股票通过质押、设置其他权利限制或被司法拍卖等方式实现转	承诺时间 2016 年 3 月 31 日， 承诺期限	是	是		

			移股票所有权的实质目的。3、如前述关于本次交易取得的升华拜克股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于升华拜克送红股、转增股本等原因增持的升华拜克股份，亦应遵守上述约定。4、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	自本次交易发行股份结束之日起 36 个月内				
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于或有事项的承诺》，承诺如下：1、若因炎龙科技于本次收购的基准日（2015 年 6 月 30 日）前发生但延续至基准日后、或于基准日起至本次收购股份的交割日期间发生的纠纷或者潜在纠纷、担保、诉讼、仲裁或行政处罚等事项而导致有关权利人向炎龙科技或升华拜克主张权利的、或需要炎龙科技及升华拜克支付赔偿、缴纳罚金或其他支出的，本人/本公司保证在升华拜克书面通知后三日内或按照升华拜克书面通知要求的时间内由本人直接向该等债权人或合同对方当事人或其他权利人或政府主管部门直接给付或者履行，承担由此产生的全部责任与相关费用，并放弃向炎龙科技及升华拜克追索。本人/本公司同意炎龙科技、升华拜克对此不承担任何责任。若导致炎龙科技、升华拜克或升华拜克其他股东发生任何损失的，均由本人/本公司负责赔偿。2、本人/本公司同意就上述补偿义务承担连带责任；	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是			
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于无形资产及特许经营权的承诺函》，承诺如下：1、炎龙科技所拥有的商标、软件著作权、域名等无形资产和特许经营权均为合法取得，不存在法律纠纷及权属争议；本次交易完成后，若炎龙科技拥有商标、软件著作权、域名等无形资产和特许经营权因权属瑕疵给炎龙科技造成损失的，本人/本公司将负担相关额外支出及（或）损失的费用。2、本人/本公司同意就上述补偿义务承担连带责任；	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是			
解决同业竞争	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司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/本公司亦将促使直接或间接控股企业不直接或间接从事	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是			

			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/本公司或本人/本公司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/本公司将放弃或将促使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、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人/本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本公司将予以全额赔偿。					
解决关联交易	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司将尽量避免或减少本人/本公司及本人/本公司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/本公司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/本公司及本人/本公司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/本公司承担赔偿责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是			
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	本次交易完成后的 36 个月内：1、如拟增持上市公司股份的，将保证该等增持行为不会影响沈培今对上市公司的控制权，且将提前一个工作日将增持计划以书面形式告知沈培今、上市公司；不以委托、征集投票权、协议等任何形式与他人共同扩大其所能够支配的上市公司股份表决权的数量。2、不得单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对沈培今的实际控制人地位形成任何形式的威胁。3、如	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是			

			有必要，将采取一切有利于沈培今对上市公司的实际控制人地位的行动，对沈培今提供支持。4、如违反上述承诺获得上市公司股份的，应按沈培今或上市公司要求予以减持，减持完成前不得行使该等股份的表决权。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(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

1.根据公司与炎龙科技原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》中约定的业绩承诺，炎龙科技在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的净利润（指炎龙科技扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别不低于 9,000.00 万元、12,600.00 万元、16,400.00 万元及 19,700.00 万元。若炎龙科技未达到承诺净利润数，则交易对方须按照约定进行补偿。

炎龙科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度炎龙科技经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 9,122.78 万元、12,832.41 万元、16,577.53 万元和 18,572.09 万元。鲁剑、李练及西藏炎龙等业绩承诺方已实现关于炎龙科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度的业绩承诺，未实现 2018 年度业绩承诺。炎龙科技未达到承诺净利润数，交易对方须按照约定进行补偿。2018 年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 18,572.09 万元，较业绩承诺方承诺的炎龙科技 2018 年度实际净利润数 19,700.00 万元，完成本年承诺净利润的 94.27%。炎龙科技 2018 年度实际完成业绩较承诺业绩存在小幅差异的主要原因为部分游戏研发未达到预期，本期对该部分游戏的开发支出全部转入当期损益所致。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日披露的《关于重大资产重组标的资产业绩承诺实现情况及相关重组方对公司进行业绩补偿的公告》。

2018 年未达预期的游戏产品的基本情况如下：

游戏名称	立项时间	研发预算	转入当期损益的开发支出金额	以前年度具体投入情况
生死战士	2016.5.7	16,000,000.00	15,094,339.62	15,094,339.62
蜀山战纪 2-踏火行歌	2017.3.18	7,000,000.00	8,113,207.32	
B 项目	2017.5.10	800,000.00	1,612,995.49	1,042,734.38
死神合作研发项目	2013.6.30	3,250,000.00	3,250,135.81	2,793,611.79
项目 C	2018.3.20	1,500,000.00	1,317,025.04	

(续上表)

游戏名称	以前年度具体投入情况			
	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年及以前年度
生死战士		15,094,339.62		
蜀山战纪 2-踏火行歌	8,113,207.32			
B 项目	570,261.11	486,146.83		556,587.55
死神合作研发项目	456,524.02	272,810.40	244,535.63	2,276,265.76
项目 C	1,317,025.04			

(续上表)

游戏名称	以前年度会计处理	以前年度资本化会计科目	未达预期的判断依据和原因
生死战士	受托方提交最终版本游戏并经炎	开发支出	委托开发产品，开发失败

	龙科技验收当期确认开发支出		
蜀山战纪 2-踏火行歌			最终开发方错过最佳开发时机
B 项目	完成 Demo 后相关支出资本化	开发支出	游戏质量不如预期
死神合作研发项目	完成 Demo 后相关支出资本化	开发支出	游戏质量不如预期
项目 C			游戏质量不如预期

注 1: B 项目为 AR 类手游, 以前年度的投入计入开发支出。

注 2: 项目 C 为电竞比赛赛事竞猜的应用产品, 2018 年新立项项目, 以前年度无投入。

2. 根据炎龙科技与上海页游原股东曾伟签署的《上海页游网络科技有限公司股权转让协议》中约定的业绩承诺, 上海页游在 2017 年度、2018 年度及 2019 年度实现的净利润(指上海页游扣除非经常性损益后净利润)分别不低于 800.00 万元、1,000.00 万元及 1,200.00 万元。若上海页游未达到承诺净利润数, 则交易对方须按照约定进行补偿。

2018 年度上海页游经审计的扣除非经常性损益后净利润为 8,342.87 万元。业绩承诺方关于上海页游 2018 年度的业绩承诺已实现。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

炎龙科技业绩承诺完成情况:

单位: 万元

考核期	承诺金额	实现金额
2015 年	9,000.00	9,122.78
2016 年	12,600.00	12,832.41
2017 年	16,400.00	16,577.53
2018 年	19,700.00	18,572.09
小 计	57,700.00	57,104.81

1、根据天健出具的天健审[2016]11-69 号《审计报告》, 2015 年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 9,122.78 万元, 该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技 2015 年度净利润 9,000.00 万元。根据天健出具的天健审[2017]11-16 号审计报告, 2016 年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 12,832.41 万元, 该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技 2016 年度净利润 12,600.00 万元。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于成都炎龙科技有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》, 2017 年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 16,577.53 万元, 该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技 2017 年度实际净利润数 16,400.00 万元。鲁剑、李练及西藏炎龙等业绩承诺方关于炎龙科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度的业绩承诺已实现。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于成都炎龙科技有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，2018 年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 18,572.09 万元，较业绩承诺方承诺的炎龙科技 2018 年度实际净利润数 19,700.00 万元，完成本年承诺净利润的 94.27%。炎龙科技 2018 年度实际完成业绩较承诺业绩存在小幅差异的主要原因为部分游戏研发未达到预期，本期对该部分游戏的开发支出全部转入当期损益所致。

根据《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》之规定，如果炎龙科技公司在承诺年度期间实际净利润数未达到承诺净利润数的，李练、鲁剑、西藏炎龙公司在该年度应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际净利润数）×标的资产总对价÷补偿期限内各年的承诺净利润总和-已补偿金额，应补偿股份数额=当年补偿金额÷资产购买的股份发行价格。炎龙科技公司原股东李练、鲁剑、西藏炎龙公司本期应付原始补偿股份数额=〔(57,700.00-57,104.81)×160,000.00÷57,700.00-0〕÷3.12=528.99 万股，考虑公司于 2017 年 9 月 1 日和 2018 年 2 月 12 日实施的资本公积转增股本的影响，本期应付补偿股份数额=528.99 万股×1.40×1.30=962.76 万股。

2、根据中联国际评估咨询有限公司 2019 年 4 月 19 日出具的《浙江瀚叶股份有限公司拟对合并成都炎龙科技有限公司形成的商誉进行资产减值测试资产评估报告》（中联国际评字[2019]第 TKMQP0182 号)的评估结果，截至 2018 年 12 月 31 日，炎龙科技被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为 128,853.16 万元，商誉资产组可收回金额为 130,712.31 万元。

经测试，公司收购炎龙科技形成的商誉不存在减值。

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）2017 年，财政部颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

（2）2017 年，财政部颁布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。

（3）2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

(财会[2018]15号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表。

上述会计准则的颁布或修订,公司需对原会计政策进行相应变更,并按上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2. 具体情况及对公司的影响

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	34,759,747.59	应收票据及应收账款	226,601,784.34
应收账款	191,842,036.75	其他应收款	318,846,649.79
应收利息	0.00	固定资产	475,776,745.63
应收股利	0.00	在建工程	7,284,624.68
其他应收款	318,846,649.79	工程物资	0.00
固定资产	475,776,745.63	应付票据及应付账款	220,575,193.08
固定资产清理	0.00	其他应付款	23,108,366.37
在建工程	7,284,624.68	管理费用	133,242,124.11
工程物资	0.00	研发费用	47,852,155.09
应付票据	83,174,167.56		
应付账款	137,401,025.52		
应付利息	6,553,729.28		
应付股利	0.00		
其他应付款	16,554,637.09		
管理费用	181,094,279.20		

公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求进行的合理变更,仅对财务报表项目列示产生影响,不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 公司自2018年1月1日起执行财政部于2017年度颁布的《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等企业会计准则解释,对公司期初财务数据无影响。

(3) 新金融工具准则涉及的会计政策变更主要包括:

1) 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”(以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产),减少了金融资产类别,提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性;

2) 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险;

3) 修订套期会计相关规定,使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动;

4) 金融工具披露要求相应调整。根据新金融工具准则的衔接规定,企业无需重述前期可比数。因此,公司将于2019年初变更会计政策,自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露,不重述2018年可比数,故本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

(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	100
境内会计师事务所审计年限	20

	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）	45
财务顾问	民生证券股份有限公司[注]	

[注]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公司收购炎龙科技重大资产重组事项财务顾问。公司已于 2017 年度向民生证券股份有限公司支付报酬 1,500 万元。

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 2017 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 2018 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

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2019年4月23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
升华集 团德清 奥华广 告有限 公司	其他	销售商 品	工作服	按市场 价格	市 场 价	18,876.92	100.00	现 金 结算		
英格瓷 (浙江) 铝业有 限公司	其他	租入租 出	房屋及 建筑物 土地使 用权	按市场 定价	市 场 价格	17,142.86	0.01	现 金 结算		
湖州新 奥特医 药化工 有限公 司	其他	销售商 品	原辅料	按市场 定价	市 场 价格	5,897.44	0.01	现 金 结算		
德清奥 华能源 有限公 司	其他	购买商 品	固定资 产、在 建工程	按市场 定价	市 场 价格	646,413.81	0.01	现 金 结算		
升华地 产集团 有限公 司	其他	租入租 出	房屋及 建筑物 土地使 用权	按市场 定价	市 场 价格	89,142.30	0.03	现 金 结算		
合计				/	/	777,473.33	/	/	/	/
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

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

炎龙科技业绩承诺完成情况：

单位：万元

考核期	承诺金额	实现金额
2015 年	9,000.00	9,122.78
2016 年	12,600.00	12,832.41
2017 年	16,400.00	16,577.53
2018 年	19,700.00	18,572.09
小 计	57,700.00	57,104.81

根据天健出具的天健审[2016]11-69号《审计报告》，2015年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为9,122.78万元，该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技2015年度净利润9,000.00万元。根据天健出具的天健审[2017]11-16号审计报告，2016年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为12,832.41万元，该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技2016年度净利润12,600.00万元。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于成都炎龙科技有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，2017年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为16,577.53万元，该数据大于业绩承诺方承诺的炎龙科技2017年度实际净利润数16,400.00万元。鲁剑、李练及西藏炎龙等业绩承诺方关于炎龙科技2015年度、2016年度、2017年度的业绩承诺已实现。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于成都炎龙科技有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，2018年炎龙科技实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为18,572.09万元，较业绩承诺方承诺的炎龙科技2018年度实际净利润数19,700.00万元，完成本年承诺净利润的94.27%。炎龙科技2018年度实际完成业绩较承诺业绩存在小幅差异的主要原因为部分游戏研发未达到预期，本期对该部分游戏的开发支出全部转入当期损益所致。

根据《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》之规定，如果炎龙科技公司在承诺年度期间实际净利润数未达到承诺净利润数的，李练、鲁剑、西藏炎龙公司在该年度应补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际净利润数)×标的资产总对价÷补偿期限内各年的承诺净利润总和-已补偿金额，应补偿股份数额=当年补偿金额÷资产购买的股份发行价格。炎龙科技公司原股东李练、鲁剑、西藏炎龙公司本期应付原始补偿股份数额=[(57,700.00-57,104.81)×160,000.00÷57,700.00-0]÷3.12=528.99万股，考虑公司于2017年9月1日和2018年2月12日实施的资本公积转增股本的影响，本期应付补偿股份数额=528.99万股×1.40×1.30=962.76万股。

具体内容详见公司于2019年4月23日披露的《关于重大资产重组标的资产业绩承诺实现情况及

相关重组方对公司进行业绩补偿的公告》。

(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：万元 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
沈培今	控股股东				0.00	10,000.00	0.00
鲁剑	其他关联人	0.00	60.50	0.00			
合计		0.00	60.50	0.00	0.00	10,000.00	0.00
关联债权债务形成原因		控股股东、实际控制人沈培今向上市公司无息提供财务资助。炎龙科技向鲁剑提供暂借款。					
关联债权债务对公司的影响		截至报告期末，上述资金已归还。					

公司实际控制人沈培今先生向上市公司提供资金的具体情况：

公司于2013年5月22日发行的浙江升华拜克生物股份有限公司2012年公司债券(第一期)于2018年5月22日到期，为保证还本付息工作的顺利进行，同时保证公司日常经营的正常资金需求，公司向实际控制人沈培今拆入短期周转资金用于偿付公司债券的本息和保证公司正常生产经营活动。公司向实际控制人沈培今拆入和归还周转资金情况如下：

对方单位	拆入金额	归还金额	拆入日期	归还日期	占用天数	是否计息
沈培今	7,000,000.00	50,000,000.00	2018.5.16	2018.6.4	20	否
沈培今	43,000,000.00		2018.5.25	2018.6.4	11	否
沈培今	50,000,000.00	5,000,000.00	2018.5.30	2018.6.14	16	否

沈培今		45,000,000.00	2018.5.30	2018.6.19	21	否
-----	--	---------------	-----------	-----------	----	---

公司向实际控制人沈培今拆入周转资金占用时间很短，沈培今未向公司收取资金占用费，未对公司的自有资金构成资金占用。

(五) 其他

适用 不适用

为了促进慈善公益事业发展，公司向关联方德清县升华慈善基金会捐赠人民币 14.00 万元。公司董事沈德堂担任德清县升华慈善基金会副理事长，公司向德清县升华慈善基金会捐赠的交易构成关联交易。

升华地产集团有限公司于 2018 年 8 月 17 日至 2018 年 12 月 16 日租用瀚叶股份位于杭州天际大厦的房屋，公司共收到租金及保证金 89,142.30 元。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未对外签订担保协议，公司及公司控股子公司无对外担保，无逾期担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	183,000	12,000	0

其他情况

适用 不适用

公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目建设和募集资金安全的前提下，使用不超过 55,000 万元人民币的闲置募集资金投资于安全性高、流

动性好、满足保本要求的理财产品，如银行结构性存款、保本理财及定制化有保本承诺的理财产品等，在此额度内资金可以滚动使用。

公司全资子公司盛厚公与炎龙科技分别使用部分闲置募集资金购买了招商银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海高安支行、上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行和招商银行股份有限公司成都分行的相关理财产品，具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的相关公告。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	15,000.00	2017年11月17日	2018年1月16日	募集			4.20%		103.56	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2017年11月17日	2018年1月16日	募集			4.20%		138.08	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	8,000.00	2017年11月17日	2018年2月26日	募集			4.20%		92.98	已赎回	是		
招商银行股份有限公司成都分行	银行理财产品	5,000.00	2017年11月20日	2018年2月26日	募集			4.00%		53.70	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2018年1月17日	2018年3月2日	募集			4.00%		96.44	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	15,000.00	2018年1月17日	2018年4月13日	募集			4.30%		151.98	已赎回	是		
招商银行股	银行理	8,000.00	2018年2	2018年4	募集			4.00%		29.81	已赎回	是		

份有限公司 上海分行	财产品		月 27 日	月 2 日										
招商银行股 份有限公司 成都分行	银行理 财产品	5,000.00	2018 年 2 月 28 日	2018 年 3 月 30 日	募集			3.06%		12.58	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 上海分行	银行理 财产品	10,000.00	2018 年 3 月 5 日	2018 年 6 月 5 日	募集			4.20%		105.86	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 上海分行	银行理 财产品	10,000.00	2018 年 3 月 5 日	2018 年 7 月 5 日	募集			4.20%		140.38	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 上海分行	银行理 财产品	7,000.00	2018 年 3 月 7 日	2018 年 6 月 5 日	募集			3.96%		68.35	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 上海分行	银行理 财产品	8,000.00	2018 年 4 月 3 日	2018 年 7 月 3 日	募集			4.20%		83.77	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 成都分行	银行理 财产品	5,000.00	2018 年 4 月 4 日	2018 年 5 月 4 日	募集			3.26%		13.40	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 上海分行	银行理 财产品	15,000.00	2018 年 4 月 16 日	2018 年 7 月 17 日	募集			4.20%		158.79	已赎回	是		
招商银行股 份有限公司 成都分行	银行理 财产品	5,000.00	2018 年 5 月 9 日	2018 年 6 月 8 日	募集			3.32%		13.64	已赎回	是		
招商银行股	银行理	15,000.00	2018 年 7	2018 年	募集			3.68%		136.11	已赎回	是		

份有限公司 上海高安支行	财产品		月 19 日	10 月 17 日										
上海银行股 份有限公司 上海自贸试 验区分行	银行理 财产品	12,000.00	2018 年 8 月 2 日	2019 年 6 月 13 日	募集			4.35%			正在履 行	是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(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

1、2017年12月20日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署〈重组意向性协议〉的议案》，同意公司与浆果晨曦、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟购买量子云100%的股权，浆果晨曦为量子云控股股东，持有其75.50%股权，喻策为实际控制人。公司在协议签订后向浆果晨曦支付3亿元交易意向金。根据意向性协议，公司向浆果晨曦支付3亿元交易意向金并约定协议签署后12个月期限届满，交易的相关方未在意向期限内就购买量子云100%股权事宜签署正式的资产购买协议，公司已于2018年10月27日终止重大资产重组事项，浆果晨曦应于上述事实成就之日起（以较早的时间为准）15个工作日内向公司返还全部交易意向金以及资金使用费。截至本报告出具日，公司尚未收到应收浆果晨曦的3亿元意向金及约定的资金使用费。截至本报告披露日，浆果晨曦已将其持有的量子云75.5%的股权质押给本公司，并办理完成股权质押登记手续。

公司尚未收回交易意向金的原因及采取的措施、资金使用费的具体情况，公司及实际控制人与浆果晨曦及其关联方不存在关联关系及其他利益安排的说明

(1) 公司至今未回收上述大额资金的原因，已经采取和拟采取的具体措施

浆果晨曦收到公司支付的交易意向金3亿元后，用于归还其质押借款，解除对深圳量子云科技有限公司(以下简称量子云)的股权质押，截至本报告出具日，由于浆果晨曦暂未收到投资项目的分红，因而尚无充足的资金归还该笔交易意向金。但根据量子云2018年度财务报表，全年实现净利

润 18,794.29 万元(数据未经审计), 若量子云进行现金分红, 浆果晨曦根据其持股比例可获得较为充足的资金。

浆果晨曦投资已将其持有的量子云 75.50% 的股权质押给本公司, 截至本报告出具日, 已办妥股权质押手续。

(2) 公司及实际控制人与浆果晨曦及其关联方不存在关联关系及其他利益安排的说明

根据公司与浆果晨曦、喻策签订的《重组意向性协议》, 浆果晨曦、喻策需就上述 3 亿元意向金按 8% 的年化利率向公司支付资金使用费, 资金使用费支付期间为自协议所述返还交易意向金的条件成就之日起至归还完毕全部交易意向金(加算资金使用费)之日止。返还交易意向金的条件成就之日系《重组意向性协议》签署后 12 个月期限届满, 交易的相关方未就购买量子云科技 100% 股权事宜签署正式的资产购买协议, 或因交易各方确定无法就购买量子云科技 100% 股权事宜签署正式的资产购买协议, 公司发布终止重组交易的公告或重组交易最终未能获得有权机关核准中的时间较早日。公司于 2018 年 10 月 30 日召开董事会审议通过了《关于公司终止本次重大资产重组事项的议案》及其相关议案, 同意公司终止本次重大资产重组事项。故返还交易意向金的条件成就之日即为 2018 年 10 月 30 日。截至本报告出具日, 浆果晨曦根据协议应付的本息合计金额 31,420.27 万元。由于公司尚未收到该笔款项, 未来利息费用的回收存在一定的不确定性, 出于谨慎, 公司暂未计收该笔资金使用费。为保障交易意向金的可回收性, 浆果晨曦投资已将其持有的量子云 75.50% 的股权质押给本公司, 截至本报告出具日, 已办妥股权质押手续。

经核查, 公司及实际控制人与浆果晨曦及其关联方不存在关联关系, 亦不存在其他利益安排。

2、公司之子公司炎龙科技公司未按照公司相关规定于 2018 年度对外资金拆借合计 2.29 亿元, 截至 2018 年 12 月 31 日已收回; 于 2019 年 1 月对外资金拆借 1.45 亿元, 截至本报告披露日已收回。

3、2018 年 2 月 28 日, 根据公司与上海铭玺信息科技有限公司、上海多栗金融信息服务有限公司签订的《上海多栗金融信息服务有限公司增资协议》, 公司以 3,000 万元向上海多栗金融信息服务有限公司增资, 增资后持有其 37.50% 的股权。上海多栗金融信息服务有限公司已于 2018 年 3 月 13 日在上海市奉贤区市场监督管理局完成工商登记变更。

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

为了促进慈善公益事业发展, 公司向爱佑慈善基金会进行捐赠人民币 1,150.00 万元。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

具体详见公司于 2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所披露的《2018 年度企业社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据湖州市环保局关于印发《湖州市 2018 年重点排污单位名录》的通知(湖环函(2018)号), 浙江拜克生物科技有限公司(以下简称拜克生物)为湖州市重点排污单位, 其主环境信息如下:

(1) 排污信息

适用 不适用

拜克生物主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮、总磷、总氮；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，分布在公司污水处理中心南面；废气排放口二个，分布在热电分厂内的横塘桥路东、西两端。

1、废水排放标准及排放情况

企业名称	监测点	执行标准	监测项目	标准限值	监测污染物浓度	是否达标
浙江拜克生物科技有限公司	总排放口	《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	PH	6-9	7-8	是
			COD	≤50 mg/L	≤45mg/L	是
			NH ₃ -N	≤5 (8) mg/L	≤5mg/L	是
			TP	≤0.5mg/L	≤0.4mg/L	是
			TN	≤15mg/L	≤10mg/L	是

拜克生物的生产废水经分类预处理后进入集中污水处理中心处理，生活污水通过化粪池处理后接入集中污水处理中心管网，各类污水经处理后达标排放。

2、废气排放标准及排放情况

企业名称	监测点	执行标准	监测项目	标准限值	监测污染物浓度	是否达标
浙江拜克生物科技有限公司	总排放口	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO ₂	≤35mg/Nm ³	≤15mg/Nm ³	是
			烟尘	≤5mg/Nm ³	≤3mg/Nm ³	是
			NO _X	<50 mg/Nm ³	<30 mg/Nm ³	是

拜克生物热电分厂高温高压循环流化床锅炉采用炉内脱硫+布袋除尘器+石灰石-石膏脱硫工艺+湿式电除尘器的烟气处理工艺，并设置 SNCR+SCR 脱硝工艺，锅炉烟气经处理后达到烟气超低排放的要求，即在基准氧含量 6% 条件下，烟尘排放浓度≤5mg/m³、二氧化硫排放浓度≤35mg/m³、氮氧化物排放浓度≤50mg/m³ 以内。

3、固废排放处置情况。严格按固废管理要求分类处置。公司在生产过程产生的一般固废有炉渣、飞灰、脱硫石膏，固废处置委托有资质的单位进行综合利用。集中污水处理中心废水处理过程中所产生的生化污泥按规范处理。生活垃圾等由当地政府统一处理，无二次污染产生。危险固废有矿物油及其它农药固废，危险固废处置委托有相应危废处理资质且具备处理能力的单位进行处置。对委托处置危险废物的按照有关规定办理危险废物转移报批手续，严格执行危险废物转移联单制度。在固废管理过程中严格按照“资源化、减量化、无害化”处置原则，建立台账制度，规范设置废物暂存库，危险废物和一般固废分类收集、堆放、分质处置，实现资源的综合利用。

4、噪音排放情况。合理设计厂区平面布局，选用低噪声设备，并采取各项消音、防震、减震噪声污染防治措施，加强噪声污染防治。锅炉冲管、排汽放空采取设置消声器等有效降噪措施，确保噪声不扰民，通过第三方环境监测，确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的 3 类标准。

5、总量排放情况。根据公司 2018 年排污许可证排污权使用和交易信息，主要污染物排放总量：

COD82.18 吨/年、氨氮 12.16 吨/年、SO₂ 67.2 吨/年、NO_x 96 吨/年。总量由德清县环保局监控，实行刷卡排污，每季申报。报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，“三废”治理符合规范要求，无超量排放。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

拜克生物建有 8000 T/D 污水处理中心，配套设施有 3000T/D 厌氧预处理、4000T/D 高浓度预处理系统，各分厂分别设置废水预处理系统，实施分类、分级处理，经各分厂预处理后再进入集中污水处理中心处理。

公司污水处理设施及废气处理设施 24 小时不间断运行，排放口均按环保要求安装在线监测系统，并与环保部门联网，在线监控。公司在线监控系统委托第三方维护保养，发现问题及时处理，确保在线监测设施和环保设施运行正常。污染物排放指标均达到《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和《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中的燃气轮机组排放限值。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

拜克生物在项目实施中严格执行环保“三同时”制度。2016 年 6 月 12 日德清县经济和信息化委员会（德经技变更【2016】58 号备案的《浙江升华拜克生物股份有限公司热电节能项目自备码头整治提升工程》，于 2016 年 8 月德清县环境保护局以“德环建【2016】304 号”批复，2016 年 12 月开工建设，2017 年 5 月份完成建设，10 月投入试运行。根据《建设项目环境保护管理条例》和《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》，2018 年 3 月 9 日公司组织专家通过对自备码头整治提升工程项目环保设施废水、废气部分验收。2018 年 5 月 17 日通过德清县环保局组织对该项目噪声及固废环保竣工验收（德环验【2018】001 号）。2016 年 3 月初经湖州市经济和信息化委员会关于《浙江升华拜克生物股份有限公司热电节能项目核准的批复》（湖经信审批【2016】5 号），于 2016 年 3 月 4 日经浙江省环境保护厅以浙环建[2016]19 号文批复的《浙江升华拜克生物股份有限公司热电节能技改项目》，于 2016 年 5 月开工。2017 年 9 月项目建成。2017 年 10 月，根据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》（国环规环评[2017]4 号）要求，公司对外进行了环境保护设施调试公告。2018 年 4 月，公司委托浙江省环境监测中心编制完成了本项目竣工环境保护验收监测报告，同时委托第三方编制项目验收报告。该项目于 2018 年 6 月 29 日公司组织专家对项目环保设施竣工“三同时”验收，分别通过环保设施废水、废气竣工验收和环保部门组织环保设施噪声、固废竣工验收（浙环竣验【2018】8 号）。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

拜克生物根据《突发环境事件信息报告办法》、《浙江省企业环境风险评估技术指南》、《浙江省企业事业单位突发环境应急预案备案管理实施办法》等法律法规要求，结合公司实际情况，适时修订完善公司环保突发事故应急预案，再次经德清县环保局备案，备案编号：330572-2016-001-M。在应急管理方面，强化各部门工作职责，定期检查维护、改造和升级相关应急设施，确保设备完好好用。报告期内，公司组织应急预案的培训，并开展危化品泄漏、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，提高了企业自防自救能力。在此基础上公司持续开展隐患排查，发现问题及时整改，消防隐患，确保企业生产经营正常运行。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1、废水自行监测设备情况：拜克生物按照国家有关规定于 2008 年 3 月在公司废水排放口安装在线监测仪，于 2008 年 4 月通过德清县环境保护监测站校验比对验收，在线监测数据于 4 月 28 日与省平台联网，并根据环保部门的要求，于 2008 年 5 月 21 日通过德清县环保局废水在线监测系统的验收（德环污控【2008】26 号）。

2、废气自行监测设备情况：公司热电分厂锅炉废气在线监测系统于 2010 年 4 月 12 日通过德清县环保局废气在线监测系统的验收（德环污控【2010】2 号。根据国家《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》、《浙江省地方燃煤热电联产行业综合改造升级行动计划》、《浙江省燃煤电厂超低排放设施运行监管与超低排放电价考核（试行）》等要求提升，分别于 2017 年 8 月、11 月对热电锅炉烟囱排放口在线自动监测系统进行了升级改造，并分别于 2017 年 10 月、12 月委托浙江省环境监测中心对烟囱排放口 CEMS 进行了比对监测，监测结果显示均符合标准要求。2017 年 12 月公司委托浙江环科环境研究院有限公司组织专家对热电燃煤机组超低排放设施改造实施情况进行了技术审查，审查意见符合国家《浙江省燃煤电厂超低排放设施运行监管与超低排放电价考核（试行）》、《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》中燃气轮机组排放限值要求。

3、年初根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求编制《企业环境自行监测方案》，并报环保主管部门备案。同时按照排污许可证自行监测规范要求，废水总排口委托第三方有资质的检测单位每月一次全污染因子的监测，废气有组织排放口按照制药行业规范进行每月一次的监测，每半年对厂区周围进行无组织废气的监测。数据上传于全国污染源监测信息管理与共享平台，实时公示。

4、自行监测设备运行维护情况：公司废水、废气在线监测系统 24 小时连续运行，在线监测系统委托第三方有资质的单位运行维护保养，每月一次数据校验，县环保局每年一次数据校验，发现问题及时校准，确保数据有效性和准确性。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

1、完善目标责任制。根据环保安全法律法规不断完善安全环保综合管理目标责任制，明确各级人员的责任，年初层层签订目标责任书，并与各级管理人员的工资奖励挂钩，每月组织隐患排查绩效考核，强化对环境治理和生产作业现场的运行监管，确保各项管理制度有效的实施。

2、环境职业安全管理体系实施情况。明确各职能部门的职责，持续开展 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业安全健康管理体系和危险化学品安全管理标准化体系，组织内部评审，每年通过外部第三方审核，确保管理体系正常有效的运行。

3、建立健全环保治理长效机制，持续开展整治提升和清洁生产工作。组织车间员工开展岗位风险辨识，编制制定风险管控措施，提高全员的风险管控意识和初起事故处理能力。同时根据政府要求参加环境污染责任保险。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司重视节能和环保，倡导绿色办公，低碳生活，推行无纸化办公，鼓励纸张重复利用；使用 OA 办公系统，利用信息技术尽可能地实现各事项的网上流转审批过程；完善视频、电话会议系统，减少交通出行；提倡员工节约用电用水等措施，使全公司每一个员工都自觉地提高节约能源意识，营造绿色的办公环境。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	881,362,418	36.51			264,408,725		264,408,725	1,145,771,143	36.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	881,362,418	36.51			264,408,725		264,408,725	1,145,771,143	36.51
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	881,362,418	36.51			264,408,725		264,408,725	1,145,771,143	36.51
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,532,976,158	63.49			459,892,848		459,892,848	1,992,869,006	63.49
1、人民币普通股	1,532,976,158	63.49			459,892,848		459,892,848	1,992,869,006	63.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,414,338,576	100			724,301,573		724,301,573	3,138,640,149	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年3月26日，公司实施了2017年年度资本公积金转增股本，以2017年12月31日公司总股本2,414,338,576股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为3,138,640,149股。

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

2018年3月26日，公司实施了2017年年度资本公积金转增股本，以2017年12月31日公司总股本2,414,338,576股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为3,138,640,149股。

本次资本公积转增股本实施完成对公司总资产、净资产未产生影响。按照股本变动后的新股本3,138,640,149股计算，2017年度的基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.09元、0.09元与0.08元；2016年度的基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.12元、0.12元与0.08元。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈培今	522,388,059	0	156,716,418	679,104,477	非公开发行限售	2020年3月30日
鲁剑	344,615,385	0	103,384,615	448,000,000	非公开发行限售	2020年3月30日
李练	14,358,974	0	4,307,692	18,666,666	非公开发行限售	2020年3月30日
合计	881,362,418	0	264,408,725	1,145,771,143	/	/

2018年3月26日，公司实施了2017年年度资本公积金转增股本，以2017年12月31日公司总股本2,414,338,576股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司限售股份数相应变化。

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
普通股股票类						
A股	2017年3月29日	4.02	373,134,328	2020年3月30日	373,134,328	
A股	2017年3月29日	3.12	256,410,256	2020年3月30日	256,410,256	
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%	300,000,000	2013 年 6 月 13 日	300,000,000	2018 年 5 月 22 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

1、2017 年 3 月 8 日，公司发行股份及支付现金收购炎龙科技 100% 股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329 号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，核准公司向鲁剑先生发行 246,153,846 股股份、向李练女士发行 10,256,410 股股份购买相关资产，向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过 373,134,328 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017 年 3 月 29 日，公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2、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，核准公司向社会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。

公司于 2018 年 5 月 10 日发布了《2012 年公司债券（第一期）本息兑付和摘牌公告》（公告编号：临 2018-072）。2018 年 5 月 22 日，“12 拜克 01”公司债券已兑付完成并摘牌，本次兑付的本息总额为 160,888,923 元（含税）。

（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

2018 年 3 月 26 日，公司实施了 2017 年年度资本公积金转增股本，以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 2,414,338,576 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 3,138,640,149 股。

期初公司资产总额为 54.54 亿元，负债总额为 12.50 亿元，资产负债率为 22.92%；期末资产总额为 50.69 亿元，负债总额为 7.36 亿元，资产负债率为 14.51%。

(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)	70,648
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	77,530

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	225,700,345	978,034,827	31.16	679,104,477	质押	978,028,477	境内自然人
鲁剑	103,384,615	448,000,000	14.27	448,000,000	质押	447,999,598	境内自然人
升华集团控股 有限公司	38,556,000	167,076,000	5.32		无		境内非国有法 人
陆利斌	20,412,000	88,452,000	2.82		未知		境内自然人
国盛证券有限 责任公司	15,825,883	68,578,826	2.18		未知		其他
宋琳	7,817,378	30,541,970	0.97		未知		境内自然人
杨海华	30,045,522	30,045,522	0.96		未知		境内自然人
李练	4,307,692	18,666,666	0.59	18,666,666	质押	18,665,998	境内自然人
郭亚娟	35,651	14,555,000	0.46		未知		境内自然人
上海方圆达创 投资合伙企业 (有限合伙)一 方圆一东方 12 号私募投资基 金	12,560,000	12,560,000	0.40		未知		其他
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	298,930,350	人民币普通股	298,930,350				
升华集团控股有限公司	167,076,000	人民币普通股	167,076,000				
陆利斌	88,452,000	人民币普通股	88,452,000				
国盛证券有限责任公司	68,578,826	人民币普通股	68,578,826				
宋琳	30,541,970	人民币普通股	30,541,970				
杨海华	30,045,522	人民币普通股	30,045,522				

郭亚娟	14,555,000	人民币普通股	14,555,000
上海方圆达创投资合伙企业(有限合伙) 一方圆一东方 12 号私募投资基金	12,560,000	人民币普通股	12,560,000
上海方圆达创投资合伙企业(有限合伙) 一方圆一东方 11 号私募投资基金	10,900,000	人民币普通股	10,900,000
黄悦	10,721,942	人民币普通股	10,721,942
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; 鲁剑为本公司第二大股东, 与李练女士为夫妻关系, 系一致行动人。沈培今、升华集团控股有限公司、陆利斌各自持有公司股份, 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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位: 股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	沈培今	679,104,477	2020 年 3 月 30 日	679,104,477	自发行结束之日起三十六个月内不转让
2	鲁剑	448,000,000	2020 年 3 月 30 日	448,000,000	自发行结束之日起三十六个月内不转让
3	李练	18,666,666	2020 年 3 月 30 日	18,666,666	自发行结束之日起三十六个月内不转让
上述股东关联关系 或一致行动的说明		沈培今为本公司控股股东、实际控制人; 鲁剑为本公司第二大股东, 与李练女士为夫妻关系, 系一致行动人。			

(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。2016 年 3 月至今在浙江瀚叶股份有限公司担任董事长。
--	---

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

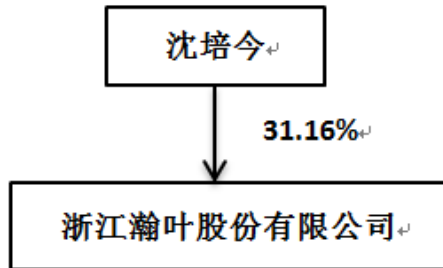
适用 不适用

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。2016 年 3 月至今在浙江瀚叶股份有限公司担任董事长。
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

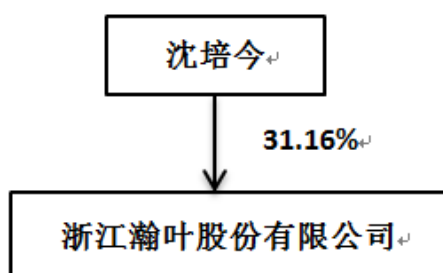
适用 不适用

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

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	40	2016-03-18	2020-05-15	752,334,482	978,034,827	225,700,345	资本公积 转增		是
孙文秋	副 董 事 长、总裁	男	52	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		181.79	否
沈德堂	董事	男	53	2017-05-15	2020-05-15	1,417,177	1,842,330	425,153	资本公积 转增	154.19	否
陆炜	董事	男	43	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0			否
唐静波	董事	女	44	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0			是
冯加庆	独立董事	男	48	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0		6.00	否
陶鸣成	独立董事	男	60	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		6.00	否
刘云	独立董事	女	51	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		6.00	否
宋航	监事会主 席	男	50	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0			是
孙康宁	监事	男	48	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0			是
杨晓萍	监事	女	40	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		52.44	否
陶舜晓	副总裁	男	43	2017-05-15	2020-05-15	71,400	92,820	21,420	资本公积 转增	78.81	否
吴昶	财务负责 人	男	44	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		85.44	否
王旭光	董事会秘 书	男	40	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		68.25	否

李晓伟	原董事、 副总裁	男	47	2017-05-15	2018-10-24	0	100	100	二级市场 买入	105.46	否
翁天雄	原副总裁	男	38	2016-04-08	2018-10-25	0	0	0		98.30	否
合计	/	/	/	/	/	753,823,059	979,970,077	226,147,018	/	842.68	/

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，浙江瀚叶股份有限公司董事长，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。
孙文秋	1967 年出生，研究生学历，高级会计师。历任上海财经大学教师，上海东方明珠股份有限公司计划财务部经理、证券事务部经理、副总会计师、总会计师，上海东方明珠投资有限公司总经理，上海东方明珠（集团）股份有限公司董事、副总裁，上海东方明珠新媒体股份有限公司副总裁、董事会秘书，浙江瀚叶投资管理有限公司董事长，上海唯赛勃环保科技股份有限公司独立董事，上海新农饲料股份有限公司独立董事；现任浙江瀚叶股份有限公司副董事长、总裁，财通基金管理有限公司董事，青岛易邦生物工程有限公司董事，霍尔果斯拜克影视有限公司董事长，瀚叶互娱（上海）科技有限公司董事长，上海瀚昕文化传媒有限公司董事长，上海瀚铭数据信息有限公司董事长，上海瀚叶体育发展有限公司董事长，上海星瀚教育科技有限公司董事长，上海瀚擎影视有限公司董事长，上海多栗金融信息服务有限公司董事，光大证券股份有限公司监事，上海晶丰明源半导体股份有限公司独立董事。
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，浙江锆谷科技有限公司董事，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总经理；现任浙江瀚叶股份有限公司董事，浙江拜克生物科技有限公司执行董事兼总经理，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，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。
陆炜	1976 年生，本科学历，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；现任浙江瀚叶股份有限公司董事，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。
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，浙江瀚叶股份有限公司董事。
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，历任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；现任上海市海华永泰律师事务所高级合伙人、主任，上海市律师协会信托专业委员会副主任，上海市长宁区律师工作委员会副主任，系八届、九届、十届、十一届上海市律师代表大会代表，上海国际仲裁中心仲裁员，浙江瀚叶股份有限公司独立董事。
陶鸣成	1959 年生，硕士，高级工程师。历任百视通股份有限公司董事、总裁，优点互动股份有限公司 CEO，现任上海臻熙体育发展有限公司联合创始人，浙江瀚叶股份有限公司独立董事。
刘云	1968 年生，硕士，中国注册会计师。历任大华会计师事务所部门经理，安永大华会计师事务所高级经理，现任立信会计师事务所合伙人，浙江瀚叶股份有限公司独立董事。
宋航	1969 年生，博士。历任湖北省武汉市中级人民法院副院长，上海市高级人民法院审判长，上海市第一中级人民法院庭长，原上海市闸北区人民法院副院长，上海瀚叶投资控股有限公司总法律顾问；现任北京立方（上海）律师事务所高级顾问，浙江瀚叶股份有限公司监事会主席。
孙康宁	1971 年生，硕士。历任山东省潍坊市机电设备总公司销售经理，北京市岳成律师事务所律师，北京市中鹏律师事务所律师，上海雍贯投资管理有限公司投资总监；现任上海雍贯投资管理有限公司董事兼总经理，浙江瀚叶股份有限公司监事。
杨晓萍	1979 年生，本科。历任福达集团（中国）投资有限公司人力资源及行政主管、上海荣仕信息科技有限公司人力资源经理、天津黄金日贵金属经营有限公司人事行政经理、上海亿铁科技发展有限公司人事经理；现任浙江瀚叶股份有限公司人力资源中心总监。
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，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，浙江瀚叶股份有限公司上海分公司负责人，上海星瀚教育科技有限公司执行董事；现任浙江瀚叶股份有限公司副总裁，湖州市瀚叶文化有限责任公司执行董事。
吴昶	1975 年出生，硕士，高级会计师，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。历任上海航空工业（集团）公司审计室主任、财务处副处长，上海新黄浦（集团）有限责任公司财务经理，上海东方明珠新媒体股份有限公司内审总监，浙江瀚叶投资管理有限公司监事；现任浙江瀚叶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，霍尔果斯拜克影视有限公司监事，瀚叶互娱（上海）科技有限公司监事，上海瀚叶体育发展有限公司监事，上海瀚铭数据信息有限公司监事。
王旭光	1979 年出生，硕士。历任山东富海实业股份有限公司副总经理、董事会秘书，江苏通光电子线缆股份有限公司副总经理、董事会秘书；现任浙江瀚叶股份有限公司董事会秘书，上海瀚叶体育发展有限公司总经理，青岛易邦生物工程有限公司董事。
李晓伟	1972 年出生，研究生学历。历任浙江刚泰控股集团股份有限公司副总裁、常务副总裁、董事会秘书，慈文传媒集团股份有限公司副总裁、董事会秘书，上海银都实业集团有限公司总裁助理，浙江瀚叶股份有限公司董事长助理、董事、副总裁，浙江瀚叶投资管理有限公司经理，青岛易邦生物工程有限公司董事，北京星路天下文化传媒有限公司董事。
翁天雄	1981 年出生，本科学历。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，浙江瀚叶股份有限公司副总裁，数舟（上海）数据信息服务有限公司执行董事、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

(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	
孙文秋	财通基金管理有限公司	董事	2017.06	
孙文秋	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2017.09	
孙文秋	霍尔果斯拜克影视有限公司	董事长	2017.08	
孙文秋	浙江瀚叶投资管理有限公司	董事长	2017.11	2019.01
孙文秋	瀚叶互娱（上海）科技有限公司	董事长	2017.11	
孙文秋	上海瀚昕文化传媒有限公司	董事长	2017.12	
孙文秋	上海瀚叶体育发展有限公司	董事长	2018.04	
孙文秋	上海瀚铭数据信息有限公司	董事长	2018.06	
孙文秋	上海瀚擎影视有限公司	董事长	2018.07	
孙文秋	上海星瀚教育科技有限公司	董事长	2018.08	
孙文秋	上海多栗金融信息服务有限公司	董事	2018.03	
孙文秋	光大证券股份有限公司	监事	2018.09	
孙文秋	上海唯赛勃环保科技股份有限公司	独立董事	2017.05	2018.12
孙文秋	上海新农饲料股份有限公司	独立董事	2013.09	2019.03
孙文秋	上海晶丰明源半导体股份有限公司	独立董事	2017.02	
沈德堂	浙江拜克生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2017.02	

沈德堂	德清壬思实业有限公司	执行董事	2017.03	
沈德堂	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2003.01	
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	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	
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	
冯加庆	上海市海华永泰律师事务所	高级合伙人、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	2018.06
冯加庆	天津鑫茂科技股份有限公司	独立董事	2015.05	2018.07
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	上海国际仲裁中心	仲裁员	2018.05	
陶鸣成	上海臻熙体育发展有限公司	联合创始人	2017.01	
刘云	立信会计师事务所	合伙人	2004.12	
宋航	上海瀚叶投资控股有限公司	总法律顾问	2016.01	2018.08
宋航	北京立方(上海)律师事务所	高级顾问	2018.08	
孙康宁	上海雍贯投资管理有限公司	董事兼总经理	2018.09	
陶舜晓	湖州市瀚叶文化有限责任公司	执行董事	2017.05	
吴昶	青岛易邦生物工程有限公司	监事	2017.07	
吴昶	浙江瀚叶投资管理有限公司	监事	2017.10	2019.01
吴昶	上海瀚叶体育发展有限公司	监事	2018.04	
吴昶	瀚叶互娱(上海)科技有限公司	监事	2017.11	
吴昶	上海瀚铭数据信息有限公司	监事	2018.07	
吴昶	霍尔果斯拜克影视有限公司	监事	2017.08	
王旭光	上海瀚叶体育发展有限公司	总经理	2018.04	
王旭光	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2018.11	
在其他单位任职情况的说明				

浙江瀚叶投资管理有限公司已于 2019 年 1 月 4 日办理完成工商注销手续。

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、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
李晓伟	原董事、副总裁	离任	个人原因
翁天雄	原副总裁	离任	个人原因

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	39
主要子公司在职员工的数量	987
在职员工的数量合计	1,026
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	520
销售人员	52
技术人员	334
财务人员	27
行政人员	93
合计	1,026
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	497
大专及大专以上	529
合计	1,026

(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

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。报告期内，公司共召开 5 次股东大会（1 次年度股东大会、4 次临时股东大会），股东大会的召开和表决程序均符合相关规定，均由律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

(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

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，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

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、路演、上证“E 互动”交流、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者、行业分析师的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，维护了公司良好的市场形象，切实保护投资者利益，努力实现公司价值最大化和股东利益最大化的战略管理行为。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。2018 年度公司披露定期报告 4 份、临时公告 158 份。

(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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 2 日
2017 年年度股东大会决议	2018 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 8 日
2018 年第二次临时股	2018 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 30 日

东大会			
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 11 月 21 日	www.sse.com.cn	2018 年 11 月 22 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 18 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	13	13	12	0	0	否	0
孙文秋	否	13	13	10	0	0	否	5
沈德堂	否	13	13	10	0	0	否	5
唐静波	否	13	13	12	0	0	否	4
陆炜	否	13	13	10	0	0	否	3
陶鸣成	是	13	13	11	0	0	否	5
冯加庆	是	13	13	10	0	0	否	5
刘云	是	13	13	10	0	0	否	4
李晓伟	否	10	10	9	0	0	否	3

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	10
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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，详细了解公司财务状况和经营情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督，提议公司聘请审计机构等。在2018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：2018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结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地了解，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

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和高级管理人员的薪酬进行审核，认为：2018年度公司董事、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

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《2018 年度内部控制评价报告》，详见 2019 年 4 月 23 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

根据公司非财务报告内部控制缺陷评价标准，公司发现子公司炎龙科技存在对外资金拆借方面的缺陷，截止本报告出具日已全部收回。针对上述缺陷，公司从内控制度的完善入手，开展风险控

制和流程梳理工作，强化内控制度的落实、管控。

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 2018 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 2019 年 4 月 23 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	0.00	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

公司于 2018 年 5 月 10 日发布了《2012 年公司债券（第一期）本息兑付和摘牌公告》（公告编号：临 2018-072）。2018 年 5 月 22 日，“12 拜克 01”公司债券已兑付完成并摘牌，本次兑付的本息总额为 160,888,923 元（含税）。

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 2018 年 4 月 14 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(2018)》。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。

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

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, 同时公司以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, 及公司合法持有的伊科拜克 49.00% 的股权和青岛易邦 16.50% 的股权为本期债券提供担保。以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

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。本期债券在存续期内每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 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)。本期债券的本金支付日为 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)。

公司于 2018 年 5 月 10 日发布了《2012 年公司债券(第一期)本息兑付和摘牌公告》(公告编号: 临 2018-072)。2018 年 5 月 22 日, “12 拜克 01”公司债券已兑付完成并摘牌, 本次兑付的本息总额为 160,888,923 元(含税)。

截止本报告披露日, 上述抵押及质押资产解除手续已办理完毕。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

2018 年 3 月 15 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(2017 年度)》, 具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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	2018 年	2017 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因

息税折旧摊销前利润	270,740,829.30	432,692,656.49	-37.43	主要系本期利润减少所致
流动比率	2.95	1.94	52.06	主要系流动资产增加所致
速动比率	2.65	1.81	46.41	主要系流动资产增加所致
资产负债率(%)	15.00	22.92	-34.55	主要系本期债务减少所致
EBITDA 全部债务比	0.61	0.44	38.64	主要系本期债务减少所致
利息保障倍数	4.21	8.41	-49.94	主要系本期利润减少所致
现金利息保障倍数	-2.69	4.65	-157.85	主要系本期经营活动现金净流量减少所致
EBITDA 利息保障倍数	6.97	11.23	-37.93	主要系本期利润减少所致
贷款偿还率(%)	1	1	0.00	
利息偿付率(%)	3.28	7.41	-55.74	主要系本期利润减少所致

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

公司资信情况良好,与国内主要商业银行一直保持良好的业务合作关系。截至 2018 年 12 月 31 日,公司获得银行授信总金额为 67,000 万元,已使用授信额度 44,700 万元。公司无未结清的不良信贷信息记录,现有债务履约情况良好。

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

2017 年 12 月 20 日,公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署<重组意向性协议>的议案》,同意公司与浆果晨曦、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟购买量子云 100%的股权,浆果晨曦为量子云控股股东,持有其 75.50%股权,喻策为实际控制人。公司在协议签订后向浆果晨曦支付 3 亿元交易意向金。根据意向性协议,公司向浆果晨曦支付 3 亿元交易意向金并约定协议签署后 12 个月期限届满,交易的相关方未在意向期限内就购买量子云 100%股权事宜签署正式的资产购买协议,公司已于 2018 年 10 月 27 日终止重大资产重组事项,浆果晨曦应于上述事实成就之日起(以较早的时间为准)15 个工作日内向公司返还全部交易意向金以及资金使用费。截至本报告出具日,公司尚未收到应收浆果晨曦的 3 亿元意向金及约定的资金使用费。截至本报告披露日,浆果晨曦已将其持有的量子云 75.5%的股权质押给本公司,并办理完成股权质押登记手续。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕3888号

浙江瀚叶股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江瀚叶股份有限公司（以下简称瀚叶股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚叶股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瀚叶股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(一)15。

截至 2018 年 12 月 31 日，瀚叶股份公司合并财务报表中商誉的账面原值为人民币 118,933.95 万元，减值准备为人民币 389.37 万元，账面价值为人民币 118,544.58 万元。

瀚叶股份公司管理层(以下简称管理层)于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期及永续预测期的增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质、独立性和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划及管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 权益法核算的长期股权投资收益

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十四)及五(二)9。

瀚叶股份公司本年度实现投资收益 17,256.86 万元。其中，权益法核算的长期股权投资收益为 15,247.19 万元。

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。瀚叶股份公司对有重大影响的联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

由于权益法核算的长期股权投资收益对瀚叶股份公司本年度利润影响较大，因此，我们将权益法核算的长期股权投资收益作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对权益法核算的长期股权投资收益，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 检查瀚叶股份公司的投资协议或合同，确认是否符合按权益法核算的条件；
- (2) 对被投资单位执行审计或审阅程序：
 - 1) 获取财通基金管理有限公司本年度《审计报告》，了解审计执行情况并执行审阅程序；
 - 2) 对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、浙江伊科拜克动物保健品有限公司、上海雍棠股权投资中心(有限合伙)和上海多栗金融信息服务有限公司执行审阅程序：
 - ① 向被投资单位审计机构发出商请配合函，与被投资单位审计机构沟通了解重大事项；
 - ② 获取经被投资单位审计机构审计的财务报告；
 - ③ 亲自对被投资单位执行现场审阅程序。

3) 对被投资单位采用的会计政策及会计期间与瀚叶股份公司不一致的,按照瀚叶股份公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。

(3) 检查瀚叶股份公司按持股比例确认被投资单位净资产变动的份额是否准确;

(4) 检查被投资单位的利润分配决议等支持性文件。

(三) 应收款项减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)3 和 5。

截至 2018 年 12 月 31 日,瀚叶股份公司应收账款账面余额为人民币 24,547.20 万元,坏账准备为人民币 1,526.10 万元,账面价值为人民币 23,021.10 万元;其他应收款账面余额为人民币 44,487.98 万元,坏账准备为人民币 4,873.49 万元,账面价值为人民币 39,614.49 万元。

对于单独进行减值测试的应收款项,当存在客观证据表明其发生减值时,管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素,估计未来现金流量现值,并确定应计提的坏账准备;对于采用组合方式进行减值测试的应收款项,管理层根据账龄划分组合,与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础,结合现实情况进行调整,估计未来现金流量现值,并确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大,且应收款项减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收款项减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收款项减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收款项减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收款项的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收款项进行减值测试的相关考虑和客观证据,评价管理层是否充分识别已发生减值的应收款项;

(4) 对于单独进行减值测试的应收款项,获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收款项,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等,评价管理层减值测试方法的合理性(包括各组合坏账准备的计提比例);测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确;

(6) 检查应收款项的期后回款情况,评价管理层计提应收款项坏账准备的合理性;

(7) 检查与应收款项减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估瀚叶股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

瀚叶股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督瀚叶股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对瀚叶股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致瀚叶股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就瀚叶股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐晓峰
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：杨光照

二〇一九年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江瀚叶股份有限公司

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	七/1	469,787,718.86	847,515,962.19
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	七/2	2,060,219.18	75,821.92
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七/4	249,758,200.75	226,601,784.34
其中: 应收票据	七/4	19,547,155.90	34,759,747.59
应收账款	七/4	230,211,044.85	191,842,036.75
预付款项	七/5	330,152,198.82	158,458,186.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七/6	396,144,923.20	318,846,649.79
其中: 应收利息	七/6		
应收股利	七/6		
买入返售金融资产			
存货	七/7	180,483,124.70	138,863,464.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/10	150,520,646.49	451,631,976.33
流动资产合计		1,778,907,032.00	2,141,993,845.31
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七/11	163,452,566.30	202,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/14	1,174,583,446.24	1,189,860,948.15
投资性房地产	七/15	31,189,765.31	120,128,685.22
固定资产	七/16	571,389,836.68	475,776,745.63
在建工程	七/17		7,284,624.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七/20	77,780,202.61	91,318,139.23
开发支出	七/21	47,894,479.85	23,789,209.36
商誉	七/22	1,185,445,800.79	1,187,445,800.79
长期待摊费用	七/23	16,088,594.93	8,878,449.81
递延所得税资产	七/24	6,098,390.91	1,286,306.48
其他非流动资产	七/25	16,072,734.50	3,236,473.00
非流动资产合计		3,289,995,818.12	3,312,004,848.94
资产总计		5,068,902,850.12	5,453,998,694.25

流动负债：			
短期借款	七/26	271,999,998.20	622,050,000.00
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			
应付票据及应付账款	七/29	124,987,286.23	220,575,193.08
预收款项	七/30	31,843,588.78	28,680,397.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/31	26,851,122.15	31,200,569.91
应交税费	七/32	16,983,365.53	27,079,751.59
其他应付款	七/33	79,791,488.55	23,108,366.37
其中：应付利息	七/33	751,888.54	6,553,729.28
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七/35	50,000,002.20	152,885,419.62
其他流动负债			
流动负债合计		602,456,851.64	1,105,579,697.95
非流动负债：			
长期借款	七/37	109,999,997.80	116,741,601.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七/42	15,622,508.50	20,739,851.45
递延所得税负债	七/24	7,647,693.58	6,760,352.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,270,199.88	144,241,805.68
负债合计		735,727,051.52	1,249,821,503.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七/44	3,138,640,149.00	2,414,338,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/46	324,274,429.79	1,048,576,002.79
减：库存股			
其他综合收益	七/48	-9,688,431.87	-866,665.10
专项储备			
盈余公积	七/50	216,728,368.58	208,982,788.20
一般风险准备			

未分配利润	七/51	667,448,241.21	533,474,268.98
归属于母公司所有者权益合计		4,337,402,756.71	4,204,504,970.87
少数股东权益		-4,226,958.11	-327,780.25
所有者权益（或股东权益）合计		4,333,175,798.60	4,204,177,190.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,068,902,850.12	5,453,998,694.25

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

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		46,026,878.42	254,836,428.36
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			
应收票据及应收账款	十七/1	10,815,857.87	28,638,594.69
其中：应收票据		2,560,950.00	5,000,000.00
应收账款		8,254,907.87	23,638,594.69
预付款项		221,725,935.26	292,227.83
其他应收款	十七/2	556,071,316.35	433,000,722.47
其中：应收利息			
应收股利		110,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,552,734.94	16,542,344.25
流动资产合计		850,192,722.84	733,310,317.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		163,452,566.30	202,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款		345,496,125.87	691,253,287.92
长期股权投资	十七/3	3,368,867,704.42	3,250,735,859.68
投资性房地产		40,194,079.49	117,392,991.56
固定资产		23,111,381.83	246,039,368.01
在建工程			3,913,800.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		692,993.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,211,517.93	1,852,552.46
递延所得税资产		131,727.25	226,326.97
其他非流动资产			2,800,000.00
非流动资产合计		3,945,158,096.15	4,517,213,653.19

资产总计		4,795,350,818.99	5,250,523,970.79
流动负债：			
短期借款		271,999,998.20	622,050,000.00
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			
应付票据及应付账款		30,247,382.01	145,935,316.58
预收款项			1,097,472.02
应付职工薪酬		1,258,625.00	1,906,523.69
应交税费		1,589,330.68	2,204,477.71
其他应付款		71,530,120.24	17,272,247.45
其中：应付利息		751,888.54	6,553,729.28
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,000,002.20	152,885,419.62
其他流动负债			
流动负债合计		426,625,458.33	943,351,457.07
非流动负债：			
长期借款		109,999,997.80	116,741,601.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		109,999,997.80	116,741,601.90
负债合计		536,625,456.13	1,060,093,058.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,138,640,149.00	2,414,338,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,582,597.29	1,076,884,170.29
减：库存股			
其他综合收益		-9,457,695.16	-296,342.39
专项储备			
盈余公积		204,627,642.54	196,882,062.16
未分配利润		572,332,669.19	502,622,445.76
所有者权益（或股东权益）合计		4,258,725,362.86	4,190,430,911.82
负债和所有者权益（或股东权益）		4,795,350,818.99	5,250,523,970.79
总计			

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

合并利润表
2018 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		982,064,939.24	1,317,429,354.06
其中：营业收入	七/52	982,064,939.24	1,317,429,354.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,012,077,868.01	1,352,258,894.52
其中：营业成本		584,603,077.52	1,004,122,398.34
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	七/53	6,966,270.95	12,730,691.34
销售费用	七/54	80,627,917.93	79,120,184.12
管理费用	七/55	139,324,807.72	133,242,124.11
研发费用	七/56	80,713,696.52	47,852,155.09
财务费用	七/57	20,131,982.14	42,381,905.32
其中：利息费用		35,875,330.74	35,576,458.81
利息收入		2,782,565.71	15,072,311.26
资产减值损失	七/58	99,710,115.23	32,809,436.20
加：其他收益	七/59	6,302,248.78	11,076,990.20
投资收益（损失以“－”号填列）	七/60	172,568,620.21	323,325,151.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		152,471,850.86	295,586,785.21
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七/61	2,060,219.18	75,821.92
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七/62	222,886.57	-4,935,570.08
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,141,045.97	294,712,852.77
加：营业外收入	七/63	1,747,523.57	2,116,391.88
减：营业外支出	七/64	15,700,207.93	11,318,377.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,188,361.61	285,510,867.13
减：所得税费用	七/65	-632,013.14	19,904,731.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,820,374.75	265,606,135.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		137,820,374.75	240,764,850.73
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			24,841,284.47

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		141,719,552.61	261,222,758.44
2. 少数股东损益		-3,899,177.86	4,383,376.76
六、其他综合收益的税后净额	七/66	-8,821,766.77	-3,039,697.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,821,766.77	-3,039,697.31
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-8,821,766.77	-3,039,697.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,161,352.77	-418,561.59
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		339,586.00	-2,621,135.72
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		128,998,607.98	262,566,437.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,897,785.84	258,183,061.13
归属于少数股东的综合收益总额		-3,899,177.86	4,383,376.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.09

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

母公司利润表
2018 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	十七/4	113,711,067.08	484,361,507.58
减：营业成本		112,879,224.07	431,812,337.16
税金及附加		1,763,068.99	8,220,923.07
销售费用		260,187.53	21,670,957.45
管理费用		55,745,307.20	67,396,190.13
研发费用			16,710,444.95
财务费用		30,108,297.23	27,197,125.76
其中：利息费用		36,699,666.85	26,148,019.64

利息收入		10,516,419.51	13,009,209.05
资产减值损失		115,851,889.34	558,420.14
加：其他收益		114,155.24	5,898,907.95
投资收益（损失以“－”号填列）	十七/5	292,614,971.78	302,098,381.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		152,471,850.86	295,586,785.21
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-2,776,043.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,832,219.74	216,016,354.88
加：营业外收入		17,039.30	715,583.73
减：营业外支出		12,298,855.51	10,294,423.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,550,403.53	206,437,515.41
减：所得税费用		94,599.72	3,689,851.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,455,803.81	202,747,664.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		77,455,803.81	202,747,664.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-9,161,352.77	-418,561.59
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-9,161,352.77	-418,561.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-9,161,352.77	-418,561.59
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		68,294,451.04	202,329,102.74
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：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

合并现金流量表
2018 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		500,165,132.92	994,082,838.74
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		13,858,179.43	22,712,944.42
收到其他与经营活动有关的现金	七/67	384,728,538.38	215,047,562.59
经营活动现金流入小计		898,751,850.73	1,231,843,345.75
购买商品、接受劳务支付的现金		342,211,710.45	709,705,360.43
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		147,432,058.22	156,519,045.27
支付的各项税费		33,730,731.22	49,224,461.17
支付其他与经营活动有关的现金	七/67	551,497,684.55	234,100,476.62
经营活动现金流出小计		1,074,872,184.44	1,149,549,343.49
经营活动产生的现金流量净额		-176,120,333.71	82,294,002.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,116,335.48	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		210,114,781.08	132,681,614.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		569,615.10	7,736,743.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			137,747,559.92
收到其他与投资活动有关的现金	七/67	1,816,356,677.50	800,311,653.35
投资活动现金流入小计		2,074,157,409.16	1,088,477,571.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,577,972.61	167,581,571.64
投资支付的现金		77,054,685.77	283,000,000.00
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			687,574,646.64
支付其他与投资活动有关的现金	七/67	1,440,000,000.00	1,465,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,677,632,658.38	2,603,156,218.28

投资活动产生的现金流量净额		396,524,750.78	-1,514,678,646.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,485,917,967.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,600,000.00
取得借款收到的现金		565,258,398.10	958,130,373.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		665,258,398.10	2,444,048,340.61
偿还债务支付的现金		1,024,935,421.42	526,620,934.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,501,507.59	29,191,209.20
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		100,000,000.00	839,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,167,436,929.01	1,395,012,143.81
筹资活动产生的现金流量净额		-502,178,530.91	1,049,036,196.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,072,030.98	-22,449,559.35
五、现金及现金等价物净增加额		-291,846,144.82	-405,798,007.22
加：期初现金及现金等价物余额		752,069,582.50	1,157,867,589.72
六、期末现金及现金等价物余额		460,223,437.68	752,069,582.50

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

母公司现金流量表
2018 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		36,277,170.48	334,867,341.13
收到的税费返还		3,664,164.76	18,096,552.86
收到其他与经营活动有关的现金		116,234,399.79	157,409,872.99
经营活动现金流入小计		156,175,735.03	510,373,766.98
购买商品、接受劳务支付的现金		258,050,864.34	341,810,275.25
支付给职工以及为职工支付的现金		18,026,646.91	77,672,532.67
支付的各项税费		2,990,626.26	6,636,639.21
支付其他与经营活动有关的现金		115,486,232.49	104,518,652.15
经营活动现金流出小计		394,554,370.00	530,638,099.28
经营活动产生的现金流量净额		-238,378,634.97	-20,264,332.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,116,335.48	
取得投资收益收到的现金		220,085,310.73	122,765,342.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,837,860.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			155,864,842.65
收到其他与投资活动有关的现金		631,706,717.76	155,261,336.92

投资活动现金流入小计		898,908,363.97	440,729,382.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,136,315.38	102,068,707.97
投资支付的现金		126,959,985.77	339,074,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			800,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		128,711,724.56	1,162,186,472.92
投资活动现金流出小计		320,808,025.71	2,403,329,880.89
投资活动产生的现金流量净额		578,100,338.26	-1,962,600,498.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,482,317,967.49
取得借款收到的现金		565,258,398.10	908,783,203.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		134,008,877.48	
筹资活动现金流入小计		699,267,275.58	2,391,101,171.29
偿还债务支付的现金		1,024,935,421.42	463,291,601.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,501,507.59	27,105,479.80
支付其他与筹资活动有关的现金		132,660,000.00	800,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,200,096,929.01	1,290,397,081.70
筹资活动产生的现金流量净额		-500,829,653.43	1,100,704,089.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,255,220.11	-7,664,483.60
五、现金及现金等价物净增加额		-163,363,170.25	-889,825,224.54
加：期初现金及现金等价物余额		209,390,048.67	1,099,215,273.21
六、期末现金及现金等价物余额		46,026,878.42	209,390,048.67

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

合并所有者权益变动表
2018 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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年末余额	2,414,338,576.00				1,048,576,002.79		-866,665.10		208,982,788.20		533,474,268.98		4,204,504,970.87	-327,780.25	4,204,177,190.62
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、本年初余额	2,414,338,576.00				1,048,576,002.79		-866,665.10		208,982,788.20		533,474,268.98		4,204,504,970.87	-327,780.25	4,204,177,190.62

2018 年年度报告

三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “—” 号填 列)	724,301,573.00				-724,301,573.00		-8,821,766. 77		7,745,580.38		133,973,972.2 3		132,897,785.84	-3,899,177. 86	128,998,607.98
(一) 综 合 收 益 总 额							-8,821,766. 77				141,719,552.6 1		132,897,785.84	-3,899,177. 86	128,998,607.98
(二) 所 有 者 入 减 少 资 本															
1. 所 有 者 入 投 的 普 通 股															
2. 其 他 权 工 持 者 入 投 资 本															
3. 股 份 支 付 入 有 权															

2018 年年度报告

的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							7,745,580.38	-7,745,580.38						
1. 提取盈余公积							7,745,580.38	-7,745,580.38						
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	724,301,573.00				-724,301,573.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	724,301,573.00				-724,301,573.00									
2. 盈														

2018 年年度报告

余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																	
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏																	
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 结 留 额 收 益 转 存																	
5. 其 他																	
(五) 专 项 储 备																	
1. 本 期 提 取							5,086,177.0 9					5,086,177.09					5,086,177.09
2. 本 期 使 用							5,086,177.0 9					5,086,177.09					5,086,177.09
(六) 其 他																	
四、本 期 末 余 额	3,138,640,149.0 0				324,274,429.79		-9,688,431. 87		216,728,368.5 8		667,448,241.2 1		4,337,402,756.71		-4,226,958. 11		4,333,175,798.6 0

2018 年年度报告

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			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上期期末余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18		1,700,568,528.46	7,822,354.66	1,708,390,883.12
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、本年初余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18		1,700,568,528.46	7,822,354.66	1,708,390,883.12
三、本期增减变动金额(减)	1,319,355,606.00				930,545,888.49		-3,039,697.31		20,274,766.43		236,799,878.80		2,503,936,442.41	-8,150,134.91	2,495,786,307.50

2018 年年度报告

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合 收益 总额						-3,039,697.3 1				261,222,758.4 4		258,183,061.13	4,383,376.76	262,566,437.89
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	629,544,584.00				1,652,773,383.4 9							2,282,317,967.4 9	3,600,000.00	2,285,917,967.4 9
1. 所 有投 入普 通股	629,544,584.00				1,652,773,383.4 9							2,282,317,967.4 9	3,600,000.00	2,285,917,967.4 9
2. 其 他权 工持 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)									20,274,766.43	-20,274,766.4				

利润分配											3			
1. 提取盈余公积								20,274,766.43			-20,274,766.43			
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	689,811,022.00				-689,811,022.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	689,811,022.00				-689,811,022.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							4,593,872.50				4,593,872.50		4,593,872.50
2. 本期使用							4,593,872.50				4,593,872.50		4,593,872.50
(六) 其他					-32,416,473.00					-4,148,113.21	-36,564,586.21	-16,133,511.67	-52,698,097.88
四、本期末余额	2,414,338,576.00				1,048,576,002.79	-866,665.10		208,982,788.20	533,474,268.98		4,204,504,970.87	-327,780.25	4,204,177,190.62

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

母公司所有者权益变动表
2018 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	2,414,338,576.00				1,076,884,170.29		-296,342.39		196,882,062.16	502,622,445.76	4,190,430,911.82
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,414,338,576.00				1,076,884,170.29		-296,342.39		196,882,062.16	502,622,445.76	4,190,430,911.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,301,573.00				-724,301,573.00		-9,161,352.77		7,745,580.38	69,710,223.43	68,294,451.04
(一) 综合收益总额							-9,161,352.77			77,455,803.81	68,294,451.04
(二) 所有者投入和减少资本	724,301,573.00				-724,301,573.00						
1. 所有者投入的普通股	724,301,573.00				-724,301,573.00						
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									7,745,580.38	-7,745,580.38	
1. 提取盈余公积									7,745,580.38	-7,745,580.38	
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											

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,138,640,149.00				352,582,597.29		-9,457,695.16		204,627,642.54	572,332,669.19	4,258,725,362.86

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	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
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				113,921,808.80		122,219.20		176,607,295.73	320,149,547.86	1,705,783,841.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,319,355.60				962,962.36		-418,561.59		20,274,766.43	182,472,897.90	2,484,647,070.23
（一）综合收益总额							-418,561.59			202,747,664.33	202,329,102.74
（二）所有者投入和减少资本	629,544,584.00				1,652,773.383.49						2,282,317,967.49
1. 所有者投入的普通股	629,544,584.00				1,652,773.383.49						2,282,317,967.49
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									20,274,766.43	-20,274,766.43	
1. 提取盈余公积									20,274,766.43	-20,274,766.43	

2018 年年度报告

									43	.43	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	689,811,022.00				-689,811,022.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	689,811,022.00				-689,811,022.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								2,419,313.09			2,419,313.09
2. 本期使用								2,419,313.09			2,419,313.09
（六）其他											
四、本期期末余额	2,414,338,576.00				1,076,884,170.29		-296,342.39		196,882,062.16	502,622,445.76	4,190,430,911.82

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江瀚叶股份有限公司(原名系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3,138,640,149.00元,股份总数3,138,640,149股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股1,145,771,143股;无限售条件的流通股份A股1,992,869,006股。公司股票已于1999年11月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于化学原料及化学制品制造业。经营范围: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,广播电视节目制作,影视策划,动漫设计,数据处理服务,会务会展服务,电子商务技术服务,经济信息咨询,企业管理咨询,物流信息咨询,文化艺术交流活动策划,公关活动策划,企业形象策划,市场营销策划,设计、制作、发布国内各类广告,设备租赁,装饰材料、电器设备、机械设备、通讯器材、办公用品、服装、影视灯光设备、摄影材料的销售,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),投资管理,实业投资,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)(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)

本财务报表业经公司2019年4月19日第七届董事会第二十六次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江拜克生物科技有限公司、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、上海瀚昕文化传媒有限公司、上海瀚铭数据信息有限公司、上海星瀚教育科技有限公司、湖州八八空间文化艺术传播有限公司、湖州市瀚叶文化有限责任公司、霍尔果斯拜克影视有限公司、北京拜克影视有限公司、瀚叶互娱(上海)科技有限公司、上海瀚擎影视有限公司、上海瀚叶体育发展有限公司、成都炎龙科技有限公司、上海悦玩网络科技有限公司、上海页游网络科技有限公司、上海盛厚公技术有限公司和COG Publish Limited等18家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本合并财务报表附注“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个月内的持续经营能力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

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（一般指从购买日起三个月内到期）、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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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：

- A 债务人发生严重财务困难；
- B 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；
- C 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；
- D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E 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；
- F 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）	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	12	12
2—3 年	30	30
3 年以上		
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

公司存货主要分为化学原料及化学制品制造业类存货和影视综艺类存货。

- 1) 化学原料及化学制品制造业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) 影视综艺类存货包括原材料、在拍影视剧和综艺节目、完成拍摄影视剧和综艺节目、外购影视剧和综艺节目、库存商品、低值易耗品等。

①在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，在拍综艺节目系公司投资拍摄尚在摄制中的综艺节目产品。

②完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，完成拍摄综艺节目系公司投资拍摄完成的综艺节目产品。

(2) 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务或综艺节目业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项-预收制片款”科目进行核算；当影视剧或综艺节目完成摄制结转入库时，再将该项转作库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项-预付制片款”科目进行核算，当影视剧或综艺节目完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作库存成本。

(3) 发出存货的计价方法

- 1) 化学原料及化学制品制造业类发出存货采用月末一次加权平均法。
- 2) 影视综艺类发出存货采用个别计价法。

(4) 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。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

(6) 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. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然

承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；
- 2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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存在共有的控制，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

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。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

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	3-5	4、5、10	18.00-19.20
其他设备	年限平均法	3-5	4、5、10	18.00-19.20

(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

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。

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
非专利技术	5
排污权	5
游戏软件	2-6
游戏开发工具	5
办公软件	10

(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。

对于游戏开发业务，公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1) 研究阶段

所有游戏项目在完成 Demo 阶段前为研究阶段，相关支出计入当期损益。

2) 开发阶段

游戏项目完成 Demo 后的相关支出予以资本化，待游戏项目上线或转让时计入无形资产。

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

(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

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**1) 产品销售**

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。

2) 代理游戏销售

代理游戏的收入分为授权金收入和游戏充值流水分成收入。游戏运营前公司与客户、游戏供应商均事先确定了游戏充值流水的分成比例及授权金支付进度，公司按照与客户所约定的分成收入及与供应商约定的固定分成比例确认游戏分成收入；按照与客户约定的授权金进度分期确认授权金收入；

3) 自行开发游戏销售

自行开发游戏的销售分为版权卖断销售和运营权销售：

版权卖断销售在将游戏产品移交给客户、客户确认验收后确认收入；

运营权销售的收入分为授权金收入和游戏充值流水分成收入。授权金收入在游戏上线后按照约定的分成年限进行分期摊销；公司每月按照游戏平台的充值金额及固定的分成比例确认游戏充值流水分成收入；

4) 出售游戏 IP

确认出售游戏 IP 收入的条件：与客户确定了 IP 出售价款；公司将 IP 已移交给客户；

5) 游戏平台运营

游戏平台运营收入按照实际收到的充值款确认收入。

6) 影视剧或综艺节目

影视剧或综艺节目收入的确认方法如下：在影视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门

门审查通过取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，影视剧或综艺节目播映带和其他载体转移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。

29. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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。

(3) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据”和“应收账款”合并列报于“应收票据及应收账款”	第七届第二十六次董事会	应收账款: -34,759,747.59 应收票据: -191,842,036.75 应收票据及应收账款: +226,601,784.34
将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列报于“其他应收款”	第七届第二十六次董事会	应收利息: -0.00 应收股利: -0.00 其他应收款: -318,846,649.79 其他应收款: +318,846,649.79
将“固定资产”和“固定资产清理”合并列报于“固定资产”	第七届第二十六次董事会	固定资产: -475,776,745.63 固定资产清理: -0.00

		固定资产: +475,776,745.63
将“在建工程”和“工程物资”合并列报于“在建工程”	第七届第二十六次 董事会	在建工程: -7,284,624.68 工程物资: -0.00 在建工程: +7,284,624.68
将“应付票据”和“应付账款”合并列报于“应付票据及应付账款”	第七届第二十六次 董事会	应付票据: -83,174,167.56 应付账款: -137,401,025.52 应付票据及应付账款: +220,575,193.08
将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列报于“其他应付款”	第七届第二十六次 董事会	应付利息: -6,553,729.28 应付股利: -0.00 其他应付款: -16,554,637.09 其他应付款: +23,108,366.37
将“管理费用”分别列报为“管理费用”、“研发费用”	第七届第二十六次 董事会	管理费用: -181,094,279.20 管理费用: +133,242,124.11 研发费用: +47,852,155.09

其他说明

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上;

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(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	提供研发劳务等按 6%的税率计缴; 农药、蒸汽销售原按 11%的税率计缴; 兽药、自研软件销售等其他产品按 17%的税率计缴
消费税		
营业税		
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	0%、12.5%、15%、25%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号),自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%税率的,税率调整为16%。纳税人购进农产品,原适用11%扣除率的,扣除率调整为10%。

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%。

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(%)
成都炎龙科技有限公司	15%
霍尔果斯拜克影视有限公司 上海页游网络科技有限公司	0%
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、COG Publish Limited(注)	
除上述以外的其他纳税主体	25%

注:浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)在香港注册,按经营所在地区的有关规定税率计缴;COG Publish Limited 在萨摩亚注册,按经营所在地区的有关规定税率计缴。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号),公司通过高新技术企业认定,并取得编号为GR201733000875的高新技术企业证书。认定有效期为2017-2019年度,2017-2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于取消浙江锆谷科技有限公司等4家企业高新技术企业资格的通知》(浙高企认〔2018〕8号),公司2018年经营范围调整,与申报时所属高新技术领域不符,取消公司高新技术企业资格。故本年度按25%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示四川省2016年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,子公司炎龙科技公司通过高新技术企业认定,并取得编号为GR201651000010的高新技术企业证书。认定有效期为2016-2018年度,2016-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)、《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)、《国家发展和改革委员会 工业和信息化部 财政部 国家税务总局关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》(发改高技〔2016〕1056号)和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)的相关规定,国家规划布局内的重点软件企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税。子公司炎龙科技公司2018年度暂按15%的税率计提企业所得税,若未来能够在税务机关备案并享受上述税收优惠,子公司炎龙科技公司将在2019年度相应冲回企业所得税差异。

(3) 控股子公司霍尔果斯拜克影视有限公司主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目, 根据财政部、国家税务总局总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)的规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。霍尔果斯拜克影视有限公司本年度取得第一笔生产经营收入, 本期按零税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)规定, 符合条件的软件企业, 经认定后, 自获利年度起计算优惠期, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收所得税, 并享受至期满为止。公司子公司上海页游网络科技有限公司于2016年取得经上海市软件行业协会认证的编号为沪RQ-2016-0718的软件企业证书和编号为沪RC-2016-5958的软件产品证书, 被认证为双软企业。上海页游网络科技有限公司2018年为第二个获利年度, 故本期免征企业所得税。

(5) 根据国务院颁布的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)规定, 子公司炎龙科技于2008年度取得软件企业资格, 于2008年度取得软件产品认定资格, 2018年1-4月增值税税率17%, 2018年5-12月增值税税率16%, 实际税负超过3%的部分即征即退; 出口部分免税。

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	11,843.25	20,771.92
银行存款	460,166,322.20	802,013,970.77
其他货币资金	9,609,553.41	45,481,219.50
合计	469,787,718.86	847,515,962.19
其中: 存放在境外的款项总额	18,583,902.82	60,565,382.38

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9,564,281.18元, 存出投资款7,120.48元, 存于第三方支付平台支付宝或财付通的账户余额38,151.75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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,060,219.18	75,821.92

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	2,060,219.18	75,821.92
合计	2,060,219.18	75,821.92

其他说明：

公司将结构性存款的利息部分指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	19,547,155.90	34,759,747.59
应收账款	230,211,044.85	191,842,036.75
合计	249,758,200.75	226,601,784.34

其他说明：

适用 不适用

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	19,547,155.90	34,759,747.59
合计	19,547,155.90	34,759,747.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	10,997,832.44	
合计	10,997,832.44	

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。

(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

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	245,472,017.49	100.00	15,260,972.64	6.22	230,211,044.85	204,140,360.14	100.00	12,298,323.39	6.02	191,842,036.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	245,472,017.49	100.00	15,260,972.64	6.22	230,211,044.85	204,140,360.14	100.00	12,298,323.39	6.02	191,842,036.75

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	238,014,789.26	14,280,887.35	6.00
1 年以内小计	238,014,789.26	14,280,887.35	6.00
1 至 2 年	7,194,538.59	863,344.63	12.00
2 至 3 年	73,020.80	21,906.24	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	189,668.84	94,834.42	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	245,472,017.49	15,260,972.64	6.22

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 3,002,649.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	40,000.00

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
壹沓科技(上海)有限公司	货款	40,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
合计	/	40,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

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
JWF DEVELOPMENT COPR.	125,294,628.89	51.04	7,924,528.23
APPROPRIATE DEVELOPMENT LIMITED	32,710,961.00	13.33	1,962,657.66
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	25,960,564.08	10.58	1,557,633.84
THUMB TECHNOLOGY ENTERPRISE INC.	15,481,499.66	6.31	928,889.98
振田(德清)纺织品有限公司	6,937,146.83	2.83	416,228.81
小计	206,384,800.46	84.09	12,789,938.52

公司应收账款增加、公司海外应收款可收回性和坏账计提的情况说明

(一)公司应收账款增加的合理性

2018 年《王之霸业》和《英雄传说台湾东南亚》进入稳定期，新增《武神斩》和《星仙侠》两款游戏，《布武天下台湾东南亚版》和《我是大侠手游台湾版》进入衰退期，主要游戏业务及应收款项情况如下表：

客户名称	游戏名称	游戏上线时间	收费模式	信用政策
JWF DEVELOPMENT	王之霸业	2017 年 8 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报	确认后 180 天

CORP.			告, 双方于每月 10 日前完成对账	
	布武天下台湾东南亚版	2016 年 10 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	确认后 180 天
	我是大侠手游台湾版	2016 年 10 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	确认后 180 天
尚姆科技实业股份有限公司	英雄传说台湾东南亚	2017 年 9 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	确认后 180 天
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	武神斩	2018 年 5 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	不晚于每月 20 日或甲方付款通知载明之日期
	神魔之巅台湾版	2016 年 10 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	确认后 180 天
APPROPRIATE DEVELOP LIMITED	星仙侠	2018 年 8 月	运营商每月 5 日前提供上月总收益报告, 双方于每月 10 日前完成对账	出具对账单后 3 个月内
	小 计			

(续上表)

客户名称	游戏名称	2018 年收入额 (美元)	2018 年末应收账款较 2017 年末增加额 (美元)	增长原因
JWF DEVELOPMENT CORP.	王之霸业	15,340,868.17	2,976,061.05	王之霸业 2017 年 8 月上线, 2017 年仅运营 5 个月, 2018 年全年运营。运营商从第三方支付平台收款延迟 2-3 个月, 运营商持续推广合作游戏, 抓取用户, 存在持续性成本投入, 故支付炎龙科技账期拉长。
	布武天下台湾东南亚版	6,668,941.16	-2,677,713.22	
	我是大侠手游台湾版	2,415,988.40	-797,544.00	
尚姆科技实业股份有限公司	英雄传说台湾东南亚	8,421,384.34	-1,209,907.27	
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	武神斩	7,399,271.35	3,161,810.24	运营商从第三方支付平台收款延迟 3-4 月, 收到回款下月支付给炎龙科技。期末余额为 2018 年 10 月-12 月形成应收账款, 运营商暂未收到第三方支付平台打款, 故未支付给炎龙科技。
	神魔之巅台湾版	1,438,169.94	-245,617.13	
APPROPRIATE DEVELOP LIMITED	星仙侠	5,995,066.81	4,766,138.39	运营商从第三方支付平台收款延迟 2-3 月, 为保证有足够资金进行游戏推广及宣传, 运营商在收到钱款后 4-8 月支付给炎龙科技。
	小 计	47,679,690.17	5,973,228.05	

(二) 公司海外应收款项的可回收性和坏账计提的充分性

1. 截至 2018 年 12 月 31 日, 炎龙科技主要客应收账款情况如下表:

客户名称	游戏名称	应收账款 (美元)	账龄	坏账准备 (美元)	是否存在关联关系
JWF DEVELOPMENT CORP.	王之霸业	10,773,057.64	1 年以内	646,383.46	否
	布武天下台湾东南亚版	5,678,834.24	2 年以内	400,010.05	
	我是大侠手游台湾版	1,804,115.36	1 年以内	108,246.92	
尚姆科技实业股份有限公司	英雄传说台湾东南亚	2,255,726.14	1 年以内	135,343.57	否

UNUSUALENTERPRISELIMITED	武神斩	3,161,810.24	1年以内	189,708.61	否
	神魔之巅台湾版	620,764.09	1年以内	37,245.85	
APPROPRIATEDEVELOPMENTLIMITED	星仙侠	4,766,138.39	1年以内	285,968.30	否
合计		29,060,446.10		1,802,906.76	

2. 大额应收海外公司的基本情况

客户名称	证书编号	注册地	注册资本(美元)	注册时间	股东	实际控制人
JWF DEVELOPMENT CORP.	64532	Samoa	10,000,000.00	2014年6月10日	CHEN, SHIH-KUO	CHEN, SHIH-KUO
尚姆科技实业股份有限公司	68135	Samoa	5,000,000.00	2015年2月12日	CHEN, KUAN-YA	CHEN, KUAN-YA
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	64059	Samoa	5,000,000.00	2014年5月14日	SHEN, HSIN	SHEN, HSIN
APPROPRIATE DEVELOPMENT LIMITED	67335	Samoa	1,000,000.00	2015年1月5日	CHEN, YU-JEN	CHEN, YU-JEN

(续上表)

客户名称	主营业务	与炎龙科技开展业务时间	与炎龙科技是否存在关联关系
JWF DEVELOPMENT CORP.	在港澳台、东南亚等地区开展游戏运营业务。	2014年8月至今	否
尚姆科技实业股份有限公司	软件开发、游戏发行，以游戏发行业务为主。	2016年6月至今	否
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	游戏发行为主，同时进行游戏研发、IP合作、IP开发等业务。	2016年10月至今	否
APPROPRIATE DEVELOPMENT LIMITED	游戏发行。	2016年2月至今	否

3. 大额应收海外公司各期末应收账款及逾期情况

公司名	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	应收账款余额(美元)	其中:逾期金额(美元)	应收账款余额(美元)	其中:逾期金额(美元)	应收账款余额(美元)	其中:逾期金额(美元)
JWF DEVELOPMENT CORP.	18,256,007.24	11,839,725.00	18,755,203.00	2,513,542.96		
尚姆科技实业股份有限公司	2,255,726.14	570,000.00	3,465,633.41			
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	3,782,574.33		1,466,381.22			
APPROPRIATE DEVELOPMENT LIMITED	4,766,138.39		950,000.00		1,229,377.56	
小计	29,060,446.10	12,409,725.00	24,637,217.63	2,513,542.96	1,229,377.56	

(1) 王之霸业期末应收账款构成

月份	应收分成金(美元)	应收奖励金(美元)	小计(美元)	当月汇率	2018年末汇率	汇率变动影响额(元)
2018年1月		285,000.00	285,000.00	6.3339	6.8632	150,850.50

2018年2月		237,500.00	237,500.00	6.3294	6.8632	126,777.50
2018年3月	1,667,746.07	285,000.00	1,952,746.07	6.2881	6.8632	1,123,024.26
2018年4月	1,703,820.93	237,500.00	1,941,320.93	6.3393	6.8632	1,017,058.04
2018年5月	1,615,936.15	190,000.00	1,805,936.15	6.4144	6.8632	810,504.14
2018年6月	1,645,748.56	237,500.00	1,883,248.56	6.6166	6.8632	464,409.09
2018年7月	481,960.75		481,960.75	6.8165	6.8632	22,507.57
2018年8月	462,357.45		462,357.45	6.8246	6.8632	17,847.00
2018年9月	439,897.90		439,897.90	6.8792	6.8632	-7,038.37
2018年10月	414,961.28		414,961.28	6.9646	6.8632	-42,077.07
2018年11月	426,757.56		426,757.56	6.9357	6.8632	-30,939.92
2018年12月	441,370.99		441,370.99	6.8632	6.8632	
小计	9,300,557.64	1,472,500.00	10,773,057.64			3,652,922.74

(2) 布武天下台湾东南亚版期末应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率/2017 年末汇率	2018年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2017年7月		304,000.00	304,000.00	6.5342	6.8632	100,016.00
2017年8月		228,000.00	228,000.00	6.5342	6.8632	75,012.00
2017年9月		152,000.00	152,000.00	6.5342	6.8632	50,008.00
2017年10月		152,000.00	152,000.00	6.5342	6.8632	50,008.00
2017年11月		76,000.00	76,000.00	6.5342	6.8632	25,004.00
2017年12月		76,000.00	76,000.00	6.5342	6.8632	25,004.00
2018年1月		76,000.00	76,000.00	6.3339	6.8632	40,226.80
2018年2月		76,000.00	76,000.00	6.3294	6.8632	40,568.80
2018年3月	301,203.04	76,000.00	377,203.04	6.2881	6.8632	216,929.47
2018年4月	307,792.15	76,000.00	383,792.15	6.3393	6.8632	201,068.71
2018年5月	305,756.72	76,000.00	381,756.72	6.4144	6.8632	171,332.42
2018年6月	298,462.90	76,000.00	374,462.90	6.6166	6.8632	92,342.55
2018年7月	386,408.66		386,408.66	6.8165	6.8632	18,045.28
2018年8月	405,024.01	76,000.00	481,024.01	6.8246	6.8632	18,567.53
2018年9月	424,753.14	76,000.00	500,753.14	6.8792	6.8632	-8,012.05
2018年10月	441,277.43	76,000.00	517,277.43	6.9646	6.8632	-52,451.93
2018年11月	439,584.20	76,000.00	515,584.20	6.9357	6.8632	-37,379.85
2018年12月	468,571.99	152,000.00	620,571.99	6.8632	6.8632	

小计	3,778,834.24	1,900,000.00	5,678,834.24			1,026,289.72
----	--------------	--------------	--------------	--	--	--------------

(3) 我是大侠手游台湾版期末应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率	2018 年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2018 年 1 月		47,500.00	47,500.00	6.3339	6.8632	25,141.75
2018 年 2 月		47,500.00	47,500.00	6.3294	6.8632	25,355.50
2018 年 3 月	231,666.91		231,666.91	6.2881	6.8632	133,231.64
2018 年 4 月	216,476.22	47,500.00	263,976.22	6.3393	6.8632	138,297.14
2018 年 5 月	198,312.51	47,500.00	245,812.51	6.4144	6.8632	110,320.65
2018 年 6 月	192,802.84	47,500.00	240,302.84	6.6166	6.8632	59,258.68
2018 年 7 月	194,760.49	47,500.00	242,260.49	6.8165	6.8632	11,313.56
2018 年 8 月	181,246.36		181,246.36	6.8246	6.8632	6,996.11
2018 年 9 月	189,487.76	47,500.00	236,987.76	6.8792	6.8632	-3,791.80
2018 年 10 月	66,862.27		66,862.27	6.9646	6.8632	-6,779.83
小 计	1,471,615.36	332,500.00	1,804,115.36			499,343.40

(4) 英雄传说台湾东南亚应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率	2018 年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2018 年 1 月		114,000.00	114,000.00	6.3339	6.8632	60,340.20
2018 年 2 月		85,500.00	85,500.00	6.3294	6.8632	45,639.90
2018 年 3 月		114,000.00	114,000.00	6.2881	6.8632	65,561.40
2018 年 4 月		85,500.00	85,500.00	6.3393	6.8632	44,793.45
2018 年 5 月		85,500.00	85,500.00	6.4144	6.8632	38,372.40
2018 年 6 月		85,500.00	85,500.00	6.6166	6.8632	21,084.30
2018 年 7 月	693,643.50	57,000.00	750,643.50	6.8165	6.8632	35,055.05
2018 年 8 月	638,071.63	85,500.00	723,571.63	6.8246	6.8632	27,929.86
2018 年 9 月	211,511.01		211,511.01	6.8792	6.8632	-3,384.18
小 计	1,543,226.14	712,500.00	2,255,726.14			335,392.39

(5) 武神斩应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率	2018 年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2018 年 10 月	1,086,236.75		1,086,236.75	6.9646	6.8632	-110,144.41
2018 年 11 月	1,012,853.24		1,012,853.24	6.9357	6.8632	-73,431.86
2018 年 12 月	1,062,720.26		1,062,720.26	6.8632	6.8632	
小 计	3,161,810.24		3,161,810.24			-183,576.27

(6) 神魔之巔台湾版应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率	2018 年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2018 年 7 月	114,709.59		114,709.59	6.8165	6.8632	5,356.94
2018 年 8 月	110,554.93		110,554.93	6.8246	6.8632	4,267.42
2018 年 9 月	109,752.19		109,752.19	6.8792	6.8632	-1,756.04
2018 年 10 月	100,514.13		100,514.13	6.9646	6.8632	-10,192.13
2018 年 11 月	92,850.93		92,850.93	6.9357	6.8632	-6,731.69
2018 年 12 月	92,382.32		92,382.32	6.8632	6.8632	
小 计	620,764.09		620,764.09			-9,055.50

(7) 星仙侠期末应收账款构成

月份	应收分成金 (美元)	应收奖励金 (美元)	小计(美元)	当月汇率	2018 年末汇率	汇率变动影响额 (元)
2018 年 9 月	960,872.73		960,872.73	6.8792	6.8632	-15,373.96
2018 年 10 月	1,179,637.80		1,179,637.80	6.9646	6.8632	-119,615.27
2018 年 11 月	1,252,309.00		1,252,309.00	6.9357	6.8632	-90,792.40
2018 年 12 月	1,373,318.86		1,373,318.86	6.8632	6.8632	
小 计	4,766,138.39		4,766,138.39			-225,781.64

上述(1)-(7)款游戏汇率波动增加应收账款合计 5,095,534.84 元。炎龙科技的境外业务开展模式主要为授权运营，由运营商承担推广费用。运营商通过第三方支付平台收取玩家的充值款，一般延迟 2-4 个月到账，另一方面，运营商为了保证有足够的资金进行游戏推广，相应的延迟付款给炎龙科技。

(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

5、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	287,828,959.97	87.18	134,321,617.37	84.77
1 至 2 年	40,935,838.85	12.40	1,389,134.00	0.88
2 至 3 年	1,387,400.00	0.42	20,903,845.06	13.19
3 年以上			1,843,590.00	1.16

合计	330,152,198.82	100.00	158,458,186.43	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：

单位名称	期末数	未结算原因
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	20,000,000.00	游戏开发中
KODANSHA LIMITED	6,530,522.00	游戏开发中
窠天猴（上海）影视工作室	3,634,300.00	影片制作费
霍尔果斯天瑞派明影视文化有限公司	2,100,000.00	版权购买费
河北凯泽生物科技有限公司	1,607,678.89	未到货
河北东皇生物科技有限公司	1,584,000.00	未到货
荆门金贤达生物科技有限公司	1,481,531.53	未到货
Asakusa Games Co Ltd	1,387,400.00	最低分成保证金
小 计	38,325,432.42	

(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(%)
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	175,000,000.00	53.01
北京云图影视文化传媒有限公司	70,000,000.00	21.20
MORAL TRADING INCORPORATED	20,589,600.00	6.24
百年国匠(北京)文化发展有限公司	17,475,728.22	5.29
北京二十一世纪威克传媒股份有限公司	10,000,000.00	3.03
小 计	293,065,328.22	88.77

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
其他应收款	396,144,923.20	318,846,649.79
合计	396,144,923.20	318,846,649.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(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

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						300,000,000.00	93.04			300,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	440,927,847.53	99.11	44,782,924.33	10.16	396,144,923.20	11,934,027.92	3.70	2,568,931.97	21.53	9,365,095.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,951,960.00	0.89	3,951,960.00	100.00		10,503,836.00	3.26	1,022,282.16	9.73	9,481,553.84
合计	444,879,807.53	100.00	48,734,884.33	10.95	396,144,923.20	322,437,863.92	100.00	3,591,214.13	1.11	318,846,649.79

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称[注]	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴麦来那生物科技有限公司 绍兴柯桥亚美生物化工有限公司 福建省麦丹生物集团有限公司	3,951,960.00	3,951,960.00	100.00	根据其可回收性不同 单项计提坏账准备
小计	3,951,960.00	3,951,960.00	100.00	

[注]：该等应收款项原系公司原子公司内蒙古拜克生物有限公司应收货款，根据股权转让协议，该等货款收款权利转移至公司。

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

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	138,901,475.56	8,334,088.52	6.00
1 年以内小计	138,901,475.56	8,334,088.52	6.00
1 至 2 年	301,574,474.95	36,188,937.00	12.00
2 至 3 年	157,985.02	47,395.51	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	75,421.00	37,710.50	50.00
4 至 5 年	218,491.00	174,792.80	80.00
合计	440,927,847.53	44,782,924.33	10.16

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). 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
往来款	3,951,960.00	3,969,636.00
应收暂付款	133,574,660.03	13,068,400.00
押金及保证金	6,433,744.61	3,805,297.53
交易意向金	300,000,000.00	300,000,000.00
其他	919,442.89	1,594,530.39
合计	444,879,807.53	322,437,863.92

(3). 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 45,444,532.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	300,862.17

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	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
上海慧筑投资管理有限公司	房租押金	100,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
成都志游网络科技有限公司	其他	155,862.17	预计无法收回	总经理审批	否
上海畅步汽车租赁服务有限公司	押金	42,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
合计		297,862.17			

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(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
宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)	交易意向金	300,000,000.00	1-2 年	67.43	36,000,000.00
深圳市皇润装饰工程有限公司	应收暂付款	50,000,000.00	1 年以内	11.24	3,000,000.00
北京聚会玩互动科技有限公司	应收暂付款	26,990,291.36	1 年以内	6.07	1,619,417.48
北京良品优选科技有限公司	应收暂付款	16,116,504.91	1 年以内	3.62	966,990.29
润鑫腾达(北京)网络科技有限公司	应收暂付款	15,048,543.74	1 年以内	3.38	902,912.62
合计		408,155,340.01		91.74	42,489,320.39

公司对交易意向金款项计提坏账准备的充分性说明

1. 浆果晨曦及量子云财务状况和资信情况

截至 2018 年 12 月 31 日, 浆果晨曦资产总额 51,117.67 万元, 资产净额 13,291.43 万元, 2018 年营业收入 0 万元, 投资收益 12,835 万元, 净利润 12,686.57 万元(数据未经审计)。

截至 2018 年 12 月 31 日, 量子云资产总额 25,427.52 万元, 资产净额 19,789.03 万元, 2018 年营业收入 32,281.94 万元, 净利润 18,794.29 万元(数据未经审计)。

根据浆果晨曦和量子云企业信用报告, 浆果晨曦和量子云不存在其他较大负债和对外担保, 不存在较大偿债风险。

2. 计提坏账准备的充分性和谨慎性

2017 年 12 月 20 日，公司与浆果晨曦、喻策签订的《重组意向性协议》，公司于 2017 年 12 月 20 日支付浆果晨曦 3 亿元交易意向金。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔交易意向金账龄为 1-2 年，公司根据账龄组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备 3,600 万元。

公司除按照账龄组合计提坏账准备以外，要求浆果晨曦提供还款增信担保，根据双方协商，浆果晨曦将其持有的量子云 75.50% 的股权质押给本公司，截止 2018 年度财务报告批准报出日，股权质押登记获得受理尚在办理中。截止本报告出具日，已办妥股权质押手续。

截至 2018 年 12 月 31 日，量子云资产总额 25,427.52 万元，资产净额 19,789.03 万元，2018 年营业收入 32,281.94 万元，净利润 18,794.29 万元(数据未经审计)，盈利能力较好，因而浆果晨曦持有的量子云 75.5% 的股权价值高于 3 亿元被担保的交易意向金，交易意向金回收风险较小。但由于财务报告批准报出日该质押手续尚在办理中，出于谨慎故按照账龄组合计提坏账准备。

综上，公司对上述交易意向金计提坏账准备充分、合理。

公司应收暂付款的具体情况及其计提相应坏账准备的充分性说明

报告期内，公司基于业务发展的需要，经前期市场调研及选址分析，拟在深圳、广州、武汉三地设立办公场地开展业务。经调研考察，公司决定委托深圳市皇润装饰工程有限公司完成相关设计及建设工作。公司与该公司签订装修等协议，为保证项目快速推进，公司于 2018 年将共计 5,000 万元暂付款转账至该公司。截至资产负债表日，因公司业务战略调整，尚未最终决定租赁办公地点，未签署租赁协议，深圳市皇润装饰工程有限公司尚未完成相关设计工作，出于谨慎，公司将该暂付款在其他应收款核算，并按账龄组合法计提坏账准备。

炎龙科技暂付北京聚会玩互动科技有限公司、北京良品优选科技有限公司和润鑫腾达(北京)网络科技有限公司等合计 5,990 万元主要系向该等公司购买游戏软件，截至资产负债表日，该等单位负责的游戏开发均未完成，出于谨慎，公司将该等暂付款在其他应收款核算，并按账龄组合法计提坏账准备。

公司与深圳市皇润装饰工程有限公司、北京聚会玩互动科技有限公司、北京良品优选科技有限公司和润鑫腾达(北京)网络科技有限公司等系正常业务合作，无关联关系。

(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

7、 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	19,471,918.65	1,575,096.14	17,896,822.51	24,415,414.78	2,602,265.71	21,813,149.07
在产品	82,361,027.79		82,361,027.79	62,920,985.45		62,920,985.45
库存商品	81,553,825.31	3,683,917.87	77,869,907.44	65,385,849.11	13,768,360.03	51,617,489.08
包装物	2,231,100.38		2,231,100.38	1,902,178.02		1,902,178.02

低值易耗品	4,479.99		4,479.99	4,479.99		4,479.99
委托加工物资	119,786.59		119,786.59	605,182.70		605,182.70
合计	185,742,138.71	5,259,014.01	180,483,124.70	155,234,090.05	16,370,625.74	138,863,464.31

(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	2,602,265.71	164,270.64		1,191,440.21		1,575,096.14
库存商品	13,768,360.03	3,367,534.05		13,451,976.21		3,683,917.87
合计	16,370,625.74	3,531,804.69		14,643,416.42		5,259,014.01

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:

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。

本期减少的存货跌价准备系随销售转销转出。

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、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
理财产品	120,000,000.00	430,000,000.00
待抵扣增值税	30,184,777.54	21,631,976.33
预缴企业所得税	335,868.95	
合计	150,520,646.49	451,631,976.33

11、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：	201,583,627.07	38,131,060.77	163,452,566.30	202,999,466.59		202,999,466.59
按公允价值计量的						
按成本计量的	201,583,627.07	38,131,060.77	163,452,566.30	202,999,466.59		202,999,466.59
合计	201,583,627.07	38,131,060.77	163,452,566.30	202,999,466.59		202,999,466.59

(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)	60,000,000.00			60,000,000.00						
无锡鸣哩科技股份有限公司	19,999,466.59			19,999,466.59		19,999,466.59		19,999,466.59	3.69	
北京星路天下文化传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		18,131,594.18		18,131,594.18	15.00	
深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	28,000,000.00		1,421,589.52	26,578,410.48						

维康金杖(上海)文化传媒有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00				1.417	
上海景鸿国际物流股份有限公司		5,750.00		5,750.00					
合计	202,999,466.59	5,750.00	1,421,589.52	201,583,627.07		38,131,060.77		38,131,060.77	

公司可供出售金融资产相关减值准备计提的说明

1、北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司(以下简称“八八空间”)

八八空间基本战略主要是艺术培训、艺术包装培训和艺术演出业务方面，逐步推出新的业务模块，初步实现产业升级，2018年直营校区数量由5家增加到14家，开拓了新市场，发展前景较好。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，已形成良好的品牌知名度，近年来，国家全面强调学生综合素质的培养，艺术教育在政策层面得到肯定。

截至2018年12月31日，八八空间资产总额7,328.54万元，资产净额5,899.31万元，2018年营业收入1,307.38万元，净利润-1,785.42万元(数据未经审计)。

经测试，截至2018年12月31日止，公司投资的北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司运营平稳，发展前景较好，相关股权资产不存在减值。

2、上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)(以下简称“亚商轻奢”)

亚商轻奢为单一定向投资于上海亚商财富管理有限公司作为执行事务合伙人发起的湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“湖州亚商”)。湖州亚商主要投资方向为消费及大健康产业，湖州亚商累计投资金额25,450万元，投资标的涉及快时尚跨境电商、互联网医疗平台、天然植物有效成分提取与加工、药物生产与研发等多个细分轻奢消费和医疗健康领域。上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)所投湖州亚商投资合伙企业(有限合伙)主要项目运营情况发展较好，总体运行对基金整体净值未产生负面影响。

截至2018年12月31日，亚商轻奢资产总额13,601.45万元，2018年暂无营业收入(数据未经审计)。

经测试，截至2018年12月31日止，公司持有的上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)相关股权资产不存在减值。

3、无锡鸣哩科技股份有限公司(以下简称“鸣哩科技”)

鸣哩科技主营业务系外包型呼叫中心、移动应用软件研发推广。自2018年以来，互联网行业受国内行业劳动力成本持续上涨，诸如AI、区块链等新技术、新产品、新业态的竞争压力、产业人才面临着快速流出行业、流入新型互联网行业的压力，且人力成本不断上升，同时行业竞争激烈，鸣哩科技主营业务和产品在报告期内受到较大的竞争压力，整个行业投资环境急剧放缓，同时用户需求疲软明显，直接导致鸣哩科技旗下产品用户增长趋缓、活跃度降低。

鸣哩科技因尚未筹集到支付开展年度审计工作所需费用，尚未聘请审计机构对公司2018年度财务报表进行审计，且实际控制人相关股权已被冻结。截至2018年6月30日，鸣哩科技资产总额1,392.93万元，资产净额180.73万元，2018年半年度营业收入39.05万元，净利润-2,085.50万元(数据未经审计)。

经测试，截至2018年12月31日止，公司持有的无锡鸣哩科技股份有限公司股权资产存在减值，出于谨慎原则全额计提减值。

4、北京星路天下文化传媒有限公司(以下简称“星路天下”)

星路天下本期经营业务主要有“萌萌哒天团”项目、和唱吧确定战略合作关系、与火星文化确定合作以及开发网剧等，目前部分项目还处于融资阶段，合作项目暂处于发展和筹措阶段，且近年来自制视频、网剧等门槛较低，网络竞争环境较激烈，企业经营业绩未达到预期。

截至2018年12月31日，星路天下资产总额1,785.57万元，资产净额1,273.78万元，2018年营业收入163.83万元，净利润-28.47万元(数据未经审

计)。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司投资的北京星路天下文化传媒有限公司按账面净资产份额低于投资的金额计提减值。

5、深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“青松三期”)

截至 2018 年 12 月 31 日，青松三期总资产 83,039.99 万元，净资产 83,038.23 万元，2018 年度投资收益 4,233.62 万元、净利润 2,240.95 万元(数据未经审计)。青松三期主要投资了 49 个项目，主要投资方向为泛娱乐及消费升级等产业。青松三期认缴出资总额为人民币 104,041 万元，投资标的涉及移动互联网教育平台、自媒体平台、时尚酒店管理、益智卡牌游戏多个细分文化乐和消费领域。项目运营情况发展较好，截至 2018 年 12 月 31 日，部分项目如狼人杀等已成功退出。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司持有的深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)相关金融资产未出现减值迹象。

6、维康金杖(上海)文化传媒有限公司(以下简称“维康金杖”)

截至 2018 年 12 月 31 日，维康金杖总资产 36,703.67 万元，净资产 36,203.67 万元，净利润 1,518.92 万元(数据未经审计)。公司投资维康金杖时间较短，维康金杖经营状况无重大变动。截至本报告出具日，公司已将持有的维康金杖的股权按购买价格转让。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司持有的维康金杖(上海)文化传媒有限公司股权资产未出现减值现象。

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	0.00			0.00
本期计提	38,131,060.77			38,131,060.77
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	38,131,060.77			38,131,060.77

(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

12、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

13、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

14、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
二、联营企业											
财通基金管理有限公司	413,572,090.57			-7,233,182.83	-9,161,352.77					397,177,554.97	
青岛易邦生物工程有限公司	391,180,571.24			143,937,429.01			173,888,000.00			361,230,000.25	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	34,553,892.30			14,691,714.77			14,700,000.00			34,545,607.07	
河北圣雪大成制药有限责任公司	150,620,751.38			1,842,600.14						152,463,351.52	
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	199,933,642.66			-7,203.89						199,926,438.77	
上海多栗金融信息服务有限公司		30,000,000.00		-759,506.34						29,240,493.66	
小计	1,189,860,948.15	30,000,000.00		152,471,850.86	-9,161,352.77		188,588,000.00			1,174,583,446.24	
合计	1,189,860,948.15	30,000,000.00		152,471,850.86	-9,161,352.77		188,588,000.00			1,174,583,446.24	

公司未将上海雍棠纳入合并范围的说明及公司确认上海雍棠投资收益的依据和合理性说明

(一) 未将上海雍棠纳入合并范围的原因和合规性

1. 上海雍棠的实际决策和管理机制

根据《上海雍棠股权投资中心(有限合伙)合伙协议》规定：

(1) 上海悦玺股权投资管理有限公司(以下简称上海悦玺)系上海雍棠的唯一普通合伙人；

(2) 基金及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排它性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的代表行使；普通合伙人有权以合伙企业之名义或以其自身的名义，在其自主判断为必须、必要、有利或方便的情况下，为合伙企业缔结合同及达成其他约定、承诺，管理及处分基金之财产，以实现基金之经营宗旨和目的；普通合伙人及其委派的代表为执行合伙事务所作的全部行为，包括与任何第三人进行业务合作及就有关事项进行交涉，均对合伙企业具有约束力。

(2) 基金应设置由投资专业人士组成的投资决策委员会(“投资决策委员会”)，对合伙企业的投资机会进行专业的决策。投资决策委员会由 2 名委员组成，其中普通合伙人委派 1 名，有限合伙人委派 1 名。投资决策委员会的职权包括：审查批准执行事务合伙人推荐的投资项目；决定拟用于分配的非现金资产的评估机构。普通合伙人及投资决策委员会委员有权提议召开投资决策委员会。投资决策委员会按照一人一票的方式对审议事项做出决议。除合伙协议另有约定外，任何决议需由全体委员同意方可通过。

(3) 在合伙企业募集期间内，普通合伙人根据本协议规定可决定接纳新的有限合伙人入伙。

(4) 合伙人会议不应讨论基金潜在投资项目或其他与基金事务执行有关的事项，并且有限合伙人不应通过合伙人会议对基金的管理及其他活动施加控制。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。投资方在判断是否拥有对被投资方的权力时，应当仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。实质性权利，是指持有人在对相关活动进行决策时有实际能力行使的可执行权利。判断一项权利是否为实质性权利，应当综合考虑所有相关因素，包括权利持有人行使该项权利是否存在财务、价格、条款、机制、信息、运营、法律法规等方面的障碍。某些情况下，其他方享有的实质性权利有可能会阻止投资方对被投资方的控制。这种实质性权利既包括提出议案以供决策的主动性权利，也包括对已提出议案作出决策的被动性权利。

根据上海雍棠的合伙协议之约定，普通合伙人上海悦玺在合伙企业管理、控制、运营、决策具有排他性权力，且享有在投资决策委员会推荐投资项目的权力，同时可以决定接纳新的有限合伙人入伙，且根据合伙协议，有限合伙人不应通过合伙人会议对基金的管理及其他活动施加控制。因而上海悦玺享有的实质性权力可能会阻止公司对上海雍棠的控制。

公司作为上海雍棠的有限合伙人，虽然出资比例高达为 99.50%，公司实质上不参与公司的生产经营和决策，同时根据合伙协议的约定，公司不享有对上海雍棠的权力。因而不构成控制，不应将其纳入合并范围。

(二) 确认投资收益的依据和合理性

公司作为上海雍棠的有限合伙人，不参与公司的生产经营和决策，不形成控制，但是委派 1 名人员作为投资决策委员会委员参与执行事务合伙人推荐的投资项目的审议，认定为具有重大影响。公司对有重大影响的联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

根据众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(众会字(2019)第 0523 号)，上海雍棠 2018 年度实现净利润为-704,063.63 元，其中确认资产减值损失 700,000.00 元，该部分资产减值的确认系已划付给合伙人的未清算的项目待分配款 1,400 万元根据账龄组合法计提的坏账准备，其中瀚叶股份公司收到未清算的项目待分配款 1,393 万元。

公司对上海雍棠的长期股权投资按权益法核算，按照公司会计政策调整后确认投资收益-7,203.89 元。

15、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	146,967,875.33	18,396,342.21		165,364,217.54
2.本期增加金额	60,168,579.50	879,383.42		61,047,962.92
(1) 外购		879,383.42		879,383.42
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	60,168,579.50			60,168,579.50
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	167,358,154.84	17,926,002.71		185,284,157.55
(1) 处置				
(2) 其他转出	167,358,154.84	17,926,002.71		185,284,157.55
4.期末余额	39,778,299.99	1,349,722.92		41,128,022.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	40,654,212.05	4,581,320.27		45,235,532.32
2.本期增加金额	6,044,291.18	350,813.07		6,395,104.25
(1) 计提或摊销	5,797,486.35	350,813.07		6,148,299.42
(2) 固定资产转入	246,804.83			246,804.83
3.本期减少金额	37,195,141.10	4,497,237.87		41,692,378.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	37,195,141.10	4,497,237.87		41,692,378.97
4.期末余额	9,503,362.13	434,895.47		9,938,257.60
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,274,937.86	914,827.45		31,189,765.31
2.期初账面价值	106,313,663.28	13,815,021.94		120,128,685.22

(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

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	571,389,836.68	475,776,745.63
固定资产清理	0.00	0.00
合计	571,389,836.68	475,776,745.63

其他说明：

□适用 √不适用

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	297,489,834.86	729,607,543.48	5,968,813.27	20,149,367.50	1,053,215,559.11
2.本期增加金额	186,536,496.78	61,817,477.36	1,183,338.08	2,008,841.86	251,546,154.08
(1) 购置	1,332,941.27	4,945,882.09	1,183,338.08	2,008,841.86	9,471,003.30
(2) 在建工程转入	17,845,400.67	56,871,595.27			74,716,995.94
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	167,358,154.84				167,358,154.84
3.本期减少金额	61,449,090.13	30,509,397.31		3,290,616.69	95,249,104.13
(1) 处置或报废	1,280,510.63	30,509,397.31		3,290,616.69	35,080,524.63
(2) 转入投资性房地产	60,168,579.50				60,168,579.50
4.期末余额	422,577,241.51	760,915,623.53	7,152,151.35	18,867,592.67	1,209,512,609.06
二、累计折旧					
1.期初余额	89,530,915.82	404,111,763.55	1,121,141.36	15,643,967.05	510,407,787.78
2.本期增加金额	45,208,852.95	36,999,889.29	1,274,190.85	1,990,795.08	85,473,728.17
(1) 计提	8,013,711.85	36,999,889.29	1,274,190.85	1,990,795.08	48,278,587.07
(2) 投资性房地产转入	37,195,141.10				37,195,141.10
3.本期减少金额	1,282,455.35	26,567,275.06		3,154,325.31	31,004,055.72
(1) 处置或报废	1,035,650.52	26,567,275.06		3,154,325.31	30,757,250.89

(2) 转入投资性房地产	246,804.83				246,804.83
4.期末余额	133,457,313.42	414,544,377.78	2,395,332.21	14,480,436.82	564,877,460.23
三、减值准备					
1.期初余额	10,783,146.54	56,066,008.97		181,870.19	67,031,025.70
2.本期增加金额	3,995,143.77	3,579,676.76	11,600.00	13,647.62	7,600,068.15
(1) 计提	3,995,143.77	3,579,676.76	11,600.00	13,647.62	7,600,068.15
3.本期减少金额		1,383,934.42		1,847.28	1,385,781.70
(1) 处置或报废		1,383,934.42		1,847.28	1,385,781.70
4.期末余额	14,778,290.31	58,261,751.31	11,600.00	193,670.53	73,245,312.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	274,341,637.78	288,109,494.44	4,745,219.14	4,193,485.32	571,389,836.68
2.期初账面价值	197,175,772.50	269,429,770.96	4,847,671.91	4,323,530.26	475,776,745.63

公司进行投资性房地产与固定资产之间调整的说明

1. 公司投资性房地产的具体情况和用途

公司投资性房地产主要系位于浙江省杭州市西湖区的商业地产天际大厦和位于浙江省湖州市德清县的生产厂房。2018 年公司将以前年度因停产而出租的生产厂房转为自用，相应的减少了投资性房地产中房屋及建筑物和土地使用权的原值，增加了固定资产和无形资产的原值。此外，公司将以前年度自用的部分商业地产出租，相应的增加了投资性房地产中房屋及建筑物和土地使用权的原值，减少了固定资产和无形资产的原值。

2018 年期末公司投资性房地产中房屋及建筑物具体情况如下：

单位：元

出租房屋及建筑物	账面原值	累计折旧	账面价值
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-3 室	17,514,035.41	4,379,852.40	13,134,183.01
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-2 室			
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-1 室			
杭州天目山路 181 号天际大厦 907 室	3,697,931.78	911,070.54	2,786,861.24
杭州天目山路 181 号天际大厦 905 室	13,662,101.07	1,807,495.83	11,854,605.24
杭州天际大厦立体车库 6 区 1、2、3	561,600.00	131,919.84	429,680.16
杭州天际大厦地下 2 层 88、87 号车位	528,000.00	124,027.20	403,972.80
德清县钟管镇-农药罐装车间、针剂车间	3,814,631.73	2,148,996.32	1,665,635.41
合计	39,778,299.99	9,503,362.13	30,274,937.86

2018 年期末公司投资性房地产中土地使用权具体情况如下：

单位：元

出租土地使用权	账面原值	累计摊销	账面价值
德清县钟管镇-农药罐装车间、针剂车间	1,349,722.92	434,895.47	914,827.45

合 计	1,349,722.92	434,895.47	914,827.45
-----	--------------	------------	------------

2. 企业会计准则的相关规定

根据企业会计准则的相关规定，投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

公司位于浙江省杭州市西湖区的商业地产天际大厦属于外购投资性房地产，位于浙江省湖州市德清县的生产厂房属于自行建造投资性房地产，两者成本均能可靠地计量。在商业地产和生产厂房对外出租事项发生后，公司初始确认时采用成本模式计量投资性房地产，并在后续计量中未变更计量模式。公司在有确凿证据表明房地产用途发生改变时(比如①投资性房地产开始自用；②自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；③自用建筑物停止自用，改为出租)，及时将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产。

(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	9,522,585.04	3,746,185.96	5,776,399.08		
机器设备	191,748,894.93	142,973,823.81	45,773,799.23	3,001,271.89	
其他设备	5,909,628.25	3,083,781.06	2,247,943.20	577,903.99	
小 计	207,181,108.22	149,803,790.83	53,798,141.51	3,579,175.88	

(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

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程		7,284,624.68
合计		7,284,624.68

其他说明：

适用 不适用

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
热电节能技改项目二期				4,728,076.38		4,728,076.38
莱福分厂年产 3000 吨 M-12 技改项目				2,059,791.04		2,059,791.04
零星工程				496,757.26		496,757.26
合计				7,284,624.68		7,284,624.68

(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
热电节能技改项目二期	77,060,000	4,728,076.38	58,380,423.20	63,108,499.58		0.00	96.78	97.25	2,958,570.41			其他来源
莱福分厂年产 3000 吨 M-12 技改项目	96,500,000	2,059,791.04	4,869,634.08	6,929,425.12		0.00	84.88	100.00				其他来源
零星工程		496,757.26	4,182,313.98	4,679,071.24		0.00						其他来源
合计	173,560,000	7,284,624.68	67,432,371.26	74,716,995.94		0.00			2,958,570.41			

(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

工程物资

(1). 工程物资情况

√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
专用设备	2,085,554.73	2,085,554.73	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,085,554.73	2,085,554.73	0.00	0.00	0.00	0.00

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	游戏软件及开发工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,896,136.60		4,762,953.70	114,321,214.75	159,980,305.05
2. 本期增加金额	18,024,837.39		2,389,981.00	5,795,041.94	26,209,860.33
(1) 购置	98,834.68		2,389,981.00	0.00	2,488,815.68
(2) 内部研发	0.00		0.00	5,795,041.94	5,795,041.94
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	17,926,002.71		0.00	0.00	17,926,002.71
3. 本期减少金额	0.00		0.00	558,317.64	558,317.64
(1) 处置					
(2) 其他减少	0.00		0.00	558,317.64	558,317.64
4. 期末余额	58,920,973.99		7,152,934.70	119,557,939.05	185,631,847.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,034,695.35		3,613,564.23	53,013,906.24	68,662,165.82

2. 本期增加金额	5,454,229.34		680,023.22	33,613,544.39	39,747,796.95
(1) 计提	956,991.47		680,023.22	33,613,544.39	35,250,559.08
(2) 投资性 房地产转入	4,497,237.87		0.00	0.00	4,497,237.87
3. 本期减少金额	0.00		0.00	558,317.64	558,317.64
(1) 处置					
(2) 其他减少	0.00		0.00	558,317.64	558,317.64
4. 期末余额	17,488,924.69		4,293,587.45	86,069,132.99	107,851,645.13
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	41,432,049.30		2,859,347.25	33,488,806.06	77,780,202.61
2. 期初账面价值	28,861,441.25		1,149,389.47	61,307,308.51	91,318,139.23

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 38.42%

公司进行投资性房地产与无形资产之间调整的说明

1. 公司投资性房地产的具体情况和用途

公司投资性房地产主要系位于浙江省杭州市西湖区的商业地产天际大厦和位于浙江省湖州市德清县的生产厂房。2018 年公司将以前年度因停产而出租的生产厂房转为自用，相应的减少了投资性房地产中房屋及建筑物和土地使用权的原值，增加了固定资产和无形资产的原值。此外，公司将以前年度自用的部分商业地产出租，相应的增加了投资性房地产中房屋及建筑物和土地使用权的原值，减少了固定资产和无形资产的原值。

2018 年期末公司投资性房地产中房屋及建筑物具体情况如下：

单位：元

出租房屋及建筑物	账面原值	累计折旧	账面价值
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-3 室	17,514,035.41	4,379,852.40	13,134,183.01
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-2 室			
杭州天目山路 181 号天际大厦 908-1 室			
杭州天目山路 181 号天际大厦 907 室	3,697,931.78	911,070.54	2,786,861.24
杭州天目山路 181 号天际大厦 905 室	13,662,101.07	1,807,495.83	11,854,605.24
杭州天际大厦立体车库 6 区 1、2、3	561,600.00	131,919.84	429,680.16

杭州天际大厦地下 2 层 88、87 号车位	528,000.00	124,027.20	403,972.80
德清县钟管镇-农药罐装车间、针剂车间	3,814,631.73	2,148,996.32	1,665,635.41
合 计	39,778,299.99	9,503,362.13	30,274,937.86

2018 年期末公司投资性房地产中土地使用权具体情况如下：

单位：元

出租土地使用权	账面原值	累计摊销	账面价值
德清县钟管镇-农药罐装车间、针剂车间	1,349,722.92	434,895.47	914,827.45
合 计	1,349,722.92	434,895.47	914,827.45

2. 企业会计准则的相关规定

根据企业会计准则的相关规定，投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

公司位于浙江省杭州市西湖区的商业地产天际大厦属于外购投资性房地产，位于浙江省湖州市德清县的生产厂房属于自行建造投资性房地产，两者成本均能可靠地计量。在商业地产和生产厂房对外出租事项发生后，公司初始确认时采用成本模式计量投资性房地产，并在后续计量中未变更计量模式。公司在有确凿证据表明房地产用途发生改变时(比如①投资性房地产开始自用；②自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；③自用建筑物停止自用，改为出租)，及时将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产。

(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

21、 开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开国功贼			25,242,718.54			25,242,718.54
摸金传人			17,264,150.94			17,264,150.94
生死战士	15,094,339.62				15,094,339.62	
蜀山战纪 2-踏火行歌			8,113,207.32		8,113,207.32	
蜡笔小新 手游	3,597,859.57	360,685.79				3,958,545.36
B 项目	1,042,734.38	570,261.11			1,612,995.49	
七匹狼小程序		1,370,166.85				1,370,166.85
星仙侠		4,386,819.63		4,246,107.74	140,711.89	
死神合作研发项目	2,793,611.79	456,524.02			3,250,135.81	
武神斩		1,242,934.52		1,159,654.77	83,279.75	
奥丁之怒	871,951.50				871,951.50	
项目 C		1,317,025.04			1,317,025.04	
饥荒手游		889,630.26			889,630.26	

蜀山战纪 H5		570,261.10			570,261.10	
其他项目	388,712.50	136,505.37		389,279.43	135,938.44	
王之霸业 手游 2		315,296.97			315,296.97	
H5 手游		126,098.42			126,098.42	
小程序游戏		1,619,729.84			1,560,831.68	58,898.16
合计	23,789,209.36	13,361,938.92	50,620,076.80	5,795,041.94	34,081,703.29	47,894,479.85

公司开发支出对应游戏产品的具体情况、游戏开发的主要模式、公司对开发支出计入无形资产和转入当期损益相关时点的相关会计处理的分析说明

(一) 开发支出

1. 开发支出对应游戏情况

项 目	开发预算	预计开发周期	截至 2018 年 12 月 31 日开发进度
开国功贼	25,240,000.00	购入	暂停
摸金传人	18,300,000.00	购入	暂停
生死战士	15,090,000.00	购入	终止
蜀山战纪 2-踏火行歌	7,000,000.00	2017.3.18-2018.9.31	终止
蜡笔小新手游	4,500,000.00	2016.12-2018.7	开发中
B 项目	800,000.00	2017.5.10-2018.10	研发失败
七匹狼小程序	2,000,000.00	2018.8-2019.8	开发中
星仙侠	4,000,000.00	2017.11.25-2018.7.25	已完成上线
死神合作研发项目	3,250,000.00	2013.7-2018.6	研发失败
武神斩	4,000,000.00	2017.11.15-2018.7.15	已完成上线
奥丁之怒	871,900.00	购入	研发失败
项目 C	1,500,000.00	2018.3.20-2019.3	开发中
饥荒手游	3,000,000.00	2017.8.20-2018.11.20	研发失败
蜀山战纪 H5	1,000,000.00	2017.5.30-2018.5.30	终止
王之霸业手游 2	320,000.00	2018.4-2018.6	研发失败
H5 手游	130,000.00	2018.4-2018.6	研发失败
小程序游戏	1,560,000.00	2018.7-2018.12	研发失败

2. 外部开发服务提供方

炎龙科技本期新增开发支出中存在外部开发服务提供方的游戏仅有蜀山战纪 2-踏火行歌，服务提供方为上海灵娱网络科技有限公司(以下简称上海灵娱)。上海灵娱与公司、炎龙科技、大股东均不存在关联关系。

(二) 公司游戏开发的主要模式，内部开发和其他开发的主要范围和区别

炎龙科技游戏开发的主要模式为自主研究。

内部开发成本为研发人员薪酬、房屋物业水电、设备折旧费、测试费、美术外包费、音乐外包费。

其他开发成本为购买 IP 支付款项或游戏开发授权费。

(三) 公司对开发支出计入无形资产和转入当期损益的相关时点，相关会计处理的合理性。

公司的开发模式主要为自主研究。

1. 炎龙科技开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在“开发支出”科目中按照每一款游戏项目进行核算，并将每笔支出按照项目在该科目中进行归集，并于每月末将研究阶段支出转入当期损益。

对于游戏开发业务，公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 研究阶段

所有游戏项目在完成 Demo 阶段前为研究阶段，相关支出计入当期损益。

(2) 开发阶段

游戏项目完成 Demo 后的相关支出予以资本化，待游戏项目上线或转让时计入无形资产。

研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过且完成 Demo 阶段，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目 alpha 阶段，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营阶段。研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

2. 炎龙科技每年对在研项目进行重新评估，预计未来无法实现收益或研发技术无法达到预期效果时即终止确认，转入当期损益。对于暂无人力或财力投入的项目暂停开发，若暂停开发时间超过 1 年，则终止确认，转入当期损益。

炎龙科技 2015 年以来的研发进展、相关研发及开发支出的会计处理情况：

1. 2015 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，炎龙科技共立项 43 个手游及页游项目、33 个小程序游戏，其中研发成功 19 个手游及页游项目、0 个小程序游戏，研发失败 20 个手游及页游项目、31 个小程序游戏，期末在研手游及页游项目 4 个、小程序游戏 2 个。

本年终止确认的主要项目中，蜀山战纪 2-踏火行歌预计未来无法实现收益；B 项目、死神合作研发项目、项目 C 研发未达到预期效果；生死战士无足够的人力投入，截止 2018 年末，暂停满 1 年。

22、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		
成都炎龙科技有限公司	1,185,445,800.79					1,185,445,800.79
上海悦玩网络科技有限公司	474,700.00					474,700.00
上海页游网络科技有限公司	1,419,000.00					1,419,000.00
上海瀚昕文化传媒有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	1,189,339,500.79					1,189,339,500.79

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
上海悦玩网络科技有限公司	474,700.00					474,700.00

上海页游网络科技有限公司	1,419,000.00				1,419,000.00
上海瀚昕文化传媒有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00
合计	1,893,700.00	2,000,000.00			3,893,700.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1) 成都炎龙科技有限公司商誉减值测试过程

项 目	成都炎龙科技有限公司
商誉账面余额①	1,185,445,800.79
商誉减值准备余额②	
商誉账面价值③=②-①	1,185,445,800.79
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	1,185,445,800.79
资产组的账面价值⑥	103,085,773.31
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	1,288,531,574.10
包含商誉的资产组的可收回金额⑧[注]	1,307,123,125.17
减值损失⑨= if (⑧-⑦, 0, ⑦-⑧)	
其中: 应确认的商誉减值损失⑩=if (⑨>⑤, ⑤, ⑨)	
被审计单位享有的股权份额⑪	100.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩	

[注]: 上述资产组炎龙科技预计未来可收回金额利用了中联国际评估咨询有限公司 2019 年 4 月 19 日出具的《浙江瀚叶股份有限公司拟对合并成都炎龙科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的商誉及资产组价值资产评估报告》(中联国际评字[2019]第 TKMQP0182 号)的评估结果。

2) 上海瀚昕文化传媒有限公司商誉减值测试过程

2016 年度, 公司鉴于上海瀚昕文化传媒有限公司(原名维鑫(上海)文化传媒有限公司)具备广播电视节目制作资质与经纪人资质, 可作为快速切入文娱行业的契机。经公司总经理办公会议审议、董事长审批, 公司以人民币 200 万元自王林处取得上海瀚昕文化传媒有限公司 100% 股权, 公司取得投资时应享有上海瀚昕文化传媒有限公司的可辨认净资产公允价值份额为 0.00 元, 差额 200 万元确认为商誉。公司根据上海瀚昕文化传媒有限公司实际经营情况, 本期对确认的 200 万元商誉全额计提减值准备。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

① 公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

② 假设评估对象处于交易过程中，资产评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行评估，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

③ 假设评估对象所涉及企业按评估基准日现有的管理水平继续经营，不考虑该企业将来的所有者管理水平优劣对企业未来收益的影响。

④ 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

⑤ 有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

2) 关键参数

项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
成都炎龙科技有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	[注]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.36%

[注]:上述公司主要开发和经营网络游戏，根据游戏未来现金流量的特点，结合公司已签订合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，预测上述公司收入先增长较快，后趋于平稳，稳定期的收入和2023年预测的收入金额一致。

(5) 业绩承诺对商誉减值测试的影响

炎龙科技业绩承诺完成情况：

单位：万元

考核期	承诺金额	实现金额
2015年	9,000.00	9,122.78
2016年	12,600.00	12,832.41
2017年	16,400.00	16,577.53
2018年	19,700.00	18,572.09
小 计	57,700.00	57,104.81

2015年-2017年度，炎龙科技完成业绩承诺。根据中联国际评估咨询有限公司2019年4月19日出具的《浙江瀚叶股份有限公司拟对合并成都炎龙科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的商誉及资产组价值资产评估报告》(中联国际评字[2019]第TKMQP0182号)的评估结果，截至2018年12月31日，炎龙科技被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为128,853.16万元，商誉资产组可收回金额为130,712.31万元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经测试，公司收购炎龙科技形成的商誉不存在减值。

公司未对炎龙科技商誉计提减值的说明

1. 两次对收入、利润的预测假设的差异对比分析、产生差异的原因及预测的合理性

首先，以 2016 年 6 月 30 日的股东权益价值评估测算数据（预测年份为 2017 年至 2020 年）为基准，与 2017 年、2018 年的实际发生数据以及本次商誉减值测算的 2019 年、2020 年测算数据进行对比，前后对收入、利润的预测假设及差异情况如下表所示：

单位：万元

项目		对比年份			
		2017 年	2018 年	2019 年	2020 年
营业收入对比	2016 年 6 月 30 日评估预测	26,607.25	33,494.48	37,738.20	40,058.32
	企业实际发生数	31,779.77	31,279.31		
	本次商誉减值预测数			31,513.72	32,818.83
	差异率	19.44%	-6.61%	-16.49%	-18.07%
营业成本对比	2016 年 6 月 30 日评估预测	3,733.10	6,731.84	8,656.01	9,258.69
	企业实际发生数	3,769.63	2,078.07		
	本次商誉减值预测数			2,222.45	2,320.30
	差异率	0.98%	-69.13%	-74.32%	-74.94%
营业利润对比	2016 年 6 月 30 日评估预测	19,384.43	23,118.73	25,154.16	26,705.99
	企业实际发生数	20,529.13	20,115.07		
	本次商誉减值预测数			19,326.09	20,154.71
	差异率	5.91%	-12.99%	-23.17%	-24.53%

其次，仍以 2016 年 6 月 30 日的股东权益价值评估测算数据为基准，与本次商誉减值测算进行对比，前后对收入、利润增长率的预测假设及差异情况如下表所示：

单位：万元

对比项目		预测期第 1 期	预测期第 2 期	预测期第 3 期	预测期第 4 期	预测期第 5 期
		2016 年 7-12 月	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年
2016 年 6 月 30 日评估	营业收入	13,613.23	26,631.49	33,518.73	37,762.44	40,082.57
	营业收入增长率		95.63%	25.86%	12.66%	6.14%
	营业利润	9,894.82	19,384.43	23,118.73	25,154.16	26,705.99
	营业利润增长率		95.90%	19.26%	8.80%	6.17%
对比项目		2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
本次评估	营业收入	31,513.72	32,818.83	34,459.77	36,182.76	37,991.90
	营业收入增长率		4.14%	5.00%	5.00%	5.00%
	营业利润	19,326.09	20,154.71	21,246.25	22,522.98	23,958.84
	营业利润增长率		4.29%	5.42%	6.01%	6.38%

从以上两个表格可以看出，两次评估对收入、利润的金额和增长率的预测假设存及在一定的

差异，差异产生的原因如下：

(1) 收入预测产生差异的原因及合理性

一方面，国内游戏行业的市场环境相比与 2016 年出现了明显的变化：

2016 年 1~6 月，中国游戏(包括客户端游戏市场、网页游戏市场、移动游戏市场、社交游戏市场、单机游戏市场等)市场实际销售收入达到 787.5 亿元人民币，同比增长 30.1%。从 2008 年上半年至 2016 年上半年，网络游戏市场年均复合增长率(CAGR)为 31.33%。

2018 年，中国游戏市场实际销售收入为 2,144.4 亿元，同比增长 5.3%，占同期全球市场比例约为 23.6%。经过多年的高速增长，网络游戏行业已步入成熟稳定的发展周期，收入增速正逐渐放缓。

另一方面，企业本次的收入结构相比上次预测发生一定的变化：

本次预测相比收入预测基于谨慎考虑，不再预测 IP 转授权收入及技术服务收入，而游戏收入方面，国内游戏收入减少较多，主要以出口游戏为主。

综上，前后两次评估的收入预测存在一定差异，主要因企业内、外部情况发生变化导致，具有合理性。

(2) 利润预测产生差异的原因及合理性

由于企业业务结构发生一定的变化，IP 转授权收入及技术服务收入不再预测，相应的利润在未来年度也不再体现；相比并购时广告宣传费相比实际增加较多，海外游戏推广费用增加，本次根据最新的费用结构预测，未来年度宣传费用占比有一定增加；随着出口游戏收入增多，较多游戏在不同国家发行，国外缴纳的税费（主要为境外客户合作的源泉税）增加较多。

综上，前后两次评估的利润预测差异较大，主要因企业内、外部情况发生变化导致，具有合理性。

2. 前后两次折现率的差异对比分析、产生差异的原因以及参数确定的依据和合理性

项目	折现率
2016 年 6 月 30 日评估预测（收购日按照税后口径）	14.20%
本次商誉减值预测数（按照税前口径）	15.36%
本次商誉减值预测数（按照税后口径）	13.29%
按照税后口径差异率	0.91%

如上表所示，从数据来看，两次预测的折现率差异较大，主要原因为计算口径不同。此前商誉减值测试一般使用的是税后现金流和税后折现率，因此 2016 年 6 月 30 日评估使用税后现金流和税后折现率。根据 2018 年中国证监会发布的《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关提示，本次商誉减值测试评估采用税前现金流和税前折现率。

按照税后口径进行调整后进行对比，两次折现率存在一定差异，为 0.91%，主要系无风险报酬率 Rf 和市场风险超额收益率 ERP 的波动所致，及企业风险系数 β 也有影响等合理原因造成。两次折现率的计算过程及参数确定依据具体如下：

(1) 2016 年 6 月 30 日评估折现率计算过程

2016 年 6 月 30 日评估收益额口径为企业自由现金流量，则折现率选取加权平均资本成本(WACC)。

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E + D} + K_d \times (1 - t) \times \frac{D}{E + D}$$

1) 权益资本成本 Ke 的确定

① 无风险报酬率 Rf 的确定

国债收益率通常被认为是无风险的，根据 wind 金融资讯终端数据，10 年期国债在评估基准日的到期年收益率为 2.84%，故无风险收益率 Rf 取 2.84%。

② 企业风险系数 β

查阅可比上市公司的有财务杠杆风险系数，根据各对应上市公司的资本结构将其还原为无财务杠杆风险系数。

本次评估选取了北纬通信、游族网络、拓维信息、神州泰岳、中青宝、朗玛信息、掌趣科技、

浙报传媒等可比公司,通过 wind 金融资讯终端,查询出可比公司截至到评估基准日 2 年的有财务杠杆的 β 系数,通过公式: $\beta_l = [1 + (1 - T)D/E]\beta_u$ (β_l 为有财务杠杆的风险系数, β_u 为无财务杠杆的风险系数),将各可比公司有财务杠杆 β 系数转换成无财务杠杆 β 系数,并取其平均值 1.0375 作为被评估单位的 β_u 值。

截至评估基准日,炎龙科技无付息负债,未来年度亦无任何借款计划,资本结构 D/E 为 0。

$$\beta_l = [1 + (1 - T)D/E]\beta_u = 1.0375。$$

炎龙科技的贝塔系数为 1.0375。

③ 市场风险溢价 MRP 的确定

由于国内证券市场是一个新兴而且相对封闭的市场。一方面,历史数据较短,并且在市场建立的前几年中投机气氛较浓,市场波动幅度很大;另一方面,目前国内对资本项目下的外汇流动仍实行较严格的管制,再加上国内市场股权割裂的特有属性,因此,直接通过历史数据得出的股权风险溢价不具有可信度;而在成熟市场中,由于有较长的历史数据,市场总体的股权风险溢价可以直接通过分析历史数据得到;因此国际上新兴市场的风险溢价通常也可以采用成熟市场的风险溢价进行调整确定。

市场风险溢价=成熟股票市场的基本补偿额+国家风险补偿额

式中:成熟股票市场的基本补偿额取 1928-2015 年美国股票与国债的算术平均收益差 6.18%;国家风险补偿额取 0.93%。

$$\text{则: } MRP = 6.18\% + 0.93\%$$

$$= 7.11\%$$

评估市场风险溢价 MRP 取 7.11%。

④ 企业特定风险调整系数 R_c 的确定

由于测算风险系数时选取的为上市公司,相应的证券或资本在资本市场上可流通,而纳入本次评估范围的资产为非上市资产,与同类上市公司比,该类资产的权益风险要大于可比上市公司的权益风险。结合企业的规模、行业地位、经营能力、抗风险能力等因素,对炎龙科技的权益个别风险溢价取值为 4.0%。

⑤ 权益资本成本的确定

根据上述确定的参数,则炎龙科技的权益资本成本计算如下:

$$K_e = R_f + \beta_u \times MRP + R_c$$

$$= 2.84\% + 7.11\% \times 1.0375 + 4.0\%$$

$$= 14.2\%$$

2) 加权资本成本 WACC 的确定

炎龙科技预计未来不存在有息负债。

$$WACC = K_e \times E / (D + E) + K_d \times D / (D + E) \times (1 - T)$$

$$= 14.2\%$$

(2) 本次商誉减值测试折现率计算过程

1) 税后折现率

根据企业会计准则的规定,为了资产减值测试的目的,计算资产未来现金流量现值时所使用的折现率应当是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。该折现率是企业购置或者投资资产时所要求的必要报酬率。本次评估中,确定折现率时,首先考虑以该资产的市场利率为依据,但鉴于该资产的利率无法从市场获得的,因此使用替代利率估计。在估计替代利率时,充分考虑了资产剩余寿命期间的货币时间价值和其他相关因素,根据 CAPM 模型作适当调整后确定。调整时,考虑了与资产预计现金流量有关的特定风险以及其他有关政治风险、货币风险和价格风险等。采用 CAPM 模型确定折现率 r 的计算公式如下:

$$r = r_f + \beta_u \times (r_m - r_f) + \varepsilon$$

式中: r_f : 无风险报酬率;

r_m : 市场期望报酬率;

ε : 公司特性风险调整系数;

β_u : 评估对象的无杠杆市场风险系数。

2) 税前折现率

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定,为了资产减值测试中估算资产预计未来现金流量现值时所使用的折现率应当是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果用于估计折现率的基础是税后的，应当将其调整为税前的折现率。

由于在预计资产的未来现金流量时均以税前现金流量作为预测基础的，而用于估计折现率的基础是税后的，应当将其调整为税前的折现率，以便于与资产未来现金流量的估计基础相一致。具体方法为以税后折现结果与前述税前现金流为基础，通过单变量求解方式，锁定税前现金流的折现结果与税后现金流折现结果一致，并根据税前现金流的折现公式倒求出对应的税前折现率：

$$\sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_{n+1}}{r(1+r)^n} = \sum_{i=1}^n \frac{Ra_i}{(1+r_a)^i} + \frac{Ra_{n+1}}{r_a(1+r_a)^n}$$

式中：

Rai：未来第 i 年的预期收益（企业税后自由现金流量）；

Ran+1：收益期的预期收益（企业税后自由现金流量）；

ra：税后折现率；

n：未来预测收益期

① 无风险收益率 rf，参照国家近五年发行的中长期国债利率的平均水平，按照十年期以上国债利率平均水平确定无风险收益率 rf 的近似，即 rf=3.86%。

② 市场期望报酬率 rm，一般认为，股票指数的波动能够反映市场整体的波动情况，指数的长期平均收益率可以反映市场期望的平均报酬率。通过对上证综合指数自 1992 年 5 月 21 日全面放开股价、实行自由竞价交易后至 2018 年 12 月 31 日期间的指数平均收益率进行测算，得出市场期望报酬率的近似，即：rm=9.45%。

③ 炎龙科技属于游戏行业，因此本次 βe 值取沪深两市 34 家同类上市公司股票，以 2016 年 1 月至 2018 年 12 月市场价格测算估计，其未来市场预期无杠杆市场风险系数 βu=0.9722，考虑到该评估对象在公司的治理结构、资本结构以及融资条件、资本流动性等方面与可比上市公司的差异性所可能产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数 ε=4%：

$$\begin{aligned} r &= rf + \beta u \times (rm - rf) + \epsilon \\ &= 3.86\% + 0.9722 \times (9.45\% - 3.86\%) + 4.0\% \\ &= 13.29\% \end{aligned}$$

3) 税前折现率的确定

由于在预计资产的未来现金流量时均以税前现金流量作为预测基础的，而用于估计折现率的基础是税后的，应当将其调整为税前的折现率，以便于与资产未来现金流量的估计基础相一致。具体方法为以税后折现结果与前述税前现金流为基础，通过单变量求解方式，锁定税前现金流的折现结果与税后现金流折现结果一致，并根据税前现金流的折现公式倒求出对应的税前折现率。代入公式：税前折现率估算结果为 15.36%。

综上，两次测算评估的折现率有一定差异，但主要相关参数无风险报酬率 Rf 和市场风险超额收益率 ERP 及企业风险系数 β 等参数发生一定变化导致，按照最新的数据确认本次商誉减值测试折现率是合理的。

3. 炎龙科技 2017 年度评估情况

根据公司于 2018 年 4 月 23 日披露的《关于对上海证券交易所问询函回复的公告》，经中企华资产评估有限公司评估，并于 2018 年 1 月 20 日出具的《浙江瀚叶股份有限公司了解成都炎龙科技有限公司股权价值项目估值报告》（中企华估字[2018]第 1045 号），炎龙科技估值基准日总资产账面价值为 56,621.14 万元，总负债账面价值为 14,883.72 万元，净资产账面价值 41,737.42 万元。收益法估值后的股东全部权益价值为 163,419.97 万元，增值额为 121,682.55 万元，增值率为 291.54%。公司收购炎龙科技形成的 11.85 亿元的商誉不存在减值风险，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于对上海证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2018-062）及《浙江瀚叶股份有限公司了解成都炎龙科技有限公司股权价值项目估值报告》。

4. 2018 年末商誉减值测算情况说明

参考炎龙科技于 2016 年 6 月 30 日股东权益价值测算过程，公司预计 2018 年公司的净利润约为人民币 19,659.57 万元，2018 年公司实际实现净利润为人民币 18,572.09 万元。2018 年公司实际实现净利润与预测数差异 1,087.48 万元，差异率为 5.53%，主要是由于部分游戏产品研发未达预期，对该部分产品的开发支出全部转入当期损益所致。由于实际情况与预测数差异很小，并且公司的主要游戏收入、毛利、费用率等均保持稳定，公司合并炎龙科技公司形成的商誉在 2018 年 12 月 31 日不存在减值迹象。

公司于 2018 年末对合并炎龙科技形成的商誉进行减值测试，测算出的 2018 年 12 月 31 日炎龙科技的商誉资产组预计未来现金流量现值的可收回金额为 130,712.31 万元，测算过程如下表所示。

单位：万元

项目	预测年度					
	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	稳定期
一、营业收入	31,513.72	32,818.83	34,459.77	36,182.76	37,991.90	37,991.90
减：营业成本	2,222.45	2,320.30	2,402.65	2,457.50	2,475.95	2,475.95
税金及附加	11.20	11.66	12.25	12.86	13.50	13.50
销售费用	3,713.49	3,852.79	4,085.00	4,263.12	4,444.33	4,444.33
管理费用(含研发费用)	6,240.49	6,479.36	6,713.63	6,926.30	7,099.28	7,099.28
财务费用						
资产减值损失						
加：公允价值变动损益						
投资收益						
资产处置收益						
二、营业利润	19,326.09	20,154.71	21,246.25	22,522.98	23,958.84	23,958.84
加：营业外收入						
减：营业外支出						
三、利润总额	19,326.09	20,154.71	21,246.25	22,522.98	23,958.84	23,958.84
减：所得税费用	2,396.42	2,501.99	2,647.96	3,006.32	3,219.60	3,219.60
四、净利润	16,929.67	17,652.72	18,598.29	19,516.65	20,739.24	20,739.24
加：利息支出（扣除税务影响后）						
加：折旧及摊销	2,544.17	2,608.00	2,662.14	2,701.32	2,718.57	2,718.57
减：资本性支出						
营运资金变动	403.12	1,004.19	1,153.95	1,119.33	1,066.70	0.00
资产更新	2,544.17	2,608.00	2,662.14	2,701.32	2,718.57	2,718.57
企业自由现金流量	16,526.55	16,648.53	17,444.35	18,397.32	19,672.54	20,739.24
折现率	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%
折现期（年）	0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	5.50
折现系数	0.9395	0.8293	0.7319	0.6461	0.5702	0.5033

现值	15,526.65	13,805.85	12,768.30	11,885.69	11,218.16	88,957.63
企业自由现金流现值合计	154,162.27					
加：溢余资产						
非经营性资产						
减：有息债务						
非经营性负债						
期初营运资金	23,449.96					
未来现金流量现值的可回收金额	130,712.31					

如下表所示，经测试，商誉资产组预计未来现金流量现值的可收回金额大于商誉资产组持续计算的可辨认净资产价值，因合并炎龙科技形成的商誉在 2018 年 12 月 31 日不存在减值。

单位：万元

项目名称	合并成都炎龙科技有限公司	
对子公司的持股比例	100%	
(1) 持续计算的可辨认净资产价值	①对应资产组或资产组组合的账面价值	10,308.58
	②商誉账面价值	118,544.58
	合计=①+②	128,853.16
(2) 可收回金额	①资产组的公允价值减去处置费用后的净额	
	②资产组预计未来现金流量的现值	130,712.31
	③可收回金额取①和②中较高者	130,712.31
(3) 商誉减值金额		0.00

其他说明

适用 不适用

23、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	8,878,449.81	10,132,322.02	4,507,890.96		14,502,880.87
租赁及服务支出		2,087,835.81	502,121.75		1,585,714.06
合计	8,878,449.81	12,220,157.83	5,010,012.71		16,088,594.93

24、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	25,027,536.77	4,408,954.64	11,641,475.42	1,286,306.48
递延收益	11,262,908.46	1,689,436.27		
合计	36,290,445.23	6,098,390.91	11,641,475.42	1,286,306.48

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
境外子公司合并层次确认的投资收益	47,550,925.19	7,132,638.78	44,993,193.56	6,748,979.04
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,060,219.18	515,054.80	75,821.92	11,373.29
合计	49,611,144.37	7,647,693.58	45,069,015.48	6,760,352.33

(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

(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	409,182,228.05	281,381,546.55
坏账准备	44,218,088.93	4,248,062.11
存货跌价准备	9,245.28	16,370,625.74
递延收益		14,195,330.66
可供出售金融资产	38,131,060.77	
合计	491,540,623.03	316,195,565.06

(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
2020 年	19,217,605.10	19,217,605.10	
2021 年	30,893,022.71	31,085,044.73	
2022 年	231,078,896.72	231,078,896.72	
2023 年	127,992,703.52		

合计	409,182,228.05	281,381,546.55	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付 IP 购置款	15,000,000.00	
预付长期资产购置款	1,072,734.50	3,236,473.00
合计	16,072,734.50	3,236,473.00

26、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
信用借款	271,999,998.20	622,050,000.00
合计	271,999,998.20	622,050,000.00

(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

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	9,564,281.18	83,174,167.56
应付账款	115,423,005.05	137,401,025.52
合计	124,987,286.23	220,575,193.08

其他说明：

适用 不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

√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		
银行承兑汇票	9,564,281.18	83,174,167.56
合计	9,564,281.18	83,174,167.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	68,887,274.90	69,124,238.12
长期资产款	41,503,083.40	61,760,590.65
研发项目款	5,032,646.75	6,516,196.75
合计	115,423,005.05	137,401,025.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
胥小兵	2,650,000.00	未结算
深圳墨麟科技股份有限公司	1,801,886.75	未结算
合计	4,451,886.75	

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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	16,548,618.38	17,388,228.71
游戏开发款	15,294,970.40	11,292,168.67
合计	31,843,588.78	28,680,397.38

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海黑桃互动网络科技有限公司	6,556,132.10	游戏开发中

司		
上海灵娱网络科技有限公司	3,773,584.92	游戏开发中
合计	10,329,717.02	

(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

31、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	29,911,321.15	137,124,315.53	140,997,295.36	26,038,341.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,289,248.76	9,762,099.34	10,238,567.27	812,780.83
三、辞退福利		2,797,135.14	2,797,135.14	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,200,569.91	149,683,550.01	154,032,997.77	26,851,122.15

(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	26,746,504.14	119,785,128.80	123,302,335.14	23,229,297.80
二、职工福利费		4,556,000.89	4,556,000.89	
三、社会保险费	900,311.90	6,025,692.75	6,077,926.98	848,077.67
其中：医疗保险费	554,060.30	4,715,049.61	4,898,249.85	370,860.06
工伤保险费	215,623.77	687,451.94	560,284.53	342,791.18
生育保险费	127,725.85	590,280.67	583,580.09	134,426.43
地方附加医疗保险	2,901.98	32,910.53	35,812.51	
四、住房公积金	1,273,812.31	5,010,760.44	5,427,317.00	857,255.75
五、工会经费和职工教育经费	989,720.80	1,746,732.65	1,632,743.35	1,103,710.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	972.00		972.00	
合计	29,911,321.15	137,124,315.53	140,997,295.36	26,038,341.32

(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	1,180,487.40	9,450,294.87	9,912,257.78	718,524.49
2、失业保险费	108,761.36	311,804.47	326,309.49	94,256.34

3、企业年金缴费				
合计	1,289,248.76	9,762,099.34	10,238,567.27	812,780.83

其他说明：

适用 不适用

32、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	41,340.28	140,811.09
消费税		
营业税		
企业所得税	13,311,360.74	23,867,879.63
个人所得税	301,665.11	390,841.56
城市维护建设税	2,736.20	7,867.94
房产税	1,016,968.85	1,213,136.50
土地使用税	1,021,650.61	203,757.00
印花税	1,249,081.28	1,228,397.41
教育费附加	1,387.34	4,720.76
地方教育附加	924.88	3,147.18
地方水利建设基金	19,192.52	19,192.52
环境保护税	17,057.72	
合计	16,983,365.53	27,079,751.59

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	751,888.54	6,553,729.28
应付股利		
其他应付款	79,039,600.01	16,554,637.09
合计	79,791,488.55	23,108,366.37

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	215,499.35	154,034.04
企业债券利息		5,592,023.74
短期借款应付利息	536,389.19	807,671.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	751,888.54	6,553,729.28
----	------------	--------------

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

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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	4,720,589.83	3,352,227.76
外销佣金、运保费	3,865,643.91	3,847,405.17
销售业务费	3,183,531.28	3,478,846.45
代收代付款	62,180.85	925,795.98
应付暂收款	40,330,000.00	
合作意向金	20,000,000.00	
其他	6,877,654.14	4,950,361.73
合计	79,039,600.01	16,554,637.09

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

[注]：均系抵押借款。

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	50,000,002.20	
1 年内到期的应付债券		152,885,419.62
1 年内到期的长期应付款		
合计	50,000,002.20	152,885,419.62

一年内到期的长期借款均系抵押借款。

36、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

37、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
质押借款		
抵押借款	109,999,997.80	
保证借款		
信用借款		116,741,601.90
合计	109,999,997.80	116,741,601.90

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	20,294,330.70	600,000.00	5,271,822.20	15,622,508.50	与资产相关的政府补助
待摊收益	445,520.75		445,520.75		[注 1]
合计	20,739,851.45	600,000.00	5,717,342.95	15,622,508.50	/

[注 1]: 根据公司与游戏运营商签订的合同, 对自研游戏附有后续维护义务的, 公司将预收的游戏运营授权金在合同有效期和游戏预计有效运营期限(2 年)孰短的期间内按直线法摊销确认收入。

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	本期计入其他收益金额	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[注 1]	5,833,590.64			788,742.20		5,044,848.44	与资产相关的政府补助
20000 吨色氨酸预混剂及 500 吨色氨酸精品项目[注 2]	4,248,500.00			879,000.00		3,369,500.00	与资产相关的政府补助

技术创新能力建设项目[注3]	1,781,246.67			811,760.00		969,486.67	与资产相关的政府补助
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金[注4]	1,644,500.04			286,000.00		1,358,500.04	与资产相关的政府补助
现代生物技术公共服务平台项目补助款[注5]	1,132,500.02			210,000.00		922,500.02	与资产相关的政府补助
863 计划农药废水低排放技术开发重点项目	896,333.29			373,400.00		522,933.29	与资产相关的政府补助
2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	433,333.29			200,000.00		233,333.29	与资产相关的政府补助
18MW 热电技改项目二期财政补助	395,743.33			213,420.00		182,323.33	与资产相关的政府补助
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目						-	与资产相关的政府补助
集中污水处理工程项目补助	305,833.24			215,000.00		90,833.24	与资产相关的政府补助
2013 年第四批重大科技专项补助经费	431,250.00			75,000.00		356,250.00	与资产相关的政府补助
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	408,333.37			70,000.00		338,333.37	与资产相关的政府补助
外贸公共服务平台建设专项资金	358,333.37			100,000.00		258,333.37	与资产相关的政府补助
工业转型升级技术改造补助款	320,833.29			110,000.00		210,833.29	与资产相关的政府补助
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	291,666.71			100,000.00		191,666.71	与资产相关的政府补助
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	306,666.63			80,000.00		226,666.63	与资产相关的政府补助
2014 年德清县财政局县级	308,333.34			50,000.00		258,333.34	与资产相关的政府补助

科技成果转化项目经费补助						助
国家高新技术产业发展项目	168,750.00			143,750.00	25,000.00	与资产相关的政府补助
国内成果转化项目经费	151,250.00			151,250.00	-	与资产相关的政府补助
2010 年中央环境保护专项资金	233,333.29			80,000.00	153,333.29	与资产相关的政府补助
省财政厅科技专项和优先主题补助	198,166.71			82,000.00	116,166.71	与资产相关的政府补助
2012 年化工自动化安全控制系统推广	196,666.71			40,000.01	156,666.70	与资产相关的政府补助
省建设先进制造业基地项目	100,000.04			100,000.04	-	与资产相关的政府补助
省 811 环境保护新三年行动专项资金	106,666.77			40,000.00	66,666.77	与资产相关的政府补助
省循环经济财政补助	24,999.95			24,999.95	-	与资产相关的政府补助
十一五国农科技支撑计划项目	17,500.00			17,500.00	-	与资产相关的政府补助
热电分厂烟气分析仪在建监测补助		600,000.00		30,000.00	570,000.00	与资产相关的政府补助
	20,294,330.70	600,000.00		5,271,822.20	15,622,508.50	

[注 1]: 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第一批)的通知》(德财企〔2015〕48 号), 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第二批)的通知》(德财企〔2015〕80 号);

[注 2]: 浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会转发国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业正兴和技术改造项目(中央评估)2012 年中央预算内投资计划的通知》(浙发改秘〔2012〕61 号)

[注 3]: 浙江省财政厅《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建字〔2009〕202 号), 浙江省财政厅《浙江省经济和信息化委员会关于预拨 2009 年第三批工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企字〔2009〕347 号), 德清县经济和信息化委员会、德清县财政局《关于下达 2012 年技改创新财政补助资金安排计划的通知》(德经信发〔2013〕28 号);

[注 4]: 浙江省财政厅、浙江省商务厅浙江省财政厅 浙江省商务厅《关于下达 2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企〔2013〕249 号);

[注 5]: 浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助经费的通知》(浙财教〔2012〕230 号), 浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助

经费的通知》(浙财教〔2012〕230号)。

政府补助本期计入当期损益或情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	2,414,338,576			724,301,573		724,301,573	3,138,640,149

其他说明：

本期公司以资本公积转增股本，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

45、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

46、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)	959,195,825.05		724,301,573.00	234,894,252.05
其他资本公积	89,380,177.74			89,380,177.74
合计	1,048,576,002.79		724,301,573.00	324,274,429.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司以资本公积 724,301,573.00 元转增股本，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

47、库存股

适用 不适用

48、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-866,665.10	-8,821,766.77			-8,821,766.77		-9,688,431.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-296,342.39	-9,161,352.77			-9,161,352.77		-9,457,695.16
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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	-570,322.71	339,586.00			339,586.00		-230,736.71
其他综合收益合计	-866,665.10	-8,821,766.77			-8,821,766.77		-9,688,431.87

49、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		5,086,177.09	5,086,177.09	
合计		5,086,177.09	5,086,177.09	

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》，子公司浙江拜克生物科技有限公司本期计提安全生产费用 5,086,177.09 元，实际使用 5,086,177.09 元。

50、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	196,882,062.16	7,745,580.38		204,627,642.54
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	208,982,788.20	7,745,580.38	216,728,368.58

51、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	533,474,268.98	296,674,390.18
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	533,474,268.98	296,674,390.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,719,552.61	261,222,758.44
减：提取法定盈余公积	7,745,580.38	20,274,766.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		4,148,113.21
期末未分配利润	667,448,241.21	533,474,268.98

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	975,331,583.25	579,566,656.72	1,295,534,713.52	987,153,244.58
其他业务	6,733,355.99	5,036,420.80	21,894,640.54	16,969,153.76
合计	982,064,939.24	584,603,077.52	1,317,429,354.06	1,004,122,398.34

53、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	553,827.98	801,434.77
教育费附加	325,932.71	469,039.16

资源税		
房产税	2,797,299.62	3,449,797.12
土地使用税	2,046,744.73	2,755,684.50
车船使用税		2,250.00
印花税	714,317.82	2,652,914.12
地方教育附加	217,288.46	315,242.81
残疾人保障金	138,055.46	500,873.73
文化事业建设费	103,950.00	
环境保护税	68,854.17	
契 税		1,783,455.13
合计	6,966,270.95	12,730,691.34

54、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	10,922,261.69	20,312,747.07
销售业务费	4,745,061.37	7,722,723.80
职工薪酬	17,795,795.10	18,637,283.98
差旅费	2,450,874.07	3,501,188.93
广告宣传费	29,426,269.86	16,114,385.32
其 他	15,287,655.84	12,831,855.02
合计	80,627,917.93	79,120,184.12

公司外销佣金及运费下滑的原因和合理性

报告期内外销佣金及运费 1,092.23 万元，上年度 2,031.27 万元，同比减少 939.05 万元，同比下降 46.23%。同比变动的主要原因系公司上年度转让子公司后运输费用减少 486.98 万元及对外贸易下滑致佣金减少 419.93 万元，二者合计同比减少 906.91 万元，其中：

1. 上年度公司转让新奥特、锆谷科技、内蒙古拜克三家子公司的全部股权，上年度新奥特运输费用 166.96 万元、锆谷科技运输费用 284.50 万元、内蒙古拜克运输费用 35.51 万元，合计 486.98 万元，上述公司转让后本报告期运输费用同比减少 486.98 万元；
2. 香港公司上年度佣金支出 490.14 万元，本报告期佣金支出 70.21 万元，同比减少 419.93 万元，下降原因主要系外销业务下降所致，上年度香港公司外销收入 18,367.55 万元，本报告期外销收入 339.15 万元，同比下降 98.15%。

55、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	51,014,344.54	60,032,652.97
折旧摊销费	6,435,049.74	10,592,778.90
业务招待费	6,956,200.80	6,215,105.48
办公费	6,446,130.79	5,679,967.18
源泉税	23,848,443.55	10,744,322.06
专业咨询费	12,200,334.82	14,896,755.83
保险费	472,727.20	211,489.25
长期待摊费用摊销	3,252,368.04	
修理费	696,946.37	2,459,789.19

租赁费	10,013,188.33	8,204,089.11
其他	17,989,073.54	14,205,174.14
合计	139,324,807.72	133,242,124.11

56、研发费用

√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
人员人工	28,118,068.75	19,564,659.56
折旧摊销费用	11,440,740.78	9,213,471.53
专利费、授权费	11,506,403.04	332,994.54
材料费	6,935,399.99	8,518,248.68
水电燃料费	2,809,101.69	2,903,755.15
技术、咨询服务费	17,355,151.53	4,748,972.91
办公差旅费	1,059,756.52	1,562,684.64
试验检验费	295,879.22	594,186.23
其他	1,193,195.00	413,181.85
合计	80,713,696.52	47,852,155.09

57、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	35,875,330.74	35,576,458.81
利息收入	-2,782,565.71	-15,072,311.26
汇兑净损益	-14,307,162.38	21,103,053.91
其他	1,346,379.49	774,703.86
合计	20,131,982.14	42,381,905.32

58、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	48,447,181.62	-5,678,190.27
二、存货跌价损失	3,531,804.69	14,959,036.12
三、可供出售金融资产减值损失	38,131,060.77	
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	7,600,068.15	22,450,716.23
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		597,486.03
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	2,000,000.00	
十四、其他		480,388.09
合计	99,710,115.23	32,809,436.20

59、其他收益

√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
政府补助	6,302,248.78	11,076,990.20
合计	6,302,248.78	11,076,990.20

其他说明：

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
热电分厂烟气分析仪在建监测补助	30,000.00	0.00	与资产相关
烟气治理改造工程专项补助[注 1]	788,742.20	788,742.20	与资产相关
20000 吨色氨酸预混剂及 500 吨色氨酸精品项目 [注 2]	879,000.00	879,000.00	与资产相关
技术创新能力建设项目[注 3]	811,760.00	811,760.04	与资产相关
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金[注 4]	286,000.00	285,999.96	与资产相关
现代生物技术公共服务平台项目补助款[注 5]	210,000.00	210,000.00	与资产相关
863 计划农药废水低排放技术开发重点项目	373,400.00	373,400.04	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	200,000.00	200,000.04	与资产相关
18MW 热电技改项目二期财政补助	213,420.00	213,420.00	与资产相关
集中污水处理工程项目补助	215,000.00	215,531.43	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费	75,000.00	75,000.00	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	70,000.00	69,999.96	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	100,000.00	99,999.96	与资产相关
工业转型升级技术改造补助款	110,000.00	110,000.04	与资产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	100,000.00	99,999.96	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	80,000.00	80,000.04	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	50,000.00	50,000.04	与资产相关
国家高新技术产业发展项目	143,750.00	150,000.00	与资产相关
国内成果转化项目经费	151,250.00	165,000.00	与资产相关
2010 年中央环境保护专项资金	80,000.00	80,000.04	与资产相关
省财政厅科技专项和优先主题补助	82,000.00	81,999.96	与资产相关
2012 年化工自动化安全控制系统推广	40,000.01	39,999.96	与资产相关
省建设先进制造业基地项目	100,000.04	104,166.63	与资产相关
省 811 环境保护新三年行动专项资金	40,000.00	39,999.96	与资产相关
省循环经济财政补助	24,999.95	50,000.05	与资产相关
十一五国农科技支撑计划项目	17,500.00	30,000.00	与资产相关
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	0.00	93,333.34	与资产相关
排污费返还	0.00	10,680.00	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	0.00	49,999.98	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	0.00	69,000.00	与资产相关
省优先主题项目补助资金	0.00	34,999.99	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	0.00	43,666.66	与资产相关
先进制造业基地财政专项资金项目补助	0.00	49,999.97	与资产相关
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	0.00	15,000.00	与资产相关
废气处理补助款	0.00	10,000.00	与资产相关
高新技术研发经费	0.00	10,000.00	与资产相关
外贸奖励补助款	446,900.00	510,700.00	与收益相关
在线监测系统日常运行补助	90,800.00	120,000.00	与收益相关
环境污染责任险补助	29,172.22	0.00	与收益相关
发明专利维持费用补助资金	16,840.00	0.00	与收益相关

企业技改投资补助	10,000.00	0.00	与收益相关
其他	28,222.91	0.00	与收益相关
热电企业超低排放改造补助	145,800.00	0.00	与收益相关
科技创新专项资金	60,000.00	0.00	与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	58,644.00	0.00	与收益相关
失业保险基金支持企业稳岗补贴	24,223.07	0.00	与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	119,824.38	0.00	与收益相关
德清县就业管理服务处稳岗补贴	0.00	348,940.28	与收益相关
福利企业增值税退税	0.00	2,614,073.09	与收益相关
德清县财政局 2015 节能减排等项目奖励资金	0.00	837,968.00	与收益相关
四大行业整治提升补助款	0.00	200,000.00	与收益相关
福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励	0.00	184,840.10	与收益相关
挥发性有机物行业整治补助资金	0.00	112,000.00	与收益相关
福利企业房产税退税	0.00	103,175.23	与收益相关
福利企业土地使用税退税	0.00	92,000.00	与收益相关
2016 年度转型升级奖励	0.00	50,000.00	与收益相关
高新技术企业科技保险费补助	0.00	50,000.00	与收益相关
地方水利建设基金减免	0.00	38,333.33	与收益相关
德清县钟管镇人民政府安全分析补助	0.00	33,000.00	与收益相关
彩钢棚整治补助款	0.00	18,360.00	与收益相关
高新技术企业科技保险保费补助	0.00	15,900.00	与收益相关
德清县钟管镇人民政府智慧用电补助款	0.00	15,000.00	与收益相关
1112 人才培养经费	0.00	15,000.00	与收益相关
退税	0.00	10,000.00	与收益相关
人才培养经费	0.00	9,000.00	与收益相关

专利保险费补助款	0.00	5,000.00	与收益相关
中共德清县委组织部(本级)2016 年度企业育才奖励	0.00	3,000.00	与收益相关
合计	6,302,248.78	11,076,990.20	

政府补助本期计入当期损益或情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

60、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	152,471,850.86	295,586,785.21
处置长期股权投资产生的投资收益	5,705,537.96	17,221,097.01
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	14,391,231.39	10,517,268.97
合计	172,568,620.21	323,325,151.19

公司投资收益稳定性说明及相关风险提示

(一) 公司投资收益的具体构成，被投资企业的业务模式及经营情况

1. 2018 年度公司投资收益的具体构成如下表：

单位：元

项目	金额	金额占比
权益法核算的长期股权投资收益	152,471,850.86	88.35%
处置长期股权投资产生的投资收益	5,705,537.96	3.31%
理财产品投资收益	14,391,231.39	8.34%
合计	172,568,620.21	100.00%

由上表可见 2018 年度公司投资收益主要为权益法核算的长期股权投资收益，占投资收益总额的 88.35%，其余单项金额较小。

2. 公司 2018 年度与 2017 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	2018 年度	2017 年度	增长比例
财通基金管理有限公司	-7,233,182.83	149,444,714.79	-104.84%
青岛易邦生物工程有限公司	143,937,429.01	123,961,170.52	16.11%
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	14,691,714.77	15,947,628.76	-7.88%
河北圣雪大成制药有限责任公司	1,842,600.14	6,299,628.48	-70.75%
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	-7,203.89	-66,357.34	-89.14%
上海多栗金融信息服务有限公司	-759,506.34		不适用
合计	152,471,850.86	295,586,785.21	-48.42%

公司本期权益法核算的长期股权投资收益下降了 48.42%，主要系财通基金管理有限公司(以下简称“财通基金”)投资收益相比于 2017 年度下降 156,677,897.62 元，下降比例为 104.84%。

2018 年，国内 A 股市场进入一轮下行周期。上证综指、深证成指全年分别下跌 24.59%、34.42%，双双创下 2009 年以来最大年跌幅；创业板指全年下跌 28.65%，连续第三年下跌。2018 年沪深日均两市成交金额为 3,693.96 亿元，同比下降 19.45%。受金融市场环境影响，财通基金资产管理规模同比大幅下降，致报告期内管理费收入减少。

3. 主要联营企业业务模式及经营情况

财通基金自 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。公募基金方面，公司 2018 年累计新发 6 只公募基金，首发规模合计 23.64 亿元。其中，财通新视野混合基金为财通基金三年来首只主动权益基金，首募规模位于同期同类型基金第一；专户产品方面，在定增业务受政策影响大幅下滑的背景下，公司积极加快量化专户、可转债专户和 QDII 专户的发展(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)。

财通基金 2018 年度营业收入 622,715,302.71 元，比 2017 年度下降 57.32%；2018 年度利润总额 -23,782,257.46 元，比 2017 年度下降 103.38%；2018 年度归属于母公司所有者的净利润 -24,110,609.46 元，比 2017 年度下降 104.88%。本公司 2018 年度根据持股比例确认权益法投资收益 -7,233,182.83 元，比 2017 年度下降 104.84%。

青岛易邦生物工程有限公司(以下简称“青岛易邦”)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。青岛易邦拥有 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，青岛易邦通过增资扩股方式引进新股东正大(中国)投资有限公司，公司持股比例下降到 33.44%。青岛易邦 2018 年度营业收入 1,206,748,737.12 元，比 2017 年度增长 2.02%；2018 年度利润总额 506,293,011.05 元，比 2017 年度增长 18.37%；2018 年度归属于母公司所有者的净利润 430,434,895.37 元，比 2017 年度增长 16.11%。本公司 2018 年度根据持股比例确认权益法投资收益 143,937,429.01 元，比 2017 年度增长 16.11%。

(二) 分析公司投资收益的稳定性，并进行必要的风险提示

公司主要联营企业经营青岛易邦经营稳中有升，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和稳定性。公司主要联营企业财通基金的经营业务受到市场风险的影响，具体体现为因整体经济及外部环境影响，如宏观经济及货币政策、监管市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险。公司 2016 年和 2017 年对财通基金核算的投资收益较为稳定，2018 年受整体金融市场环境影响，财通基金资产管理规模同比大幅下降，致报告期内管理费收入减少。2019 年上半年金融市场回暖，上证综指、深证成指 2019 年一季度分别上涨 23.93%、36.84%，财通基金资产管理规模同比上升。

未来，如果公司参股公司财通基金与青岛易邦经营业绩产生波动，对公司利润将产生影响，请投资者注意投资风险。

61、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资产	2,060,219.18	75,821.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,060,219.18	75,821.92
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,060,219.18	75,821.92

62、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	222,886.57	-4,935,570.08
合计	222,886.57	-4,935,570.08

计入本期非经常性损益的金额为 222,886.57 元。

63、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	310,000.00	1,471,214.29	310,000.00
罚款收入	648,807.80	7,870.00	648,807.80
其他	788,715.77	637,307.59	788,715.77
合计	1,747,523.57	2,116,391.88	1,747,523.57

计入本期非经常性损益的金额为 1,747,523.57 元。

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

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
服务业发展引导专项资金补贴	300,000.00	150,000.00	与收益相关
企业做大做强奖励资金	10,000.00		与收益相关
失业保险基金支持企业稳岗补贴	-	35,214.29	与收益相关
移动互联网产业扶持资金(第一批)项目奖励	-	550,000.00	与收益相关
推进“三次创业”加快商务服务业发展的若干政策项目奖励	-	450,000.00	与收益相关
2016 年成都市企业技术中心的公示奖励	-	200,000.00	与收益相关
清洁生产企业奖励款	-	50,000.00	与收益相关
院士专家工作站绩效评估合格奖励	-	20,000.00	与收益相关
德清县科学技术局(本级)2016 年度发明专利授权奖励款	-	6,000.00	与收益相关
成都高新局火炬计划统计企业补贴	-	5,000.00	与收益相关
中共德清县委组织部(本级)2017 年技能大师工作室考核合格奖励	-	5,000.00	与收益相关
合计	310,000.00	1,471,214.29	

政府补助本期计入当期损益或情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

□适用 √不适用

64、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	2,682,139.29	3,065,458.00	2,682,139.29

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,655,096.26	7,176,020.00	11,655,096.26
地方水利建设基金		98,079.76	
罚款支出	458,472.90	13,575.08	458,472.90
其他	904,499.48	965,244.68	904,499.48
合计	15,700,207.93	11,318,377.52	15,700,207.93

计入本期非经常性损益的金额为 15,700,207.93 元。

65、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	3,292,730.04	13,646,285.22
递延所得税费用	-3,924,743.18	6,258,446.71
合计	-632,013.14	19,904,731.93

(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	137,188,361.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,297,090.40
子公司适用不同税率的影响	-5,349,237.88
调整以前期间所得税的影响	-12,829,264.01
非应税收入的影响	-71,710,434.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,624,169.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-147,318.53
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	63,706,350.16
研究开发费用加计扣除的影响	-10,223,367.91
所得税费用	-632,013.14

[注]：子公司炎龙科技公司 2016 年度按照 15% 的税率进行企业所得税汇算清缴后，2017 年度申请享受重点软件企业优惠，并申请退税，炎龙科技公司于 2018 年收到退回 2016 年多缴纳的企业所得税 5,920,641.80 元，冲减本期所得税费用。公司 2017 年度按 15% 的税率计算企业所得税，按照 10% 的税率进行汇算清缴并获得通过，于本年度冲回 2017 年多计提企业所得税 6,908,799.25 元。

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

67、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	49,282,379.69	51,009,608.64
收到的与收益相关的政府补助	1,981,170.37	9,347,980.70
收到的与资产相关的政府补助	600,000.00	
收到银行存款利息收入	648,529.78	6,715,571.35
应付暂收款	6,577,887.00	39,422,951.84
收到上海蓝普信息科技有限公司往来款	30,000,000.00	
收到量子云科技合作意向金	20,000,000.00	
收回内蒙古拜克生物有限公司往来款		107,932,922.89
炎龙科技公司收回其对员工拆出的资金	111,161,730.80	
炎龙科技公司收回其他企业资金往来款	117,600,000.00	
炎龙科技公司收回鲁剑往来款	605,000.00	
炎龙科技公司收到采购IP退款	42,775,460.00	
其他	3,496,380.74	618,527.17
合计	384,728,538.38	215,047,562.59

(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
支付银行承兑汇票等保证金	12,289,681.18	51,643,918.76
销售费用中的付现支出	59,514,697.47	74,813,518.18
管理费用及研发费用中的付现支出	88,439,029.27	66,738,293.80
应收暂付款	9,030,325.80	40,508,827.39
支付深圳市皇润装饰工程有限公司往来款	50,000,000.00	
支付上海众泰实业发展有限公司往来款	10,000,000.00	
归还上海蓝普信息科技有限公司往来款	4,000,000.00	
炎龙科技公司支付向其员工拆出的资金	111,161,730.80	
炎龙科技公司支付其他企业资金往来款	117,600,000.00	
炎龙科技公司支付鲁剑往来款	605,000.00	

炎龙科技公司支付北京聚会玩互动科技有限公司等公司往来款	71,262,136.17	
捐赠支出	11,655,096.26	
其他	5,939,987.60	395,918.49
合计	551,497,684.55	234,100,476.62

(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
收回西藏炎龙科技有限公司保证金		80,000,000.00
收回理财产品本金	1,800,000,000.00	685,000,000.00
收回湖州新奥特医药化工有限公司借款		18,000,000.00
收回浙江锆谷科技有限公司借款		17,000,000.00
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)应付暂收款	13,930,000.00	
协议存款利息收入	2,426,677.50	
收回企业间资金拆借利息		311,653.35
合计	1,816,356,677.50	800,311,653.35

公司收到上海雍棠应付暂收款形成原因说明

上海雍棠通过上海昀虎投资管理中心(以下简称“昀虎基金”)对外投资,上海雍棠出资 20,000 万元持有昀虎基金 6.8%股份,截至 2018 年 12 月 31 日,昀虎基金投资的部分项目已经成功退出,但尚未完成清算和分配,上海雍棠将未清算的项目待分配款 1,400 万元根据各合伙人享有的比例暂时划转至各合伙人,公司根据享有合伙企业的出资比例收到上海雍棠 1,393 万元的暂付款。待项目清算完成后根据实际项目投资情况确认相关的收益和成本。

(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
支付理财产品本金	1,440,000,000.00	1,165,000,000.00
支付给宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)交易意向金		300,000,000.00
合计	1,440,000,000.00	1,465,000,000.00

(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
收到沈培今资金拆借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(6). 支付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
支付沈培今资金拆借款	100,000,000.00	
支付沈培今股份认购存付金		800,000,000.00
购买上海页游网络科技有限公司少数股权款		39,200,000.00
合计	100,000,000.00	839,200,000.00

68、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	137,820,374.75	265,606,135.20
加：资产减值准备	99,710,115.23	32,809,436.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,076,073.42	51,378,791.97
无形资产摊销	35,601,372.15	55,766,418.67
长期待摊费用摊销	5,010,012.71	1,478,151.14
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）	-222,886.57	8,001,028.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,682,139.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,060,219.18	-75,821.92
财务费用（收益以“-”号填列）	20,375,089.50	47,379,071.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-172,568,620.21	-323,325,151.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,812,084.43	4,189,637.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	887,341.25	2,051,508.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,059,402.75	-12,431,332.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,534,648.24	-33,927,154.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,024,990.63	-16,606,717.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-176,120,333.71	82,294,002.26
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	460,223,437.68	752,069,582.50
减: 现金的期初余额	752,069,582.50	1,157,867,589.72
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	-291,846,144.82	-405,798,007.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	460,223,437.68	752,069,582.50
其中: 库存现金	11,843.25	20,771.92
可随时用于支付的银行存款	460,166,322.20	752,013,970.77
可随时用于支付的其他货币资金	45,272.23	34,839.81
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	460,223,437.68	752,069,582.50
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		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	464,344,721.47	249,376,702.84
其中: 支付货款	456,025,610.57	216,278,844.49
支付固定资产等长期资产购置款	8,319,110.90	33,097,858.35

其他说明:

√适用 □不适用

现金流量表中现金期末数为 460,223,437.68 元, 资产负债表中货币资金期末数为 469,787,718.86 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 9,564,281.18 元。

现金流量表中现金期初数为 752,069,582.50 元，资产负债表中货币资金期初数为 847,515,962.19 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款 50,000,000.00 元，其他货币资金 45,446,379.69 元。

69、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

70、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	9,564,281.18	承兑汇票保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产	154,318,271.46	长期借款抵押
无形资产	7,988,813.60	长期借款抵押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,060,219.18	结构性存款受限
其他流动资产	120,000,000.00	结构性存款受限
投资性房地产	1,665,635.41	长期借款抵押
合计	295,597,220.83	

71、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	3,781,275.33	6.8632	25,951,648.84
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	21,486,424.77	6.8632	147,465,630.48
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
美元	13,881,002.11	6.8632	95,268,093.68
应付票据及应付账款			
美元	255,128.00	6.8632	1,750,994.49

(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

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	600,000.00	热电分厂烟气分析仪 在建监测补助	30,000.00
与资产相关	7,887,422.00	烟气治理改造工程专 项补助[注 1]	788,742.20
与资产相关	8,790,000.00	20000 吨色氨酸预混剂 及 500 吨色氨酸精品 项目[注 2]	879,000.00
与资产相关	8,117,600.00	技术创新能力建设项 目[注 3]	811,760.00
与资产相关	2,860,000.00	2012 年度外贸公共服 务平台建设专项资金 [注 4]	286,000.00
与资产相关	3,200,000.00	现代生物技术公共服 务平台项目补助款[注 5]	210,000.00
与资产相关	3,734,000.00	863 计划农药废水低排 放技术开发重点项目	373,400.00
与资产相关	2,000,000.00	2009 年度第二批中央 保持外贸稳定增长专 项资金补助	200,000.00
与资产相关	2,134,200.00	18MW 热电技改项目 二期财政补助	213,420.00
与资产相关	2,231,880.00	集中污水处理工程项 目补助	215,000.00
与资产相关	750,000.00	2013 年第四批重大科 技专项补助经费	75,000.00
与资产相关	700,000.00	2013 年省节能与工业 循环经济财政专项资 金	70,000.00
与资产相关	3,860,000.00	外贸公共服务平台建 设专项资金	100,000.00
与资产相关	1,100,000.00	工业转型升级技术改 造补助款	110,000.00
与资产相关	1,000,000.00	省高新企业研发中心 (企业研究院)补助款	100,000.00

与资产相关	800,000.00	生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	80,000.00
与资产相关	500,000.00	2014 年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	50,000.00
与资产相关	1,500,000.00	国家高新技术产业发展项目	143,750.00
与资产相关	1,650,000.00	国内成果转化项目经费	151,250.00
与资产相关	800,000.00	2010 年中央环境保护专项资金	80,000.00
与资产相关	820,000.00	省财政厅科技专项和优先主题补助	82,000.00
与资产相关	400,000.00	2012 年化工自动化安全控制系统推广	40,000.01
与资产相关	1,500,000.00	省建设先进制造业基地项目	100,000.04
与资产相关	400,000.00	省 811 环境保护新三年行动专项资金	40,000.00
与资产相关	500,000.00	省循环经济财政补助	24,999.95
与资产相关	300,000.00	十一五国农科技支撑计划项目	17,500.00
与收益相关		外贸奖励补助款	446,900.00
与收益相关		在线监测系统日常运行补助	90,800.00
与收益相关		环境污染责任险补助	29,172.22
与收益相关		发明专利维持费用补助资金	16,840.00
与收益相关		企业技改投资补助	10,000.00
与收益相关		其他	28,222.91
与收益相关		热电企业超低排放改造补助	145,800.00
与收益相关		科技创新专项资金	60,000.00
与收益相关		失业保险援企稳岗补贴	58,644.00
与收益相关		失业保险基金支持企业稳岗补贴	24,223.07
与收益相关		服务业发展引导专项资金补贴	300,000.00
与收益相关		企业做大做强奖励资金	10,000.00
与收益相关		代扣代缴个税手续费返还	119,824.38
合计	70,712,998.02		6,612,248.78

[注 1]: 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第一批)的通知》(德财企〔2015〕48 号), 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第二批)的通知》(德财企〔2015〕80 号);

[注 2]: 浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会转发国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业正兴和技术改造项目(中央评估)2012 年中央预算内投资计划的通知》(浙发改秘〔2012〕61 号)

[注 3]: 浙江省财政厅《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建字〔2009〕202 号), 浙江省财政厅《浙江省经济和信息化委员会关于预拨 2009 年第三批工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企字〔2009〕347 号), 德清县经济和信息化委员会、德清县财政局《关于下达 2012 年技改创新财政补助资金安排计划的通知》(德经信发〔2013〕28 号);

[注 4]: 浙江省财政厅、浙江省商务厅浙江省财政厅 浙江省商务厅《关于下达 2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企〔2013〕249 号);

[注 5]: 浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助经费的通知》(浙财教〔2012〕230 号), 浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助经费的通知》(浙财教〔2012〕230 号)。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、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

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(%)
瀚叶互娱(上海)科技有限公司[注]	投资设立	2017.11.30	10,000,000.00	100.00
上海瀚叶体育发展有限公司	投资设立	2018.4.27	20,000,000.00	100.00
上海瀚擎影视有限公司	投资设立	2018.7.20	10,000,000.00	100.00

[注]: 瀚叶互娱(上海)科技有限公司于 2017 年 11 月 30 日办妥工商设立登记手续, 2018 年开始实际生产经营, 故自 2018 年起, 将其纳入合并财务报表范围。

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	
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
浙江拜克生物科技有限公司	浙江德清县	浙江德清县	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
上海瀚铭数据信息有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
上海瀚昕文化传媒有限公司	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
湖州市瀚叶文化有限责任公司	浙江湖州	浙江湖州	文化艺术业	100.00		设立
霍尔果斯拜克影视有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	文化传媒业	51.00		设立
北京拜克影视有限公司	北京	北京	文化传媒业	51.00		设立
湖州八八空间文化艺术传播有限公司	浙江湖州	浙江湖州	文化艺术业	40.00		设立
瀚叶互娱(上海)科技有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		设立
上海瀚擎影视有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		设立
上海瀚叶体育发展有限公司	上海	上海	文化艺术业	100.00		设立
成都炎龙科技有限公司	四川成都	四川成都	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
COGPublishLimited	上海市	萨摩亚	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
上海悦玩网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
上海页游网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
上海盛厚公技术有限公司	上海市	上海市	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司全资子公司上海星瀚教育科技有限公司直接持有湖州八八空间文化艺术传播有限公司40%的股权，湖州八八空间文化艺术传播有限公司自然人股东王俊逸将其持有该公司25%股权的表决权委托上海星瀚教育科技有限公司行使。上海星瀚教育科技有限公司合计持有湖州八八空间文化艺术传播有限公司65%的表决权，形成控制，故纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

□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

(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
上海雍棠股 权投资中心(有 限合伙)	上海市	上海市	金融业	99.50		权益法核算

(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		期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额		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	上海雍棠股权 投资中心(有限 合伙)	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	上海雍棠股权 投资中心(有限 合伙)
流动资产	809,467,141.64	475,067,461.56	1,629,007,864.82	14,931,045.85	913,630,369.69	270,749,047.40	1,690,670,041.39	88,124.48
非流动资产	549,352,841.09	367,394,947.22	335,211,744.67	200,000,000.00	504,900,336.86	310,773,078.86	504,516,311.66	200,000,000.00
资产合计	1,358,819,982.73	842,462,408.78	1,964,219,609.49	214,931,045.85	1,418,530,706.55	581,522,126.26	2,195,186,353.05	200,088,124.48
流动负债	226,544,324.64	263,457,803.23	462,859,473.83	14,005,000.00	212,881,918.27	239,850,564.28	689,918,260.64	54,515.00
非流动负债	26,295,456.72	160,228,334.75	165,481,704.22		9,847,482.28	36,682,000.00	48,940,088.07	
负债合计	252,839,781.36	423,686,137.98	628,341,178.05	14,005,000.00	222,729,400.55	276,532,564.28	738,858,348.71	54,515.00
少数股东权益		110,026,300.36	11,953,248.19				77,754,369.06	
归属于母公司 股东权益	1,105,980,201.37	308,749,970.44	1,323,925,183.25	200,926,045.85	1,195,801,306.00	304,989,561.98	1,378,573,635.28	200,033,609.48
按持股比例 计算的净资产 份额	369,839,779.34	151,287,485.52	397,177,554.97	199,926,438.78	399,875,956.73	149,444,885.37	413,572,090.57	199,933,642.66
调整事项		1,175,866.01				1,175,866.01		
--商誉		1,175,866.01				1,175,866.01		
--内部交易 未实现利润								
--其他								
对联营企业 权益投资的 账面价值	361,230,000.25	152,463,351.52	397,177,554.97	199,926,438.78	391,180,571.24	150,620,751.38	413,572,090.57	199,933,642.66
存在公开报								

价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,206,748,737.12	605,671,716.64	622,715,302.71		1,182,838,941.55	555,731,906.71	1,459,166,275.40	
净利润	430,434,895.37	3,750,545.82	-24,110,609.46	-7,563.63	370,697,280.25	12,856,384.65	512,949,708.98	-54,448.22
终止经营的净利润								
其他综合收益			-30,537,842.57				-1,395,205.29	
综合收益总额	430,434,895.37	3,750,545.82	-54,648,452.03	-7,563.63	370,697,280.25	12,856,384.65	511,554,503.69	-54,448.22
本年度收到的来自联营企业的股利	173,888,000.00				109,914,345.75			

(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	63,786,100.73	34,553,892.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,932,208.43	32,546,181.14
--其他综合收益		
--综合收益总额	13,932,208.43	32,546,181.14

(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

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用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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 84.09%(2017 年 12 月 31 日：81.17%)源于余额前五名客户。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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	19,547,155.90				19,547,155.90
小 计	19,547,155.90				19,547,155.90

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	34,759,747.59				34,759,747.59
其他应收款	300,000,000.00				300,000,000.00
小 计	334,759,747.59				334,759,747.59

(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	431,999,998.20	449,065,118.04	331,859,360.30	117,205,757.75	
应付票据及应付账款	124,987,286.23	124,987,286.23	124,987,286.23		
其他应付款	79,791,488.55	79,791,488.55	79,791,488.55		
合 计	636,778,772.98	653,843,892.82	536,638,135.08	117,205,757.75	

(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	738,791,601.90	776,133,717.36	637,272,824.72		138,860,892.64
应付票据及应付账款	220,575,193.08	220,575,193.08	220,575,193.08		
其他应付款	23,108,366.37	23,108,366.37	23,108,366.37		
一年内到期的非流动负债	152,885,419.62	153,010,874.57	153,010,874.57		
合 计	1,135,360,580.97	1,172,828,151.38	1,033,967,258.74		138,860,892.64

(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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2017年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,060,219.18			2,060,219.18
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,060,219.18			2,060,219.18
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,060,219.18			2,060,219.18
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,060,219.18			2,060,219.18
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司持有的指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2,060,219.18 元为公司持有的结构性存款的利息部分，市价按照资产负债表日预期收益率确定。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈培今				31.16	31.16

本企业的母公司情况的说明

沈培今

本企业最终控制方是沈培今

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表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

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
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	联营企业
河北圣雪大成制药有限责任公司	联营企业
河北圣雪大成唐山制药有限责任公司	河北圣雪大成制药有限责任公司之子公司

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
浙江升华控股集团有限公司[注 2]	其他
浙江升华云峰新材股份有限公司（受浙江升华控股集团有限公司控制）	其他
浙江升华云峰新材营销有限公司（受浙江升华控股集团有限公司控制）	其他
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司（受浙江升华控股集团有限公司控制）	其他
浙江云峰莫干山地板有限公司（受浙江升华控股集团有限公司控制）	其他
升华集团德清奥华广告有限公司（受升华集团控股有限公司控制）	其他
浙江东缘油脂有限公司（受升华集团控股有限公司控制）	其他
德清奥华能源有限公司（受升华集团控股有限公司控制）	其他
升华地产集团有限公司（受升华集团控股有限公司控制）	其他
内蒙古拜克生物有限公司 [注 3]	其他
浙江锆谷科技有限公司 [注 4]	其他
湖州新奥特医药化工有限公司[注 5]	其他
钱海平[注 6]	其他
浙江华源颜料股份有限公司 [注 6]	其他
西藏炎龙科技有限公司（成都炎龙科技有限公司原控股股东）	其他
德清县升华慈善基金会 [注 7]	其他
鲁剑（公司股东、炎龙科技公司原实际控制人）	其他
李练（公司股东、炎龙科技公司原实际控制人）	其他

其他说明

[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]: 升华集团控股有限公司法定代表人夏士林先生为浙江升华控股集团有限公司之实际控制人。

[注 3]: 原系本公司之控股子公司, 公司将其持有的该公司 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), 转让后, 公司不再持有该公司股份。自股权转让之日 2017 年 2 月起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 4]: 现已名称变更为英格瓷(浙江)铝业有限公司, 原系本公司之控股子公司, 公司将其持有的该公司 85% 股权转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司, 转让后, 公司不再持有该公司股份。自股权转让之日起 2017 年 7 月起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 5]: 原系本公司之全资子公司, 公司将其持有的该公司 100% 股权转让给自然人李秋根、陈永明, 转让后, 公司不再持有该公司股份。自股权转让之日 2017 年 8 月起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 6]: 钱海平系公司前非独立董事, 自 2017 年 5 月 17 日后不再在公司担任任何职务, 故同受其施加重大影响的浙江华源颜料股份有限公司本期仍构成本公司关联方。

[注 7]: 公司董事沈德堂先生现担任德清县升华慈善基金会之副理事长。

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
内蒙古拜克生物有限公司	产成品	179,487.18	40,201,878.95
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	43,940,756.32	36,893,020.84
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料		3,097,210.80
河北圣雪大成唐山制药有限责任公司	原辅料	6,674,218.27	
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,817,283.94	1,580,163.77
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	4,242,634.91	4,493,844.25
浙江云峰莫干山地板有限公司	原辅料		5,076.16
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料		1,504.28
小计		56,854,380.62	86,272,699.05

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	50,888,142.27	17,221,757.17

浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	3,258,776.36	3,352,876.13
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司	蒸汽	5,789,888.02	4,357,638.05
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽	981,177.14	857,569.71
浙江云峰莫干山地板有限公司	电、蒸汽	60,221.03	46,713.24
升华集团德清奥华广告有限公司	工作服	18,876.92	
英格瓷（浙江）铝业公司	蒸汽	11,490,595.11	9,352,198.31
湖州新奥特医药化工有限公司	原辅料	5,897.44	
德清奥华能源有限公司	固定资产、在建工程	646,413.81	
小计		73,139,988.10	35,188,752.61

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	679,085.76	607,657.20
英格瓷（浙江）铝业公司	房屋及建筑物	17,142.86	
升华地产集团有限公司	房屋及建筑物	89,142.30	
小计		785,370.92	607,657.20

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	740,229.84	609,035.41

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沈培今	100,000,000.00	2018年5月	2018年6月	向上市公司提供流动资金
拆出				
鲁剑	605,000.00	2018年2月	2018年12月	炎龙公司向鲁剑提供暂借款

(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	824.68	1,186.39

(8). 其他关联交易适用 不适用

本报告期，公司向关联方德清县升华慈善基金会捐赠人民币 140,000.00 元。

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
应收票据及应收账款	英格瓷(浙江)铝业有限公司			2,280,779.20	136,846.75
其他应收款	内蒙古拜克生物有限公司			3,969,636.00	238,178.16

(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
应付票据及应付账款	德清奥华能源有限公司	3,232,830.87	3,962,981.79
应付票据及应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	444,459.70	650,706.54
应付票据及应付账款	浙江东缘油脂有限公司	455,067.55	
应付票据及应付账款	河北圣雪大成唐山制药有限责任公司	1,608,951.03	
小计		5,741,309.15	4,613,688.33
其他应付款	上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	13,930,000.00	

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

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、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

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	根据 2019 年 1 月 3 日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过的《关于投资设立有限合伙企业的议案》，公司出资人民币 49,500 万元与上海锦翠投资合伙企业（有限合伙）成立瀚叶锦翠新媒体投资合伙企业（有限合伙）；对财务状况和经营成果的影响数：增加长期股权投资 49,500 万元，减少银行存款 49,500 万元。		
对外资金拆借	炎龙科技公司 2019 年 1 月对外资金拆借 1.45 亿元，截至本财务报表批准报出日已收回。		

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	68,907,566.91
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据 2019 年 4 月 19 日公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的《2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度拟以实施 2018 年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），预计派发的现金红利共计 68,907,566.91 元（根据相关规定，公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派，故暂按公司目前股份总数 3,138,640,149 股扣除截至 2019 年 3 月 31 日已累计回购的 6,478,017 股后的股份数量为基数进行测算，在每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税）保持不变的前提下，最终实际派发的现金红利总额将根据届时股份回购的实际情况进行相应调整），剩余未分配利润滚存至下年。2018 年度公司不进行资本公积金转增股本。该议案需经公司股东大会表决通过。

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

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。公司目前主要分为三个分部，即农兽药相关产品、游戏产品和其他。

(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	游戏产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	616,951,381.85	312,793,062.43	45,587,138.97		975,331,583.25
主营业务成本	495,902,211.46	30,732,976.87	52,931,468.39		579,566,656.72
资产总额	5,592,424,853.74	888,807,554.33	187,203,469.34	1,599,533,027.29	5,068,902,850.12
负债总额	835,133,555.27	341,895,093.25	195,571,770.17	636,873,367.17	735,727,051.52

(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

2018年2月28日,根据公司与上海铭玺信息科技有限公司、上海多栗金融信息服务有限公司签订的《上海多栗金融信息服务有限公司增资协议》,公司以3,000万元向上海多栗金融信息服务有限公司增资,增资后持有其37.50%的股权。上海多栗金融信息服务有限公司已于2018年3月13日在上海市奉贤区市场监督管理局完成工商登记变更。

8、 其他

适用 不适用

(1) 资本公积转增股本

根据2018年3月7日公司2017年年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,以2017年12月31日公司总股本2,414,338,576股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股。

(2) 重大资产重组事项

2017年12月20日,公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署〈重组意向性协议〉的议案》,同意公司与宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)(以下简称浆果晨曦投资)、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟向浆果晨曦投资等购买深圳量子云科技有限公司100%的股权,公司已于协议签订后向浆果晨曦投资支付3亿元交易意向金。2018年10月27日公司终止上述重大资产重组事项,但未收回交易意向金。截至本报告披露日,浆果晨曦已将其持有的量子云75.5%的股权质押给本公司,并办理完成股权质押登记手续。

(3) 募集资金项目的有关说明

1) 本公司以前年度已使用募集资金790,003,757.62元,用于永久补充流动资金189,322.82元,收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为11,323,336.04元;2018年度实际使用募集资金93,057,146.76元,用于永久补充流动资金625,757,162.05元,收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为16,427,007.67元。累计实际已使用募集资金883,060,904.38元,用于永久补充流动资金625,946,484.87元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为27,750,343.71元。2) 截至2018年12月31日,募集资金余额为0.00元(包括累计收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额)。

公司募集资金实际使用情况及对用于暂时补充流动资金的募集资金的后续安排

(一) 公司募集资金的实际用途和去向**1. 实际募集资金金额、资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司向沈培今非公开发行

373,134,328 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 4.02 元，实际募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，扣减发行费用 18,742,954.46 元后，实际募集资金净额为 1,481,257,045.54 元。截至 2017 年 3 月 22 日止，上述募集资金已全部到账，已经业经本所验证，并于 2017 年 3 月 23 日出具《验资报告》(天健验[2017]74 号)，已全部存放于募集资金专户。

2. 公司募集资金的募集资金的实际使用情况

2017 年度，公司使用募集资金 79,000.38 万元用于公司收购炎龙科技 100%股权中现金对价部分的支付，18.93 万元募集资金专户利息收入用于永久补充流动资金。2017 年度，公司收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 1,132.33 万元。

2018 年度，公司实际使用募集资金 9,305.71 万元，其中用于全球移动游戏运营中心建设项目 3,387.19 万元，用于移动网络游戏新产品研发项目 5,918.52 万元；用于永久补充流动资金 62,575.72 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,642.70 万元。

3. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 7 月 25 日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，以部分闲置募集资金暂时补充流动资金将用于与主营业务相关的生产经营。

上述募集资金划转至公司一般户明细如下：

单位：万元					
序号	单位名称	开户银行	银行账号	瀚叶股份实际收款日期	瀚叶股份实收金额
1	上海盛厚公技术有限公司	招商银行高安支行	121924371310902	2018 年 7 月 27 日	25,000.00
2	上海盛厚公技术有限公司	招商银行高安支行	121924371310902	2018 年 8 月 15 日	3,000.00
3	成都炎龙科技有限公司	招商银行成都分行科华路支行	128904963310804	2018 年 9 月 28 日	2,000.00
合计					30,000.00

公司于 2018 年 11 月 30 日、2018 年 12 月 17 日召开第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司将剩余未使用的募集资金 62,522.63 万元（含利息及理财收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久补充流动资金，其中包括前述用于暂时补充流动资金的 30,000 万元。前述用于暂时补充流动资金的 30,000 万元直接转为永久补充流动资金，不再归还至相应的募集资金专户。

自 2018 年 7 月 25 日至 2018 年 12 月 17 日期间，公司共使用暂时补充流动资金的募集资金 21,314.14 万元，其中 13,666.16 万元用于偿还银行贷款，7,647.97 万元用于补充日常运营等流动资金，具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	支付日期	开户行	收款银行账号	金额	备注
1	2018年7月30日	浙商银行湖州分行	3360020010120100003127	4,000.00	归还贷款
	2018年7月30日	浙商银行湖州分行	3360020010120100003127	2.67	支付贷款利息
2	2018年8月5日	中信银行德清支行	8110801014100664777	670.60	承兑到期兑付
3	2018年8月15日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	3,000.00	归还贷款
	2018年8月15日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	9.08	支付贷款利息
4	2018年9月7日	华夏银行德清支行	15456000000039122	1,983.82	承兑到期兑付
5	2018年9月28日	浙商银行德清小微专营支行	3360020110120100004865	4,000.00	归还贷款
6	2018年7月25日至 2018年12月17日	-	-	7,647.97	补充日常运营等流动资金
	合计	-	-	21,314.14	

因此，募集资金永久补充流动资金前，公司以暂时补充流动资金的闲置募集资金偿还银行借款、承兑到期兑付及补充日常运营流动资金，不存在变相改变募集资金用途，影响募集资金投资计划正常进行的情况，不存在直接或间接安排将上述募集资金用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易的情况。公司募集资金的实际用途和去向符合公司前期信息披露。

(二) 用于暂时补充流动资金的募集资金的后续安排

2018年12月17日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，拟变更募集资金投资项目剩余募集资金62,522.63万元（实际结转62,575.72万元，包括前述用于暂时补充流动资金的30,000万元）用于永久补充流动资金。

截至本报告出具日，公司已使用永久补充流动资金的募集资金50,575.74万元，其中归还银行贷款49,319.33万元，补充流动资金1,256.41万元（用于维持日常业务发展、日常运营的费用支出等），余额12,000万元（购买保本型理财产品尚未到期）。上述用于暂时补充流动资金的募集资金已全部使用完毕。具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	支付日期	开户行	收款银行账号	金额	备注
1	2018年7月30日	浙商银行湖州分行	3360020010120100003127	4,000.00	归还贷款
	2018年7月30日	浙商银行湖州分行	3360020010120100003127	2.67	支付贷款利息
2	2018年8月5日	中信银行德清支行	8110801014100664777	670.60	承兑到期兑付
3	2018年8月15日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	3,000.00	归还贷款
	2018年8月15日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	9.08	支付贷款利息
4	2018年9月7日	华夏银行德清支行	15456000000039122	1,983.82	承兑到期兑付
5	2018年9月28日	浙商银行德清小微专营支行	3360020110120100004865	4,000.00	归还贷款
6	2018年12月19日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	10,000.00	归还贷款
	2018年12月19日	兴业银行湖州德清支行	352010100100064014	35.00	支付贷款利息
7	2018年12月19日	中行德清支行	392258357525	110.00	支付贷款利息

	2018 年 12 月 21 日	中行德清支行	392258357528	6,000.00	归还贷款
8	2018 年 12 月 19 日	上海银行上海自贸试验区分行	03003605689	150.00	支付贷款利息
9	2018 年 12 月 21 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	26.13	支付贷款利息
	2018 年 12 月 21 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	79.28	支付贷款利息
10	2018 年 12 月 24 日	华夏银行德清运行	15456000000039122	2,000.00	归还贷款
11	2019 年 1 月 1 日	农行德清钟管支行	130901040001713	2,000.00	归还贷款
	2019 年 1 月 1 日	农行德清钟管支行	130901040001713	2.00	支付贷款利息
12	2019 年 1 月 16 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	7,000.00	归还贷款
	2019 年 1 月 16 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	22.65	支付贷款利息
13	2019 年 1 月 17 日	中行德清支行	392258357525	4,000.00	归还贷款
	2019 年 1 月 17 日	中行德清支行	392258357525	13.18	支付贷款利息
14	2019 年 1 月 31 日	浙商银行德清小微专营支行	3360020010120100003127	2,000.00	归还贷款
15	2019 年 2 月 11 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	2,200.00	归还贷款
	2019 年 2 月 11 日	招行上海分行高安支行	571904378610402	14.93	支付贷款利息
16	2018 年 7 月开始	-	-	1,256.40	补充日常运营等流动资金
	合计	-	-	50,575.74	

(4) 业绩承诺完成情况

根据本公司与炎龙科技公司原股东李练、鲁剑、西藏炎龙公司签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，炎龙科技公司原股东李练、鲁剑、西藏炎龙公司承诺炎龙科技公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 9,000.00 万元、12,600.00 万元、16,400.00 万元、19,700.00 万元。如果炎龙科技公司在承诺年度期间实际净利润数未达到承诺净利润数的，李练、鲁剑、西藏炎龙公司在该年度应补偿金额 = (截至当期期末累计承诺净利润数 - 截至当期期末累计实际净利润数) × 标的资产总对价 ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润总和 - 已补偿金额，应补偿股份数额 = 当年补偿金额 ÷ 资产购买的股份发行价格。

炎龙科技公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 18,572.09 万元，完成本年承诺净利润的 94.27%。截至 2018 年末实际经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润累计数 57,104.81 万元，完成累计承诺净利润的 98.97%。根据《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》之规定，炎龙科技公司原股东李练、鲁剑、西藏炎龙公司本期应付原始补偿股份数额 = $[(57,700.00 - 57,104.81) \times 160,000.00 \div 57,700.00 - 0] \div 3.12 = 528.99$ 万股，考虑公司于 2017 年 9 月 1 日和 2018 年 2 月 12 日实施的资本公积转增股本的影响，本期应付补偿股份数额 = $528.99 \text{ 万股} \times 1.40 \times 1.30 = 962.76$ 万股。

本公司已在年度报告中披露该事项，并拟在年报报告披露之日起 10 日内。以书面方式通知李练、鲁剑、西藏炎龙公司上述股份补偿事项。

(5) 对外资金拆借

公司之子公司炎龙科技公司未按照公司相关规定于 2018 年度对外资金拆借合计 2.29 亿元，其中向炎龙科技公司员工拆出资金 1.11 亿元，向其他单位拆出资金 1.18 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日已收回，于 2019 年 1 月向其他单位拆出资金 1.45 亿元，截至本财务报表批准报出日已收回。

炎龙科技对外资金拆借的说明及整改情况：

(一) 资金拆借利息

1) 2018 年资金拆借

拆出方	拆出金额	是否收取利息	截至 2018 年 12 月 31 日是否收回	与炎龙科技关系
广州果安网络科技有限公司	82,000,000.00	否	是	
曾伟	65,000,000.00	否	是	炎龙科技员工
吴贞	29,375,192.00	否	是	炎龙科技员工
豌豆科技(天津)有限公司	26,600,000.00	否	是	
金武德龙	8,765,000.00	否	是	炎龙科技员工
鲁剑	605,000.00	否	是	瀚叶股份股东，炎龙科技执行董事兼总经理
浙江新泰通讯科技有限公司	5,000,000.00	否	是	
上海势炎信息科技有限公司	4,000,000.00	否	是	
刘芸	3,039,038.80	否	是	炎龙科技员工
李勳黎	2,125,000.00	否	是	炎龙科技员工
周学军	1,687,500.00	否	是	炎龙科技员工
陈居丰	990,000.00	否	是	炎龙科技员工
周晓鹏	180,000.00	否	是	炎龙科技员工
合计	229,366,730.80			

炎龙科技支付给广州果安网络科技有限公司、豌豆科技(天津)有限公司等单位往来款主要系委托该等单位为炎龙科技寻找潜在出让游戏平台 and 批量小游戏等，由于未找到合适项目而归还炎龙科技款项；炎龙科技支付给员工暂付款系公司为提高公司管理效率、强化核心员工责任感，2018 年炎龙科技制定了项目领导负责机制，创新业务项目负责人可以个人名义借款后预付合作方开展业务，负责人对资金安全承担连带责任。如项目无法推进需合作方退赔款，由项目负责人负责追讨资金并归还公司。

2) 2019 年 1-4 月资金拆借

为提高资金使用效率，炎龙科技于 2019 年 1 月以年化 5% 的收益率向国基盛世(北京)资产管理有限公司拆出资金 1.45 亿元，公司已于 2019 年 4 月 19 日收回上述资金拆借款。

国基盛世(北京)资产管理有限公司基本情况：

公司名称	国基盛世(北京)资产管理有限公司
统一社会信用代码	91110117MA001EUW3P

法定代表人	尚茂先
注册资本	5,000 万人民币
成立日期	2015 年 10 月 26 日
营业期限	2015 年 10 月 26 日至 2045 年 10 月 25 日
注册地址	北京市平谷区中关村科技园区平谷园兴谷 A 区 9 号-03-65
经营范围	资产管理；项目投资；投资管理；经济贸易咨询；旅游信息咨询；房地产信息咨询；投资咨询；教育咨询；财务咨询；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；技术开发、技术转让、技术服务、技术推广、技术咨询。
股东	马伍萍持股 51.00%、尚茂先持股 49.00%
实际控制人	马伍萍
高管信息	尚茂先（经理、执行董事）、马伍萍（监事）

国基盛世(北京)资产管理有限公司及其股东、实际控制人、高管与上市公司控股股东、实际控制人、董监高、炎龙科技或鲁剑不存在关联关系。

（二）违规资金拆借的问责情况和整改措施

公司根据内部管理权责划分，认定违规资金拆借责任人为炎龙科技法人代表、董事长鲁剑及炎龙科技财务总监周晓鹏。公司已责成炎龙科技对上述二人作出处罚决定，具体内容为：自 2019 年 1 月 1 日起降低鲁剑薪酬至原薪酬水平 70%，取消鲁剑 2018 年全部奖金及薪酬外奖励，罚款 20 万元；自 2019 年 1 月 1 日起降低周晓鹏薪酬至原薪酬水平 70%，取消周晓鹏 2018 年全部奖金及薪酬外奖励，罚款 10 万元。

公司为进一步强化对炎龙科技管理，已按计划采取相应措施，具体包括：责成炎龙科技开展实施内控强化工作；于 2018 年 7 月起逐步将炎龙科技经营必需以外资金收归公司；将公司分管炎龙科技业务副总裁陶舜晓及团队安排至炎龙科技合署办公，实行现场监管。

（三）公司对炎龙科技的资金、业务、人力等方面的实际管理情况

炎龙科技主营业务为游戏产品研发及运营，考虑到行业跨度及炎龙科技原股东对经营对赌业绩承担全部责任，公司对炎龙的管理策略为在对赌期内采用定期汇报、结果导向的管理策略，由炎龙科技负责业务管理，公司进行监管与考核。自 2017 年至今，炎龙科技未受到法律与行政处罚，未发生重大风险。

自炎龙科技 2017 年并入公司后，公司即建立起对炎龙科技的管理体系，具体措施包括：

1) 设立对口管理部门

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《关于公司组织架构调整的议案》，同意对公司组织架构进行调整。根据公司未来发展战略，公司拟新设 IP 运营事业部、娱乐经济事业部、数字经济事业部、传统经济事业部、战略发展部、行政支援部。其中数字经济事业部负责数字游戏产品开发、运营、销售，通过独立开发、合作开发、采购等形式完成数字游戏产品的研发和引进工作等，对产品数据及用户数据进行统一管理，为数据产品提供

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，针对产品进行商务开发，进行周边产品的销售。负责数字游戏的国内发行和海外代理发行等相关工作。公司拟发行股份及支付现金购买炎龙科技 100% 股权，若本次资产重组获得中国证监会核准，炎龙科技将成为数字经济事业部下属全资子公司。

2) 建立定期业务、财务汇报反馈机制

自炎龙科技并入公司后，公司即要求炎龙科技定期向公司提交业务报告、财务报表。公司根据炎龙所提交材料，通过分管副总裁与炎龙科技管理人员下达管理指令。

3) 建立炎龙科技与公司业务部门协同机制

公司已于 2017 年 11 月设立瀚叶互娱（上海）科技有限公司，从事包括游戏研发与运营业务在内的互联网业务，并与炎龙科技深入合作，熟悉炎龙科技业务模式及经营状况，强化公司对炎龙科技业务层面的管理深度，做好了抵御经营风险的准备。截至目前，公司游戏团队已与炎龙科技共同开发出包括《几何大作战》在内的优秀游戏产品，实现了管理目标。

(6) 实际控制人股权质押情况

沈培今持有本公司股份 978,034,827 股，占公司总股本的 31.16%，截至本财务报表批准报出日其所持公司股份累计被质押 978,028,477 股，占其直接持有本公司股份的 100%，占公司总股本的 31.16%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	2,560,950.00	5,000,000.00
应收账款	8,254,907.87	23,638,594.69
合计	10,815,857.87	28,638,594.69

其他说明：

□适用 √不适用

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	2,560,950.00	5,000,000.00
商业承兑票据		
合计	2,560,950.00	5,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	47,467,096.00	
合计	47,467,096.00	

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。

(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

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	8,781,816.88	100.00	526,909.01	6.00	8,254,907.87	25,147,441.16	100.00	1,508,846.47	6.00	23,638,594.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,781,816.88	/	526,909.01	/	8,254,907.87	25,147,441.16	/	1,508,846.47	/	23,638,594.69

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江华源颜料股份有限公司	3,177,468.00	36.19	190,648.08	
PharmaChem Technologies GB Ltd	2,625,174.00	29.89	157,510.44	
浙江华诺化工有限公司	2,343,051.40	26.68	140,583.08	
英格瓷(浙江)铝业有限公司	636,123.48	7.24	38,167.41	
合计	8,781,816.88	100.00	526,909.01	/

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	8,781,816.88	526,909.01	6.00
1 年以内小计	8,781,816.88	526,909.01	6.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,781,816.88	526,909.01	6.00

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-981,937.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

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
浙江华源颜料股份有限公司	3,177,468.00	36.19	190,648.08
PharmaChem Technologies GB Ltd	2,625,174.00	29.89	157,510.44
浙江华诺化工有限公司	2,343,051.40	26.68	140,583.08
英格瓷(浙江)铝业公司	636,123.48	7.24	38,167.41
小计	8,781,816.88	100.00	526,909.01

(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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利	110,000,000.00	
其他应收款	446,071,316.35	433,000,722.47
合计	556,071,316.35	433,000,722.47

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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
成都炎龙科技有限公司	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

(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

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						300,000,000.00	67.95			300,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	494,662,258.30	93.64	53,126,099.94	10.74	441,536,158.36	137,520,494.29	31.15	8,251,229.66	6.00	129,269,264.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,601,231.90	6.36	29,066,073.91	86.50	4,535,157.99	3,969,636.00	0.90	238,178.16	6.00	3,731,457.84
合计	528,263,490.20	100.00	82,192,173.85	15.56	446,071,316.35	441,490,130.29	/	8,489,407.82	/	433,000,722.47

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

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	103,889,517.69	6,233,371.07	6.00
1 年以内小计	103,889,517.69	6,233,371.07	6.00
1 至 2 年	390,772,740.61	46,892,728.87	12.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	494,662,258.30	53,126,099.94	10.74

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海瀚昕文化传媒有限公司	26,101,231.90	21,566,073.91	82.62	根据其可回收性不同 单项计提坏账准备
上海瀚铭数据信息有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	根据其可回收性不同 单项计提坏账准备
小 计	33,601,231.90	29,066,073.91	86.50	

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). 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	4,351,047.05	2,005,641.92
交易意向金	300,000,000.00	300,000,000.00
暂借款	163,581,872.92	134,979,481.14
往来款		3,969,636.00
应收暂付款	60,000,000.00	
其 他	330,570.23	535,371.23
合计	528,263,490.20	441,490,130.29

(3). 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 73,702,766.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)	交易意向金	300,000,000.00	1-2 年	56.79	36,000,000.00
霍尔果斯拜克影视有限公司	暂借款	109,475,567.96	1 年以内 1-2 年	20.72	11,533,856.89
深圳市皇润装饰工程有限公司	应收暂付款	50,000,000.00	1 年以内	9.46	3,000,000.00
上海瀚昕文化传媒有限公司	暂借款	26,101,231.90	1 年以内	4.94	21,566,073.91
上海星瀚教育科技有限公司	暂借款	17,585,948.60	1 年以内 1-2 年	3.33	1,531,459.25
合计		503,162,748.46		95.24	73,631,390.05

(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	2,199,284,258.18	5,000,000.00	2,194,284,258.18	2,060,874,911.53		2,060,874,911.53
对联营、合营企业投资	1,174,583,446.24		1,174,583,446.24	1,189,860,948.15		1,189,860,948.15
合计	3,373,867,704.42	5,000,000.00	3,368,867,704.42	3,250,735,859.68		3,250,735,859.68

(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
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		
上海瀚铭数据信息有限公司	17,194,700.00	7,805,300.00		25,000,000.00		
上海瀚昕文化传媒有限公司	8,600,000.00	13,400,000.00		22,000,000.00		
上海星瀚教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
霍尔果斯拜克影视有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
成都炎龙科技有限公司	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00		
浙江拜克生物科技有限公司	383,067,591.53	88,504,046.65		471,571,638.18		
瀚叶互娱(上海)科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海瀚擎影视有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海瀚叶体育发展有限公司		8,700,000.00		8,700,000.00		
合计	2,060,874,911.53	138,409,346.65		2,199,284,258.18	5,000,000.00	5,000,000.00

(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 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
二、联营企业											
财通基金管理 有限公司	413,572,0 90.57			-7,233,182.83	-9,161,352.77					397,177,554.97	
青岛易邦生 物工程有限 公司	391,180,5 71.24			143,937,429.01			173,888,000.00			361,230,000.25	
浙江伊科拜 克动物保健 品有限公司	34,553,89 2.30			14,691,714.77			14,700,000.00			34,545,607.07	
河北圣雪大 成制药有限 责任公司	150,620,7 51.38			1,842,600.14						152,463,351.52	
上海雍棠股 权投资中心 (有限合伙)	199,933,6 42.66			-7,203.89						199,926,438.77	
上海多栗金 融信息服务 有限公司		30,000,000 .00		-759,506.34						29,240,493.66	
小计	1,189,860, 948.15	30,000,000 .00		152,471,850.86	-9,161,352.77		188,588,000.00			1,174,583,446.2 4	
合计	1,189,860, 948.15	30,000,000 .00		152,471,850.86	-9,161,352.77		188,588,000.00			1,174,583,446.2 4	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,473,589.09	94,015,474.97	481,039,575.69	429,862,868.22
其他业务	19,237,477.99	18,863,749.10	3,321,931.89	1,949,468.94
合计	113,711,067.08	112,879,224.07	484,361,507.58	431,812,337.16

其他说明：

研发费用

项目	本期数	上年同期数
专利费用		274,310.95
人员人工		5,558,754.41
材料费		5,283,299.98
折旧费用		1,308,668.55
办公差旅费		560,354.12
水电燃料费		1,612,381.64
检验试验费		560,076.23
技术、咨询服务费		1,505,540.16
其他		47,058.91
合计		16,710,444.95

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	134,369,888.00	
权益法核算的长期股权投资收益	152,471,850.86	295,586,785.21
处置长期股权投资产生的投资收益	5,705,537.96	5,910,599.35
理财产品投资收益	67,694.96	600,996.80
合计	292,614,971.78	302,098,381.36

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	3,246,285.24	
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）	6,612,248.78	
委托他人投资或管理资产的损益	16,827,710.45	
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	2,060,219.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,580,545.07	
所得税影响额	-4,544,148.63	
少数股东权益影响额	7,858.74	
合计	12,629,628.69	

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	3.32	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02	0.04	0.04

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

(1) 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	141,719,552.61
非经常性损益	B	12,629,628.69
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	129,089,923.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,204,504,970.87
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I1	339,586.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	权益法下在被投资单位重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	I2	-9,161,352.77
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	4,270,953,863.79
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	3.02%

(2) 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	141,719,552.61
非经常性损益	B	12,629,628.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	129,089,923.92
期初股份总数	D	2,414,338,576.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	724,301,573.00
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	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	3,138,640,149.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.04

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。

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：2019 年 4 月 19 日

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
2018年年度报告（修订）	2019年6月5日	关于对本公司2018年年度报告的补充内容，请见于同日披露的《浙江瀚叶股份有限公司关于2018年年度报告补充说明的公告》