

公司代码：600226

公司简称：瀚叶股份

浙江瀚叶股份有限公司

2017 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2018年2月12日公司第七届董事会第十次会议审议通过的《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司2017年度拟不进行利润分配，拟以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，共计转增724,301,573股，转增后公司总股本将增加至3,138,640,149股。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.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	48
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	74
第七节	优先股相关情况.....	82
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	83
第九节	公司治理.....	92
第十节	公司债券相关情况.....	96
第十一节	财务报告.....	102
第十二节	备查文件目录.....	226

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	2017 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
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
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
圣雪大成	指	河北圣雪大成制药有限公司
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
维鑫文化	指	维鑫（上海）文化传媒有限公司
数舟数据	指	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
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
上海页游	指	上海页游网络科技有限公司
瀚叶投资	指	浙江瀚叶投资管理有限公司

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 Hugelaf Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Hugelaf
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	上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼2506室	上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼2506室
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	上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼2506室
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	http://www.biok.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	上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼2506室

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、许安平
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	民生证券股份有限公司
	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	梁军、居韬
	持续督导的期间	2017年3月29日-2018年12月31日

注：公司于2018年12月12日收到民生证券股份有限公司《关于更换持续督导阶段独立财务顾问主办人的函》，民生证券股份有限公司委派拜晓东先生接替梁军先生担任持续督导阶段的独立财务

顾问主办人，继续履行相关职责。具体内容详见公司于 2018 年 2 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所披露的《关于更换持续督导独立财务顾问主办人的公告》。

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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	1,317,429,354.06	1,005,491,316.01	31.02	1,010,102,392.17
归属于上市公司股东的净利润	261,222,758.44	235,610,584.02	10.87	139,884,537.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	240,496,903.84	168,016,020.63	43.14	102,654,185.88
经营活动产生的现金流量净额	82,294,002.26	-55,289,059.56	不适用	69,188,414.14
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	4,204,504,970.87	1,700,568,528.46	147.24	1,409,126,449.81
总资产	5,453,998,694.25	3,371,189,977.00	61.78	2,235,878,096.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.12	0.15	-20.00	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.15	-20.00	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.11	0.00	0.06
加权平均净资产收益率(%)	7.39	15.20	减少7.81个百分点	9.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.81	10.84	减少4.03个百分点	7.13

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。

按照股本变动后的新股本 2,414,338,576 股计算，2015 年度的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为 0.09 元、0.09 元和 0.06 元，2016 年度的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为 0.15 元、0.15 元和 0.11 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、2017 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	319,664,347.68	406,682,910.30	261,487,838.68	329,594,257.40
归属于上市公司股东的净利润	97,909,794.10	91,695,329.40	30,014,230.95	41,603,403.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	100,240,503.40	67,202,739.81	42,970,430.68	30,083,229.95
经营活动产生的现金流量净额	-37,453,904.99	112,801,712.34	-126,576,777.71	133,522,972.62

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
----------	----------	---------	----------	----------

非流动资产处置损益	9,220,068.93		55,468,847.37	-773,502.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,934,130.75		10,221,625.27	12,245,141.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	311,653.35			6,888,575.34
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	10,517,268.97		4,245,841.88	9,123,279.59
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	75,821.92		2,097,421.08	7,155,919.26
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,238.10	
对外委托贷款取得的损益				4,890,630.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,607,741.93		-4,312,606.92	-2,232,192.72
少数股东权益影响额	-32,022.76		-171,034.94	-75,612.32
所得税影响额	-1,693,324.63		40,231.55	8,113.45
合计	20,725,854.60		67,594,563.39	37,230,351.58

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		75,821.92	75,821.92	75,821.92
合计		75,821.92	75,821.92	75,821.92

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，公司完成炎龙科技 100% 股权收购事项，炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并财务报表范围，成为公司全资子公司。公司借本次交易切入网络游戏行业，业务范围在农药原料药及其制品、兽药和饲料添加剂产品的生产与销售以及锆系列产品生产与销售基础上，增加网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。报告期内公司营业收入主要来源于生物农药、兽药、饲料添加剂产品、锆系列产品的生产与销售及网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。

（一）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

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、硫酸粘菌素等，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；硫酸粘菌素属碱性多肽类抗生素，对革兰氏阴性菌有较强抑制作用，用于防治畜禽敏感菌的感染及肠道疾病。新奥特生产的医药中间体乙酰丙酮，可用于磺胺类药物、尼卡巴嗪、乙酰丙酮盐的生产等。公司持有的新奥特 100% 股权已于 2017 年 8 月完成股权转让工商变更登记手续。

农药：

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

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

化学锆部分：

锆谷科技主要生产化学锆系列产品，包括氧氯化锆、二氧化锆、碳酸锆、硫酸锆等。氧氯化锆可用于加工成氧化锆、碳酸锆、硫酸锆、醋酸锆等高附加值的系列化学锆产品，也可用于制取工业级和核级的海绵锆等金属锆新材料，还可直接用于鞣革剂、油漆等作为助剂。化学锆产品深加工处理后可以加工成各种稳定氧化锆产品，可用于制造卫生陶瓷、精密结构陶瓷和功能陶瓷。公司持有的锆谷科技 85% 股权已于 2017 年 7 月完成股权转让工商变更登记手续。

2. 化工业务经营模式

公司拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站，并建设有浙江省研究院和生物农药发酵优化工程实验室，依托高新技术企业研发平台，公司先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，开展新产品研究和现有产品的工艺技术提升；拥有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。

报告期内，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。

公司农药产品以生产经营农药原料药为主，下游客户为制剂生产企业，上游行业为基础化学原料制造业；公司兽药、饲料添加剂产品下游客户主要为饲料生产企业，上游行业为葡萄糖、棕榈油、豆油、淀粉等农产品加工业；锆谷科技生产销售的锆系列产品产业链上游主要是矿产锆英砂及氯碱行业的氢氧化钠、盐酸等，产业链下游涉及冶金、化工、新材料等多个领域。

3. 化工行业情况

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。

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。

据国家统计局统计，2016 年 1-12 月中国累计生产化学农药 3,778,296.45 吨，比 2015 年同期上调了 0.74%。2016 年 1-12 月中国累计生产除草剂 1,772,981.6 吨，比 2015 年同期相比上调了 0.06%。

2016 年 1-12 月中国累计生产杀虫剂 506,890.33 吨，比 2015 年同期相比下调了 2.15%。2017 年我国农药产能明显收缩，工信部原则上已不再新增农药生产企业备案，环保整顿也进一步提高了农药企业的准入门槛。2017 年 1-10 月，中国化学农药原药累计产量 292.5 万吨，同比下降 3.6%。

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；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。

锆：

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

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

由于发达国家不参与氧氯化锆的生产过程，促进了我国化学锆产业的迅速发展。氧氯化锆是中国化学锆制品中的主导产品，其产业地位一定层面上决定着中国化学锆产业的整体水平和发展趋势。目前我国从事氧氯化锆的生产企业有 20 余家，年产能达到 30 万吨以上。

报告期内，国内化学锆行业中部分企业因环保整治关闭产能，导致锆系列产品市场供求关系发生变化，推动锆系列产品价格回升。

根据公司战略发展需要，经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司已将所持有的锆谷科技 85% 的股权以 47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司（具体内容详见公司于 2017 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的公告》）。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。

（二）网络游戏业务：

1. 业务介绍

炎龙科技的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。

2. 经营模式

为确保公司对各主要业务的把控，公司通过自设项目组、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

中国文化旅游行业协会信息中心与中娱智库联合发布的《2017 年中国游戏行业发展报告》显示，2017 年，中国游戏行业整体营业收入约为 2189.6 亿元，同比增长 23.1%。其中，网络游戏对行业营业收入贡献较大(前三季度营业收入达到 1513.2 亿元)，预计全年营业收入约为 2011.0 亿元，同比增长 23.1%；家用游戏机相关营收约为 38.8 亿元，同比增长 15.1%；游戏游艺机(前三季度销售收入 99.8 亿元)预计全年约为 135.8 亿元，同比增长 24.7%；VR 游戏收入 4.0 亿元，同比增长 28.2%。

随着硬件技术的提升，以及用户游戏习惯的转变，网络游戏内部结构有较大分化：移动游戏以全年约 1122.1 亿元的营业收入领先，同比增长 38.5%，占网络游戏的市场份额达 55.8%；客户端游戏营业收入约为 696.6 亿元，同比上升 18.2%，占网络游戏市场比重为 34.6%；网页游戏营业收入约为 192.3 亿元，同比下降 14.7%，占网络游戏市场总份额的 9.6%。

2017 年，中国游戏厂商出海热情高涨，自研网络游戏海外营业收入约为 76.1 亿美元，同比增长 10.0%。中国网络游戏用户存量市场特征明显，增幅继续放缓。其中，客户端游戏用户数量约 1.5 亿，与 2016 年基本持平；移动游戏用户约 4.6 亿，同比增长 9.0%；网页游戏用户约 2.4 亿，同比下降 2.0%。

整体来说，近年来中国游戏产业蓬勃发展，在传播文化、提供就业、经济效益等方面，始终保持

高增长。影游联动、二次元等游戏产业链的拓展，开拓及参与国际市场竞争，也为游戏产业的发展注入新的活力。中国游戏产业依然是保持高速增长的新兴朝阳产业，提高内容质量、打造精品成为游戏产业进步升级关键需求，广泛与深度融合发展延展游戏产业链和效益空间，开拓及参与国际市场竞争迎来最佳时机。

炎龙科技的行业地位：

在游戏研发方面，炎龙科技具备独立研发、合作开发和投资开发等多种研发方式，并且形成了严谨的规范化和标准化的研发流程。其次，游戏代理发行业务屡获众多奖项，并在游戏工委发布的白皮书中获得了官方认可。最后，炎龙科技与正版 IP 授权方就《死神》及《妖精的尾巴》等知名 IP 产品，通过代理、共同开发等合作模式来争取实现知名 IP 资源的游戏产品转化及商业化。

炎龙科技先后多次蝉联游戏产业“十大海外拓展企业”奖。根据《2014 年度中国游戏产业海外市场报告》，在中国本土原创客户端网络游戏海外市场收入中，炎龙科技以 7.71% 的份额排名第二。炎龙科技在 2014 年中国本土原创页游海外市场收入份额以 2.03% 排名第九。炎龙科技主要竞争对手主要包括深圳第七大道科技有限公司、游族网络股份有限公司、完美世界(北京)网络技术有限公司及游久时代(北京)科技有限公司等。

游戏行业政策及其变动：游戏行业政策进一步完善。2017 年 5 月，《文化部关于规范网络游戏运营加强事中事后监管工作的通知》正式执行，明确了网络游戏行业的运营规范，有利于建设风清气正的行业生态和保护消费者的合法权益。

报告期内文化部组织开展 3 批专项查处工作。开展违法违规网络游戏“回头看”查处工作，部署北京、上海、湖北、四川等地文化市场综合执法机构，查处 12 家网络游戏运营企业；严查含有宣扬淫秽、色情、赌博、暴力、危害社会公德等禁止内容的互联网文化产品，督办北京、山西、吉林、江苏等地文化市场综合执法机构，查处 23 家互联网文化经营单位；严查网络游戏宣传推广含有危害社会公德等禁止内容，规范网络游戏产品宣传推广行为，督办北京、上海、江西、广东、四川等地文化市场综合执法机构，查处 6 家网络游戏运营企业，市场秩序进一步规范。

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) 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 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。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。2017 年 3 月 31 日，公司完成注册资本变更工商登记手续。炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并财务报表范围，成为公司全资子公司。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。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》(中企华评报字〔2015〕第 1297 号)，截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日，炎龙科技全体股东全部权益价值为 160,509.97 万元。根据评估结果及经各方协商，炎龙科技 100% 股权的整体价值确定为 160,000.00 万元。鉴于作为交易定价依据的《资产评估报告》(中企华评报字〔2015〕第 1297 号)的有效期截至到 2016 年 6 月 30 日，北京中企华资产评估有限责任公司于 2016 年 12 月 19 日出具了《资产评估报告》(中企华评报字(2016)第 1435 号)，以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日，炎龙科技 100% 股权评估价值为

166,060.21 万元, 较以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日的评估值增加 5,550.24 万元, 在此基础上, 交易各方协商确定炎龙科技 100% 的股东权益作价为 16 亿元。

企业合并成本为 1,600,000,000.00 元, 公司取得投资时应享有炎龙科技归属于母公司的可辨认净资产公允价值份额为 414,554,199.21 元, 差额 1,185,445,800.79 元确认为商誉。

(二) 公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第二十六次会议, 会议审议通过了《关于实施热电节能技改项目的议案》, 同意公司出资人民币 24,124.18 万元投资实施电节能技改项目 (内容详见公司于 2016 年 4 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于实施热电节能技改项目的公告》)。截至本报告期末, 工程累计投入占预算比例为 90.61%, 工程进度 90.33%。

(三) 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》, 同意公司将母公司传统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已办理完毕。资产划转所涉及的权证过户手续尚在办理过程中。

其中: 境外资产 6,427.50 (单位: 万元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 1.18%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 游戏业务方面:

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, 对游戏行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解, 建立了规范化和标准化的研发流程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。

2. 传统化工行业方面

(1) 研发优势

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

(2) 品牌优势

"升华拜克"品牌已形成一定的知名度和美誉度, "BIOK"品牌被国家商务部认定为"中国最具竞争力

品牌", 省外经贸厅认定为"浙江省重点培育出口名牌", 省工商行政管理局认定为"浙江省知名商号"。"BIOK"商标被认定为"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

报告期内, 公司根据战略规划通过实施资产重组顺利切入以网络游戏为代表的文化娱乐行业, 并以此为契机积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务, 打造公司文化娱乐经营基础平台。同时, 公司加快对缺乏竞争力的传统化工产业低收益资产的处置力度, 稳步推进企业转型和可持续发展, 实现了公司经营业绩的提升。2017 年公司实现营业收入 131,742.94 万元, 同比增长 31.02%; 归属于母公司净利润为 26,122.28 万元, 同比增长 10.87%。报告期内, 公司开展的重点工作如下:

1.成功收购网络游戏公司, 打造文化娱乐经营平台

报告期内, 公司发行股份及支付现金购买炎龙科技 100% 股权并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会《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》(证监许可[2017]329 号)核准, 炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并报表范围, 公司业务范围进一步拓展, 在农药原料药及其制品、兽药和饲料添加剂产品以及铅系列产品生产与销售基础上, 增加了网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。公司游戏业务情况具体如下:

报告期内, 炎龙科技游戏业务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, 也积极试水国内游戏运营、H5 游戏开发等新的业务领域, 加快推进企业成为游戏产业链上下游打通的游戏公司进程, 实现了公司经营业绩的增长。报告期内, 公司游戏业务情况具体如下:

① 游戏研发业务情况

报告期内, 公司游戏研发团队坚持以市场需求为导向, 始终面向最终客户——游戏玩家提供最好的游戏体验与游戏服务为目标, 以精益求精的精神打造国际化精品游戏。

炎龙科技在稳定维护《布武天下》、《龙图霸业》等原有产品的基础上, 根据未来游戏研发的发展趋势, 陆续启动了面向休闲竞技、动漫二次元、休闲卡牌等移动游戏的 DEMO 研发。

报告期内, 公司游戏业务取得了良好的业绩。公司主要游戏产品情况如下:

a.王牌游戏《布武天下》, 由炎龙科技独家开发, 已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线, 在海外市场已获得佳绩。2017 年, 《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”。《布武天下》是一款强调玩家对抗的游戏, 已于 2017 年取得国内游戏出版号, 公司将结合市场推广情况未来计划在中国大陆市场上线。

b.卡牌手游《我是大侠》, 由炎龙科技独家开发, 已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。该游戏作品完美融合了 RPG 和卡牌的精髓, 展现了华丽的特效, 竖屏模式下体验 Q 萌的角色, 推进数百关卡, 与好友共同对抗 BOSS 等乐趣内容, 使玩家感受到游戏的乐趣。

c.《龙图霸业》, 由炎龙科技独家开发, 已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。

②游戏发行与 IP 业务

报告期内, 公司继续深挖游戏研发、游戏授权及 IP 授权、IP 合作开发业务, 依靠公司海外拓展所积累的经验和资源, 通过合作重点推动发行自研产品《布武天下》、《荣耀之战》、《龙图霸业》、《神

魔之颠》等项目的海外市场开发，并取得良好业绩。

IP 业务：炎龙科技已取得多个强 IP 授权，合作开发了《妖精的尾巴》、《蜀山战纪 2 之踏火行歌》等产品。其中，《蜀山战纪 2 之踏火行歌》H5 游戏已研发完成，手游尚在研发过程中。

2. 强化内容生产，完善文化娱乐产业链布局

公司在文化娱乐战略规划指导下，以 IP 为核心通过布局游戏、影视、综艺节目制作、线下娱乐体验、艺术教育、艺人经纪等业务，逐步建立了公司文化娱乐产业平台，积极推进战略转型步伐，提升公司整体核心竞争力。

影视剧投资：公司与知名导演张新建、于晓峰，演员靳东，制片人张秋芳等建立了深度合作关系，为整合行业资源，各方于 2017 年 1 月共同投资设立拜克影视，公司持有拜克影视 51% 的股权。拜克影视围绕精品影视剧投资制作、提供优质内容及相关产业运营平台的定位，将以精品影视剧投资、制作为主业，旨在打造以 IP 研发、影视剧的宣传、发行、艺人经纪、影视衍生品经营等全产业链业务体系。

报告期内，拜克影视主投剧《百慕迷踪》及《山海诡闻录》。《百慕迷踪》由香港导演高林豹先生担任导演，张丹峰和李纯主演；《山海诡闻录》由刘观伟监制、梁杰导演，刘智扬、林依婷、解至腾等主演。目前公司主投的《百慕迷踪》和《山海诡闻录》已拍摄完成，尚在后期制作过程中。拜克影视跟投拍摄了《深渊行者》和《觉醒者》两部影视剧。《深渊行者》由刘光导演，翟天临、张俪、张丰毅、吴秀波、张嘉译、包贝尔等主演；《觉醒者》由阎建钢导演，张丹峰、江铠同、张晞林、黑子、刘威等主演；《深渊行者》和《觉醒者》已拍摄完成，目前尚在审查过程中。鉴于影视行业自身特性，公司影视剧预计 2018 年产生收入。

综艺节目制作及演艺经纪方面：作为公司转型文化娱乐产业的重要组成成员，维鑫文化拥有优秀的内容制作团队，业务领域涵盖综艺节目和短视频、游戏直播、演艺经纪等，具备综艺娱乐领域综合服务能力。报告期内，维鑫文化完成了《中华好妈妈》综艺节目的策划与制作，于 2017 年 5 月在河北卫视热播，《中华好妈妈》综艺节目获得了全国妇联和总工会的表扬；成功主办《绝地求生》众神之地大奖赛（PUBG GAL）线上赛；承办 APink 香港粉丝见面会；与相关方联合摄制、出品的大型日播直播综艺秀《咪咕 morning call》于 2017 年度 12 月在咪咕直播平台开始播出，成功打造为咪咕直播平台年度重点项目；萌犬系列网络综艺《战斗吧！萌犬》第一季于 2017 年 11 月开始筹划，目前尚在制作过程中。

艺术培训：报告期内，公司与北京八八空间合作成立湖州八八空间，在引进北京八八空间在艺术培训领域的先进教学理念、标准化的培训体系、丰富的管理经验和良好的品牌知名度的基础上，结合国际化教育理念、进一步优化教学体系，完成了公司标准化课程体系、师资体系及服务体系的搭建工作，创立了线下文娱一站式体验中心-奇可小镇 GICO TOWN 和八八空间国际艺术中心湖州旗舰店。湖州旗舰店于 2017 年 12 月开业。

大数据业务：报告期内，公司全资子公司数舟（上海）数据信息服务有限公司立足文化娱乐领域，以网络文学为起点，通过与国内科研院校和机构合作等方式依托大数据、互联网等技术，向政府、企业和个人提供数据、舆情、营销、咨询等服务。

3. 梳理传统业务资产，推进企业转型发展

为优化公司资源配置，报告期内公司继续推进缺乏竞争力的资产和业务的剥离和架构调整。资产处置方面：公司相继完成了内蒙古拜克 100% 股权转让、锆谷科技 85% 股权转让及湖州新奥特 100% 股权转让工商变更登记手续。架构调整方面：整合传统业务与热电联供业务资产，以拜克生物为公司传统业务经营平台，进一步明晰公司各业务板块的权责；有序推进热电节能技改项目，按照项目实施进度，2017 年底前向钟管工业区热电分厂供热范围内的工业企业集中供热。同时，强化技术创新与研发合作，通过与中科院微生物研究所合作建立联合实验室等方式推动传统业务的转型与升级，不断提高产品技术含量，增强传统业务板块经营效益。

除炎龙科技外，报告期内公司文化娱乐业务板块仍于业务发展初期，综艺节目制作、演艺经纪业

务、艺术培训、大数据服务板块业务收入较少，影视剧投资尚未产生营业收入。

未来，公司将继续推进文化娱乐发展战略，坚持内涵式发展和外延式收购兼并并举的扩张发展模式，以资本市场为平台加快公司在文化娱乐业务领域的产业布局，进一步延伸公司在文化、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，运用资本运作手段加大新兴产业的投资，推进公司转型发展。

二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司围绕董事会制定的经营目标，积极推动公司转型发展，优化公司产业结构，开拓、探索文化娱乐领域新的利润增长点，实现了公司经营业绩的稳步增长。报告期内，公司成功收购炎龙科技 100% 股权，炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并报表范围。公司通过实施资产重组顺利切入以网络游戏为代表的文化娱乐行业，并以此为契机积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务。

2017 年公司实现营业收入 131,742.94 万元，同比增长 31.02%；归属于母公司净利润为 26,122.28 万元，同比增长 10.87%。公司营业收入主要来源为游戏业务与传统业务。其中，公司传统业务收入 105,394.45 万元，游戏业务收入主要来源于炎龙科技；2017 年度炎龙科技营业收入 31,779.77 万元，2017 年 4 月至 12 月炎龙科技纳入公司合并范围内的营业收入 23,737.50 万元。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,317,429,354.06	1,005,491,316.01	31.02
营业成本	1,004,122,398.34	881,194,316.34	13.95
销售费用	79,120,184.12	44,976,936.79	75.91
管理费用	181,094,279.20	156,651,715.29	15.60
财务费用	42,381,905.32	13,028,885.89	225.29
经营活动产生的现金流量净额	82,294,002.26	-55,289,059.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,514,678,646.93	211,780,261.95	-815.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,049,036,196.80	809,695,765.70	29.56
研发支出	55,604,110.61	22,055,320.15	152.11

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明:主要系炎龙科技纳入公司合并报表范围所致

营业成本变动原因说明:主要系炎龙科技纳入公司合并报表范围成本增加所致

销售费用变动原因说明:主要系公司报告期内炎龙科技纳入合并范围增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期炎龙科技纳入合并报表范围增加所致

财务费用变动原因说明:主要系本期公司银行借款及汇兑损益增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收入增加和炎龙科技纳入合并报表范围增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收购炎龙科技投资增加所致

研发支出变动原因说明:主要系公司本期炎龙科技纳入合并报表范围,研发投入增加所致

公司预计在经营环境不发生重大变化的情况下,2017 年公司营业收入计划 12.50 亿元,营业总成本计划 12.30 亿元。报告期内,公司实现营业收入 13.17 亿元,同比增加 31.02%;营业总成本 13.52 亿元,同比增加 16.78%;实现归属于上市公司股东的净利润为 26,122.28 万元,同比增长 10.87%。报告期内,公司营业收入同比增加主要系公司收购炎龙科技 100% 股权,炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并范围。2017 年度炎龙科技营业收入 31,779.77 万元,营业总成本 12,259.59 万元,净利润 17,551.89 万元。2017 年 4 月至 12 月炎龙科技纳入公司合并范围内的营业收入 23,737.50 万元,营业总成本 13,980.18 万元,归母净利润 8,640.82 万元。

(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	1,053,944,493.79	915,914,741.13	13.10	7.38	6.43	增加 0.78 个百分点
游戏产品	237,374,977.42	68,451,743.18	71.16	100.00	100.00	增加 71.16 个百分点
娱乐影视	4,215,242.31	2,786,760.27	33.89	100.00	100.00	增加 33.89 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	191,404,065.72	180,713,786.70	5.59	34.40	31.57	增加 2.03 个百分点
锆系列产品	153,636,958.42	130,659,519.68	14.96	-31.97	-38.34	增加 8.79 个百分点
兽药产品	460,944,790.38	396,163,276.70	14.05	7.44	11.75	减少 3.31 个百分点
化学产品	140,966,248.19	129,472,039.35	8.15	64.48	64.66	减少 0.11 个百分点
电及蒸汽	96,450,437.25	72,527,452.79	24.80	79.38	81.75	减少 0.98 个百分点
游戏产品	237,374,977.42	68,451,743.18	71.16	100	100	增加 71.16 个百分点
娱乐影视及工业其他	14,757,236.14	9,165,426.18	37.89	-67.17	-76.07	增加 23.09 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成 本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
境内地区	708,721,472.11	605,308,164.92	14.59	8.73	4.06	增加 3.83 个百分点
境外地区	586,813,241.41	381,845,079.66	34.93	77.87	36.89	增加 19.48 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

农药：农药产品销售收入同比增长 34.40%，主要系报告期内受国家供给侧改革与环保监管趋严等因素影响，公司购买的甲维盐原药、氟虫腈原药和吡虫啉原药等原料供应紧张，市场价格上涨，公司在满足生产需求的前提下，销售部分农药原料致农药销售收入增加。

兽药：报告期内，公司兽药产品销售收入同比增加 7.44%，主要系报告期内公司 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所致。

报告期内，公司主要兽药产品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，产品市场需求量减少，硫酸粘菌素预混剂销量下降，硫酸粘菌素生产线产能利用率不足导致兽药产品毛利率同比下降。

锆系列产品：报告期内，国内化学锆行业中部分企业因环保整治关闭产能，导致产品市场供求关系发生变化，锆系列产品价格上涨、毛利率同比增加。根据公司战略发展需要，经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司已将所持有的锆谷科技 85%的股权以 47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于 2017 年 7 月办妥相关工商变更登记手续。锆系列产品营业收入、营业成本等上述数据为报告期内锆谷科技控制权转让前纳入公司合并范围内的相关数据。

化学产品：受国家供给侧改革与环保监管趋严等因素影响，报告期内公司部分产品原材料价格上涨，公司在满足生产需求的前提下，销售部分化学产品原材料所致。

电及蒸汽：公司所在工业区周边企业受国家产业政策影响，淘汰小锅炉致公司蒸汽销售量增加，由于报告期内煤炭采购价格同比上涨，公司电、蒸汽生产成本相应增加。

(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	2,174.00 吨	2,117.87 吨	60.70 吨	66.74%	28.72%	1,228.23%
硫酸粘菌素	422.47 吨	394.83 吨	50.98 吨	-51.64%	-60.12%	118.42%
麦草畏	432.40 吨	600.16 吨	168.02 吨	-20.98%	-31.39%	-49.96%
氧氯化锆	15,030.00 吨	9,761.68 吨	0.00 吨	-10.48%	-41.02%	-100.00%
二氧化锆	835.00 吨	893.52 吨	0.00 吨	-46.15%	-45.67%	-100.00%
乙酰丙酮	3,183.39 吨	2,454.43 吨	0.00 吨	-18.81%	-38.52%	-100.00%
甲基硫醇锡	1,933.71 吨	1,951.10 吨	0.00 吨	-26.38%	-23.08%	-100.00%

注：表中生产量、销售量、库存量均以折百计。

产销量情况说明

①报告期内 L-色氨酸市场需求量增加，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所致。

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麦草畏产销量下降：麦草畏行业产能增长速度高于市场需求增长导致行业产能过剩，产品价格同比下降，公司麦草畏产销量同比下降。

④氧氯化锆与二氧化锆产品由锆谷科技生产经营。根据公司战略发展需要，经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司已将所持有的锆谷科技 85%的股权转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。锆系列产品生产量、销售量数据为报告期内锆谷科技股权转让工商变更登记手续办理完成前纳入公司合并范围内的相关数据。

⑤乙酰丙酮与甲基硫醇锡产品由新奥特生产经营。经公司第七届董事会第四次会议审议通过，公司已将所持有的湖州新奥特 100%的股权转让给自然人李秋根、陈永明。新奥特于 2017 年 8 月 28 日办妥相关工商变更登记手续。乙酰丙酮与甲基硫醇锡产品生产量、销售量数据为报告期内新奥特股权转让工商变更登记手续办理完成前纳入公司合并范围内的相关数据。

(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	721,193,387.98	78.75	599,460,060.63	69.66	20.31	
工业制造	人工	64,669,357.47	7.06	89,942,369.34	10.45	-28.10	
工业制造	能源	22,199,076.56	2.42	34,512,937.07	4.01	-35.68	
工业制造	折旧	33,827,045.03	3.69	55,353,032.46	6.43	-38.89	
工业制造	其他制造 费用	74,025,874.09	8.08	81,348,416.17	9.45	-9.00	
工业制造	合计	915,914,741.13	100	860,616,815.67	100	6.43	
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	140,623,979.48	77.82	98,225,657.97	71.51	43.16	系报告期内销售部分农药原料致收入增加
农药产品	人工	14,502,725.05	8.02	15,445,170.69	11.25	-6.10	
农药产品	能源	1,448,315.87	0.80	2,607,979.14	1.90	-44.47	系报告期内麦草畏产量减少
农药产品	折旧	7,799,594.35	4.32	9,868,012.73	7.18	-20.96	系报告期内麦草畏产量减少
农药产品	其他制造费用	16,339,171.96	9.04	11,206,905.40	8.16	45.80	系报告期内农药产品产量增加
农药产品	合计	180,713,786.71	100.00	137,353,725.93	100.00	31.57	
锆系列产品	原材料	101,359,089.61	77.57	159,231,616.82	75.14	-36.34	系报告期内锆系列产品产量减少
锆系列产品	人工	12,211,078.20	9.35	21,890,006.51	10.33	-44.22	系报告期内锆系列生产人员减少
锆系列产品	能源	4,959,329.83	3.80	10,309,260.27	4.86	-51.89	系报告期内锆系列产品产量减少
锆系列产品	折旧	3,439,225.74	2.63	6,930,100.15	3.27	-50.37	系报告期内锆系列产品产量减少
锆系列产品	其他制造费用	8,690,796.30	6.65	13,553,514.49	6.40	-35.88	系报告期内锆系列产品产量减少
锆系列产品	合计	130,659,519.68	100.00	211,914,498.24	100.00	-38.34	

兽药产品	原材料	297,357,649.83	75.06	219,410,528.82	61.89	35.53	系报告期内色氨酸产量同比增加
兽药产品	人工	31,521,443.76	7.96	41,940,111.94	11.83	-24.84	系报告期内转让内蒙古拜克
兽药产品	能源	10,131,077.85	2.56	17,606,146.16	4.97	-42.46	系报告期内转让内蒙古拜克
兽药产品	折旧	16,648,689.90	4.20	29,716,506.68	8.38	-43.97	系报告期内转让内蒙古拜克
兽药产品	其他制造费用	40,504,415.35	10.22	45,842,907.66	12.93	-11.65	
兽药产品	合计	396,163,276.70	100.00	354,516,201.26	100.00	11.75	
化学产品	原材料	124,172,821.23	95.91	74,629,254.29	94.91	66.39	系报告期内原料价格上涨
化学产品	人工	2,494,631.76	1.93	1,715,098.72	2.18	45.45	系报告期内生产人员增加
化学产品	能源	212,981.64	0.16	218,478.12	0.28	-2.52	
化学产品	折旧	877,159.68	0.68	845,429.59	1.08	3.75	
化学产品	其他制造费用	1,714,445.03	1.32	1,219,992.56	1.55	40.53	
化学产品	合计	129,472,039.35	100.00	78,628,253.28	100.00	64.66	
电及蒸汽	原材料	51,449,247.70	70.94	25,643,571.66	64.26	100.63	系报告期内煤炭价格上涨
电及蒸汽	人工	3,893,439.99	5.37	3,035,704.58	7.60	28.25	系报告期内生产人员增加
电及蒸汽	能源	5,444,887.47	7.51	3,284,801.31	8.23	65.76	系报告期内产量增加
电及蒸汽	折旧	5,032,133.36	6.94	4,324,249.20	10.84	16.37	
电及蒸汽	其他制造费用	6,707,744.26	9.24	3,617,787.42	9.07	85.41	系报告期内设备维护费用增加
电及蒸汽	合计	72,527,452.79	100.00	39,906,114.17	100.00	81.75	
工业其他	原材料	6,230,600.12	97.68	22,208,037.36	57.99	-71.94	系报告期

							内其他工业产品产量减少
工业其他	人工	46,038.71	0.72	5,679,561.32	14.83	-99.19	
工业其他	能源	2,483.89	0.04	599,409.85	1.57	-99.59	系报告期内其他工业产品产量减少
工业其他	折旧	30,241.98	0.47	3,888,472.90	10.15	-99.22	系报告期内相关产品计提设备折旧减少
工业其他	其他制造费用	69,301.20	1.09	5,922,541.36	15.46	-98.83	系报告期内其他工业产品产量减少
其他	合计	6,378,665.91	100.00	38,298,022.79	100.00	-83.34	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，农药产品销售收入同比增长 34.40%，主要系报告期内公司采购的阿维菌素原药、甲维盐原药、氟虫腈原药和吡虫啉原药等原料市场供应紧张、价格上涨，公司在满足生产需求的前提下，销售部分农药原料致农药营业收入、成本同比增加。

报告期内，公司转让所持有的锐谷科技 85% 的股权，锐谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。上述股权转让完成后，锐谷科技不再纳入公司合并范围，导致报告期内纳入公司合并范围的锐系列产品营业收入、成本同比减少。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 40,879.64 万元，占年度销售总额 31.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 24,679.60 万元，占年度采购总额 31.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 8,717.12 万元，占年度采购总额 11.14%。

2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
销售费用	79,120,184.12	44,976,936.79	75.91%	主要系公司报告期内炎龙科技纳入合并范围增加所致。
管理费用	181,094,279.20	156,651,715.29	15.60%	主要系报告期内炎龙科技纳

				入合并范围增加所致。
财务费用	42,381,905.32	13,028,885.89	225.29%	主要系报告期内新增贷款利息增加、汇率损失所致。
所得税费用	19,904,731.93	2,069,874.77	861.64%	主要系报告期内炎龙科技纳入合并范围增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	27,059,005.34
本期资本化研发投入	28,545,105.27
研发投入合计	55,604,110.61
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.22%
公司研发人员的数量	257
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.38%
研发投入资本化的比重（%）	51.34%

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司收购炎龙科技 100% 股权，炎龙科技主要从事网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务，拥有游戏研发业务人员 98 人。传统业务除转让锆谷科技、新奥特股权外，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。

炎龙科技开发了《雷神之城》（英文版）、《妖精的尾巴》和《蜀山战纪 2 之踏火行歌》等游戏产品。其中，《蜀山战纪 2 之踏火行歌》H5 游戏已研发完成，手游尚在研发过程中。

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	82,294,002.26	-55,289,059.56	不适用	主要系报告期内销售收入增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-1,514,678,646.93	211,780,261.95	-815.21%	主要系本期收购炎龙科技投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,049,036,196.80	809,695,765.70	29.56%	主要系报告期内银行贷款增加所致

(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，因公司成功收购炎龙科技 100% 股权，炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并报表范围，公司业务范围在农药原料药及其制品、兽药和饲料添加剂产品的生产与销售以及铅系列产品生产与销售基础上，增加网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。公司通过实施本次资产重组顺利切入以网络游戏为代表的文化娱乐行业，并以此为契机积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务。

报告期内，公司实现投资收益 3.23 亿元，同比减少 16.43%。报告期内公司投资收益同比减少的原因主要系公司于 2016 年度收回通过昆仑创元参与投资的华鑫信托-方正电机及中国物流有限公司股权投资项目的投资本金及收益，上述股权投资项目增加公司 2016 年度净利润约 6,196.71 万元（详见公司于 2016 年 10 月 10 日披露的《关于参与设立的浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）对外投资进展的公告》）。

报告期内，公司净利润增加主要系炎龙科技纳入公司合并报表范围所致。

(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	847,515,962.19	15.54	1,204,770,059.23	35.74	-29.65	主要系公司完成炎龙科技资产重组，按协议约定返还提前存付的部分股份认购金和履约保证金所致
应收票据	34,759,747.59	0.64	103,606,015.17	3.07	-66.45	主要系采用票据结算的子公司转让所致
应收账款	191,842,036.75	3.52	76,206,335.33	2.26	151.74	主要系炎龙科技纳入合并范围增加所致

预付款项	158,458,186.43	2.91	36,198,919.07	1.07	337.74	主要系炎龙科技纳入合并范围及公司对影视项目投入所致
其他应收款	318,846,649.79	5.85	74,921,160.06	2.22	325.58	主要系预付深圳量子云科技有限公司控股股东收购意向金所致
其他流动资产	451,631,976.33	8.28	4,657,616.41	0.14	9,596.63	主要系增加募集资金理财所致
可供出售金融资产	202,999,466.59	3.72	129,999,466.59	3.86	56.15	主要系对外投资增加所致
长期股权投资	1,189,860,948.15	21.82	816,857,070.28	24.23	45.66	主要系对外投资增加所致
固定资产	475,776,745.63	8.72	599,595,147.39	17.79	-20.65	主要系转让子公司所致
在建工程	7,284,624.68	0.13	65,574,816.09	1.95	-88.89	主要系热电节能技改项目完工所致
无形资产	91,318,139.23	1.67	65,882,340.45	1.95	38.61	主要系炎龙科技纳入合并范围增加所致
开发支出	23,789,209.36	0.44	0.00	-	100.00	主要系炎龙科技纳入合并范围增加所致
商誉	1,187,445,800.79	21.77	2,000,000.00	0.06	59,272.29	主要系溢价收购炎龙科技增加所致
短期借款	622,050,000.00	11.41	328,736,699.28	9.75	89.22	主要系银行贷款增加所致
应付票据	83,174,167.56	1.53	150,960,682.35	4.48	-44.90	主要系采用票据结算的子公司转让所致
应付账款	137,401,025.52	2.52	100,090,440.16	2.97	37.28	主要系热电节能技改项目应付款增加所致
应交税费	27,079,751.59	0.50	3,467,552.61	0.10	680.95	主要系炎龙科技纳入合并范围增加所致
其他应付款	16,554,637.09	0.30	823,110,385.00	24.42	-97.99	主要系报告期内公司完成炎龙科技资产重组，按协议约定返还提前存付的部分股份认购金和履约保证金所致
一年内到期的非流动负债	152,885,419.62	2.80	0.00	-	100.00	主要系一年内到期的公司债券重分类所致
长期借	116,741,601.90	2.14	4,000,000.00	0.12	2,818.54	主要系热电节能技改

款						项目贷款增加所致
应付债券	0.00	-	152,575,181.61	4.53	-100.00	主要系一年内到期的公司债券重分类所致
递延收益	20,739,851.45	0.38	27,192,175.20	0.81	-23.73	主要系正常摊销减少及转让子公司减少所致
实收资本	2,414,338,576.00	44.27	1,094,982,970.00	32.48	120.49%	主要系增发新股及资本公积转增增加所致
资本公积	1,048,576,002.79	19.23	118,030,114.30	3.50	788.40%	主要系增发新股及资本公积转增增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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

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

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

截至本报告披露日，上述拟置入的青岛易邦 16.50%的股权已办理了质押手续，拟置出的抵押物已办理完成解除抵押手续。

2.存款使用受限情况

公司第六届董事会第四十一次会议、第六届监事会第十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会，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。

截至报告期末，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 48,000.00 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。

(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：目前国内农药生产能力与产量已处于世界前列，但农药行业正处于低成长时期，需求增长缓慢，产能严重过剩，无序同质低效竞争激烈，同时，生产要素的单位成本上升，安全环保投入不断加大，运输成本不断提高，目前，我国农药生产企业销售额 10 亿以上的仅 39 家，制剂生产企业销售额超 5 亿元的仅 8 家，85% 以上的企业销售额都在 1 亿元以下；全国 36.6 万家农药经营单位，90% 分布在乡村，超过 50% 的农药经营人员文化水平低下，缺乏农药科学安全使用知识，无法正确指导农民科学安全用药。农药“十三五”规划到 2020 年，我国农药原药企业数量减少 30%，其中年销售额在 50 亿元以上的农药生产企业达到 5 个以上，年销售额在 20 亿元以上的企业达到 30 个以上，着力培育 2~3 个年销售额超过 100 亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。国内排名前 20 位的农药企业累计销售额达到全国总销售额的 70% 以上。建成 3~5 个生产企业集中的农药生产专业园区，到 2020 年力争进入化工集中区的农药原药企业达到总数的 80% 以上。公司主要农药产品为麦草畏，目前麦草畏产能主要集中在欧洲、印度和中国。国外主要是德国的巴斯夫年产能 12,000 吨、瑞士的先正达年产能 2,000 吨和印度的 Gharda 年产能 1,000 吨，国内产能主要集中在江浙一带，国内 3 家上市公司扬农化工（25,000 吨）、长青股份现有产能 5,000 吨、未来计划扩产 6,000 吨、拜克生物（1,000 吨）是主要供应商，全球最大的种子及农药公司孟山都公司称，2018 年美国农民种植的耐麦草畏转基因大豆的种植面积预计将达到 4,000 万亩，是 2017 年的一倍，将占到美国大豆总种植面积的 40%，但从近两年的推广进度来看，远低于预期，全球

产能已严重过剩。目前，麦草畏价格一直在低位徘徊。

公司麦草畏产品产能 1,000 吨/年，2017 年实际产量为 432 吨（折百），销量为 600 吨（折百），产能利用率为 43.2%。因主要竞争对手扬农化工、长青化工等新建麦草畏生产装置的逐步投产，麦草畏市场受到严重冲击，麦草畏原药价格由 2016 年年初的 11 万元/吨降至 9 万元/吨以下，公司麦草畏系列产品盈利空间大幅下降，出现亏损。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。公司麦草畏产品今后将以维持与本公司合作取得注册登记的战略合作伙伴的需求为主。

兽药、饲料添加剂：

目前，全球动保市场总体保持增长态势，尤其是中国及其他发展中国家，随着动物产品需求的增加，动保市场呈现上升态势。其中兽用疫苗等生药销量稳步增加(年递增 6 亿元~9 亿元)；中药基本持平，年均 40 多亿元；化药持续走低，尤其是抗菌药销量持续下降。我国是抗生素的生产和使用大国，兽用抗生素在农业养殖领域防治动物疫病提高养殖效益中发挥了重要作用，但是兽用抗生素使用造成的残留问题日益突出。

随着农业部《全国遏制动物源细菌耐药行动计划（2017-2020 年）》的实施，以及《食品动物用兽用抗菌药物临床应用管理办法》规定，促生长类抗生素将形成逐步退出方案。近两年，已禁止洛美沙星、培氟沙星、氧氟沙星、诺氟沙星等 4 种人兽共用抗生素用于食品动物，取消硫酸粘菌素预混剂促进动物生长用途；硫酸粘菌素属于限制使用级抗菌药物。随着国际禁抗呼声的持续高涨，硫酸粘菌素的出口将迎来较大阻力，硫酸粘菌素的使用量将大幅度下降。

2017 年，受环保压力、运费调整，国家产业政策调整等因素影响，兽药生产企业面临压力巨大。公司主要产品之一硫酸粘菌素预混剂（10%）受到国家政策调整影响退出饲料添加剂目录，2017 年该产品销售量同比大幅下降。莫能菌素预混剂市场相对稳定，继山东胜利和山东金洋同类产品的停产后，释放了部分市场空间，预计市场空间在未来一段时间内仍会保持平衡。2017 年，公司莫能菌素预混剂销售量同比上涨 21.62%。

近些年饲料市场技术的提升和饲料产品不断细分，小品种氨基酸市场发展空间逐步打开。饲料中玉米豆粕型日粮粗蛋白水平持续下降，低蛋白日粮将逐渐受到重视，额外添加氨基酸是保持低蛋白日粮氨基酸平衡的重要途径，其中赖氨酸、蛋氨酸、苏氨酸、色氨酸的技术已经趋向成熟，缬氨酸、精氨酸、异亮氨酸、亮氨酸等小品种逐渐被接受。据饲料协会统计，2016 年中国饲料产量为 2.09 亿吨，2017 年中国饲料产量预计仍将超过 2 亿吨，饲料产量居于全球第一，据《中国氨基酸产业发展报告》称，2016 年全球饲用氨基酸（赖氨酸、蛋氨酸、苏氨酸、色氨酸四种）总供应量达 440.4 万吨，同比增长 12.7%，全球饲用氨基酸市场价值在 100.1 亿美元。根据海关数据统计，2017 年 1-12 月饲料级 L-色氨酸出口量为 8,136 吨，同比增长 40.2%，出口均价为 9.72 美元/公斤，同比增长 50.93%。从近 10 年年均复合增长率来看，中国饲用氨基酸供应量复合增长率为 18.8%，明显高于全球复合增长率 8.6%。

公司 20%L-色氨酸颗粒剂产品为国内首创，是国内最大的颗粒剂规格生产企业。2017 年，国家环保部门开展全国性的环保核查导致国内部分色氨酸精品生产企业生产经营受到了影响，另外国际市场色氨酸需求旺盛，产品价格同比增长。2017 年，公司色氨酸预混剂销售量同比增加，销售额同比大幅增长。

我国养殖业中氨基酸的应用具有巨大的市场潜力，随着饲料市场技术进步和饲料产品不断细分及 2018 年畜禽养殖场粪尿排放开征环保税，倒逼饲料配方中减少高蛋白原料的使用，低蛋白日粮将成为未来的发展趋势，单体氨基酸使用可有效调节低蛋白日粮中氨基酸平衡，减少蛋白配比，因此，未来氨基酸需求将逐步加大。另外，饲料养殖一体化企业规模扩大，尤其是生猪养殖一体化快速发展，氨基酸饲料添加剂应用价值挖掘不断深入，为商业化应用发展提供了空间。

锆:

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

根据公司战略发展需要, 经公司第七届董事会第三次会议审议通过, 公司已将所持有的锆谷科技 85%的股权转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。

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

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

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

3) 销售模式: 公司兽药、农药原料药及锆系列产品主要采取自销模式, 农药制剂采取自销和经销商模式。公司针对农兽药产品类别和销售区域, 组建了农药销售、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。锆系列产品由锆谷科技组织销售。公司配备有专业技术服务团队, 随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。2017 年 7 月, 锆谷科技办理完成股权转让手续, 不再纳入公司合并报表范围。

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

	剂			求关系
麦草畏	农药	2, 5-二氯苯酚	农业	原料价格、产品供求关系
氧化锆	化学锆	锆英砂、片碱	陶瓷行业	原料价格、产品供求关系
二氧化锆	化学锆	锆英砂、片碱	陶瓷行业	原料价格、产品供求关系
乙酰丙酮	兽药中间体	丙酮、冰醋酸	兽药行业	原料价格、产品供求关系
甲基硫醇锡	化学产品	异辛酯、锡	稳定剂用于聚氯乙烯（PVC）树脂加工行业	原料价格、产品供求关系

（一）公司于 2017 年 6 月 29 日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的锆谷科技 85% 的股权转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。锆谷科技主要经营氧化锆、二氧化锆等锆系列产品，主要原材料为锆英砂、片碱等。

（二）公司于 2017 年 8 月 9 日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的新奥特 100% 的股权转让给自然人李秋根和陈永明。新奥特已于 2017 年 8 月 28 日办妥相关工商变更登记手续。新奥特主要经营乙酰丙酮、甲基硫醇锡等产品，主要原材料为丙酮、冰醋酸、锡锭等。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

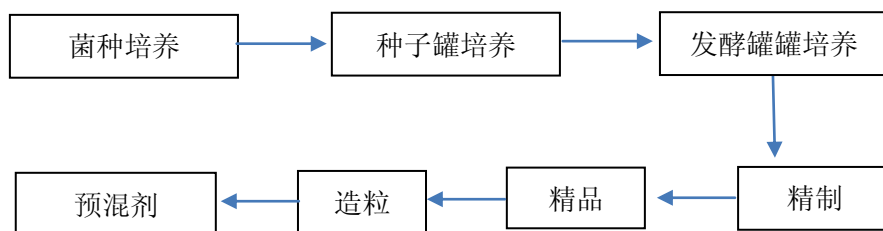
报告期内，公司坚持科技创新项目的开发研究，重点产品开展研发工作。农兽药方面，公司通过菌种诱变筛选、发酵工艺优化、后处理工艺改进及合成工艺路线调整等多种方式优化生产工艺，提升生产水平，增强产品的市场竞争力。（1）结合公司承担的国家重大科学仪器项目中“高通量优选仪器开发及应用”的子任务“农用抗生素和氨基酸高效微生物菌种高通量筛选”，通过对莫能菌素菌种进行诱变、筛选，获得高效菌种，并结合高通量筛选技术，筛选获得高效菌种，提高菌株生产水平，产品收益率提高、废水的排放量减少。（2）通过对氨基酸类生产菌种的改造，并对发酵和提取的关键工艺进行优化创新，工艺路线更加绿色、环保。（3）继续优化硫酸粘菌素生产后处理工艺，调整过膜温度、压力，优化精制过程中 pH、温度等参数，明显减少废水排放总量，降低污水处理成本，达到了节能减排的预期目标。

炎龙科技开发了《妖精的尾巴》、《蜀山战纪 2 之踏火行歌》等产品。其中，《蜀山战纪 2 之踏火行歌》H5 游戏已研发完成，手游尚在研发过程中。

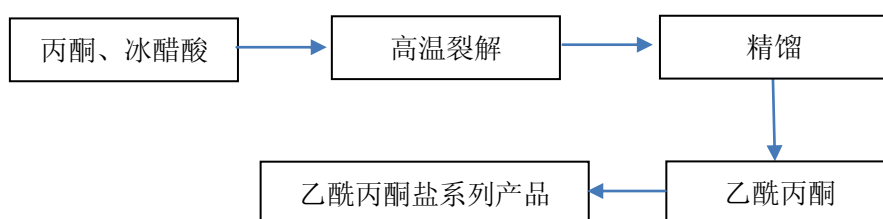
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

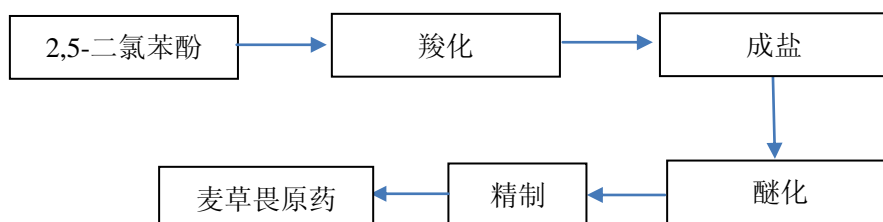
1. 色氨酸、硫酸粘菌素系列产品



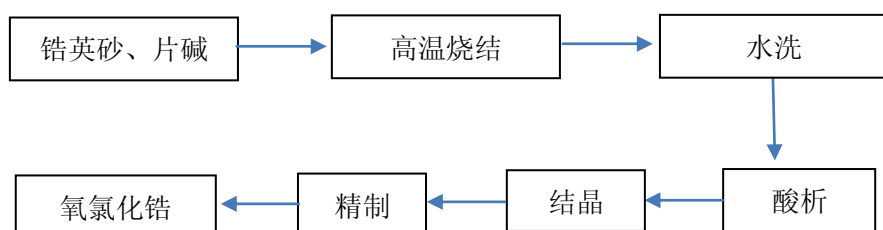
2. 乙酰丙酮及其系列产品



3. 麦草畏



4. 氧氯化锆



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

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
L-色氨酸	10,000 吨/年	108.70%	无	无
硫酸粘菌素	10,000 吨/年	30.18%	无	无
麦草畏	1,000 吨	43.20%	无	无
氧氯化锆	30,000 吨/年		无	无
二氧化锆	4,000 吨/年		无	无
乙酰丙酮	5,000 吨/年		无	无
甲基硫醇锡	2,000 吨/年		无	无
蒸汽	供汽: 168 万吨	63.10%	热电节能技改项目: 供汽产能 118 万吨, 发电产能 1.8 亿度, 总投资 24,124 万元。	2017 年 12 月
电	发电: 2.45 亿度	79.00%		2017 年 12 月

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

- 公司于 2017 年 6 月 29 日召开第七届董事会第三次会议, 会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》, 同意公司将所持有的锆谷科技 85% 的股权转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。锆谷科技主要经营氧氯化锆、二氧化锆等锆系列产品, 主要原材料为锆英砂、片碱等。
- 公司于 2017 年 8 月 9 日召开第七届董事会第四次会议, 会议审议通过了《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的议案》, 同意公司将所持有的新奥特 100% 的股权转让给自然人李秋根和陈永明。新奥特已于 2017 年 8 月 28 日办妥相关工商变更登记手续。新奥特主要经营乙酰丙酮、甲基硫醇锡等产品, 主要原材料为丙酮、冰醋酸、锡锭等。
- 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。

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
葡萄糖浆	招投标	31,537.27	平均价格比上年同期下降 17 元/吨	营业成本随价格下降而减少
棕榈油	招投标	2,012.99	平均价格比上年同期上涨 540 元/吨	营业成本随价格上升而增加
外购精苯酚	招投标	280.00	平均价格比上年同期下降 7,352 元/吨	营业成本随价格下降而减少
煤	招投标	175,018.18	平均价格比上年同期上涨 112 元/吨	营业成本随价格上升而增加
锆英砂	国外进口、招投标	12,066.00	平均价格比上年同期上涨 54 元/吨	营业成本随价格上升而增加
片碱	招投标	11,135.00	平均价格比上年同期上涨 159 元/吨	营业成本随价格上升而增加
冰醋酸	招投标	4,860.32	平均价格比上年同期上涨 751 元/吨	营业成本随价格上升而增加
丙酮	招投标	3,493.23	平均价格比上年同期上涨 1,323 元/吨	营业成本随价格上升而增加
锡锭	招投标	386.43	平均价格比上年同期上涨 21,880 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、农药原料药及锆系列产品主要采取自销模式，农药制剂采取自销和经销商模式。国内销售中，公司的大部分客户是知名的饲料、养殖业龙头企业和饲料集团企业。公司在国内销售中顺应饲料、养殖企业大型化、集中化的行业趋势，树立品牌形象和知名度，坚持以优质的产品和服务与客户共同成长。在客户相对分散的地区，也有小部分国内销售通过当地有实力的分销商进行合作，以便提高服务效率。公司海外市场销售模式以公司自营出口为主，辅以少量供应外贸公司出口。本着长期合作，诚信经营的原则，公司的主要客户相对稳定，忠诚度较高。公司长期与中信保合作，及时了解海外客户的动态变化，提高了市场拓展的能力，保障了销售的安全。公司配备有专业技术服务团队，随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。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	191,404,065.72	180,713,786.70	5.59	34.40	31.57	2.03	胜利股份，2016 年度农化业务毛利率 -1.39%，扬农化工 2016 年度除草剂产品毛利率 25.23%，长青股份 2016 年度除草剂产品毛利率 23.71%。
锆系列产品	153,636,958.42	130,659,519.68	14.96	-31.97	-38.34	8.79	东方锆业 2016 年度毛利率 27.38%。
兽药产品	460,944,790.38	396,163,276.70	14.05	7.44	11.75	-3.31	梅花生物 2016 年度生物发酵产品毛利率 25.25%。
化学产品	140,966,248.19	129,472,039.35	8.15	64.48	64.66	-0.11	醋化股份 2016 其他有机化合物毛利率 -2.62%。
游戏产品	237,374,977.42	68,451,743.18	71.16	100	100	71.16	游久游戏 2016 年度网络游戏毛利率 76.41%。

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，价格逐步回升；麦草畏产品受市场需求因素影响，产品价格持续下降；氧氯化锆受环保、原材料片碱、锆英砂价格上涨等因素驱动，自 2016 年 10 月产品价格逐步上涨。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
自销	74,711.59	3.59
经销商	54,420.36	108.94

会计政策说明

√适用 □不适用

1、会计政策变更原因

2017 年 4 月 28 日，财政部颁布《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017 年 5 月 10 日，财政部印发关于修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知(财会[2017]15 号)，自 2017 年 6 月 12 日起施行。新准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部颁布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。同时，根据 2018 年 1 月 12 日财政部会计司《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

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。

2、会计政策变更的影响

(1) 根据《财政部关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017] 13 号)的规定和要求，执行《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并根据要求在财务报告中进行相应的披露。公司执行上述新准则不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 根据财政部印发的关于修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目，将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。上述会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(3) 根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的相关要求，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 277,394.25 元，营业外支出 789,961.36 元，调增资产处置收益-512,567.11 元。

上述公司会计政策变更事项已经公司于 2017 年 8 月 14 日、2018 年 2 月 12 日召开的第七届董事会第五次会议及第七届董事会第十次会议审议通过，具体内容详见公司于 2017 年 8 月 15 日及 2018 年 2 月 14 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	22,120.80 吨	招投标	水泥企业	100.00
淡碱水	60,606.00 吨	招投标	化工企业	95.00
废铁	189.62.00 吨	招投标	废铁收购商	100.00

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(%)
制剂车间废气收集系统已投入 506.67 万元	0.38
制粒干燥车间水膜除尘器装置已投入 978.01 万元	0.74
锅炉配套除尘、脱硫、脱硝等环保设施，水处理无阀滤池、锅炉气力输灰系统、废气排放在线监测系统备装置已投入 5,587.74 万元	4.24
污泥烘干输送系统及环境评价已投入 1,810.34 万元	1.37

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内实际投资额	197,270 万元
上年同期投资额	14,980 万元
投资额增减变动数	182,290 万元

(1) 2015 年 10 月 19 日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟向炎龙科技股东鲁剑、李练、西藏

炎龙发行股份及支付现金购买其持有的炎龙科技 100%股权，交易标的作价 160,000 万元。其中以现金支付方式购买西藏炎龙所持炎龙科技 50%股权，总计现金 80,000 万元；以发行股份支付方式购买鲁剑、李练所持炎龙科技 50%股权。2015 年 11 月 27 日，公司召开股东大会审议通过了本次重大资产重组方案。2017 年 3 月 8 日，公司获得中国证监会《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。2017 年 3 月 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，上述工商变更登记完成后，公司持有炎龙科技 100%股权。2017 年 3 月 29 日，公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股，本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股，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。2017 年 3 月 31 日，公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

(2) 公司以自有资金出资人民币 510 万元与张秋芳、王骞、靳东、张新建、于晓峰共同投资设立霍尔果斯拜克影视有限公司。霍尔果斯拜克影视有限公司注册资本总额 1,000 万元人民币，公司持有霍尔果斯拜克影视有限公司 51%的股权。2017 年 1 月，上述事项已办理完成工商注册登记手续。报告期内，公司已对其出资 510 万元。霍尔果斯拜克影视有限公司主要从事广播电视节目制作、影视策划、影视制作等。

(3) 公司以自有资金出资人民币 1,000 万元投资设立浙江拜克生物科技有限公司。浙江拜克生物科技有限公司于 2017 年 2 月 20 日办理完成工商注册登记手续。浙江拜克生物科技有限公司注册资本 1,000 万元，为公司全资子公司，主要从事农兽药销售，生物制品的技术开发，货物及技术进出口。2017 年 9 月，公司决定以自有资金出资人民币 4,000 万元增资拜克生物，增资完成后，拜克生物注册资本将由 1,000 万元增加至 5,000 万元。拜克生物已于 2017 年 9 月 25 日办妥注册资本工商变更登记手续。报告期内，公司已对其出资 5,000 万元。

(4) 公司全资子公司星瀚教育以自有资金 240 万元与北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司、王俊逸共同投资成立湖州八八空间文化艺术传播有限公司，湖州八八空间文化艺术传播有限公司于 2017 年 2 月 28 日办理完成工商注册登记手续。报告期内，湖州八八空间文化艺术传播有限公司注册资本由 600 万元增加至 800 万元，上海星瀚教育科技有限公司持有其 40% 股权。该公司主要从事文化艺术交流活动策划，舞蹈、音乐、播音主持、表演、绘画培训，儿童游乐场的经营管理，演出经纪，舞蹈造型策划等。报告期内，公司已对其出资 240 万元。

(5) 公司拟以自有资金出资人民币 600 万元设立湖州市瀚叶文化有限责任公司。2017 年 5 月 27 日，湖州市瀚叶文化有限责任公司办理完成工商注册登记手续。截至本报告披露日，公司已对其出资 300 万元。经营范围：文化艺术交流活动策划；影视制作、放映、发行；安装及维护电影放映设备及电影院运营；游乐项目的经营；餐饮服务、预包装食品、游乐设备、出版物零售；票务代理；设备租赁、销售；企业管理咨询；企业形象策划；经济信息咨询（未经金融等监管部门批准，不得向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；房屋租赁；物业管理；室内游泳馆；公共停车场管理服务；自有房屋租赁；会议服务；展览展示活动；电脑图文设计、制作；广告设计、制作、发布；工艺品（除文物）、鲜花、玩具、日用品、服装、服饰销售。

(6) 2016 年 2 月，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司与上海易德臻投资管理中心（有限合伙）、上海亚商股权投资管理有限公司、董建军、吕俊、邱宇签订《上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙）有限合伙协议》。同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2015 年 4 月 30 日在上海市嘉定区市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310114332665367X 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 17,700 万元。截至报告期末，本公司认缴出资额为 10,000 万元，实际缴纳出资额为 6,000 万元。

(7) 2017 年 1 月 20 日，经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过，公司与上海悦玺股权投资管理有限公司签订《上海雍棠股权投资中心（有限合伙）〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 20,000 万元投资上海雍棠股权投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2016

年 6 月 24 日在上海市工商局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310000MA1FL2FP28 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 20,100 万元。截至报告期末，本公司认缴出资额为 20,000 万元，实际缴纳出资额为 20,000 万元。

(8) 2017 年 3 月 21 日，经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过，公司参与签订《深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 4,000 万元投资深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2017 年 2 月 20 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91440300MA5ECL0CX8 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 80,000 万元。截至报告期，本公司认缴出资额为 4,000 万元，实际缴纳出资额为 2,800 万元。

(9) 2017 年 8 月，公司控股子公司霍尔果斯拜克影视有限公司设立全资子公司北京拜克影视有限公司。北京拜克影视有限公司注册资本 1,000 万元人民币，经营范围：电影摄制；文艺表演；电影发行；广播电视节目制作；影视策划；组织文化艺术交流活动（不含表演）；企业形象策划；舞台灯光音响设计；租赁影视服装；电脑动画设计；个人形象设计；设计、制作、代理、发布广告；会议服务、承办展览展示；摄影摄像服务；翻译服务；技术开发、服务、转让、咨询、推广。

(10) 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已办理完毕。资产划转所涉及的权证过户手续尚在办理过程中。

(11) 2017 年 9 月，公司出资人民币 2,500 万元受让徐洪所持有的维康金杖（上海）文化传媒有限公司 4.25% 股权。维康金杖（上海）文化传媒有限公司成立于 2016 年 8 月，注册资本人民币 5 亿元，经营范围：文化艺术交流活动策划，动漫设计，演出经纪，电影发行，广播电视节目制作，电影摄制等。截至本报告披露日，上述股权转让工商变更登记手续已办理完成。

(12) 2017 年 11 月，公司设立全资子公司瀚叶互娱（上海）科技有限公司。瀚叶互娱注册资本 1,000 万元人民币，经营范围：从事网络技术、计算机技术、新能源技术、智能技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成，网络工程，动漫设计，创意服务，图文设计制作，从事货物及技术的进出口业务，网页设计，设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），产品设计，玩具的销售。截止本报告期末，公司尚未出资。

(13) 2017 年 10 月，公司设立全资子公司浙江瀚叶投资管理有限公司。瀚叶投资注册资本 5,000 万元人民币，经营范围：实业投资；接受企业委托从事资产管理；投资管理；投资咨询（除证券、期货）（上述三项经营范围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）；企业管理咨询。截止本报告期末，公司尚未出资。

(14) 2017 年 11 月，公司全资子公司炎龙科技与上海页游原股东曾伟签订股权转让协议，炎龙科技出资人民币 3,920 万元收购曾伟所持有的上海页游 49% 股权，转让完成后炎龙科技持有上海页游 100% 股权。报告期内，上述股权转让事项已办理完成工商变更手续。上海页游注册资本 20.4082 万元，经营范围：计算机软件、游戏技术开发；计算机系统集成；网络工程；网页制作；电子商务（不得从事增值电信、金融业务）；在数字技术、计算机网络技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；三维、动漫、多媒体、广告设计；从事货物及技术的进出口业务

务。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2015 年 10 月 19 日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于<浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2015年11月27日，公司召开股东大会审议通过了本次重大资产重组方案。

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

2017 年 3 月 8 日，公司获得中国证监会《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》（证监许可[2017]329 号）核准。

2017 年 3 月 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码 91510100797804208H）。上述工商变更登记完成后，公司持有炎龙科技 100% 股权。

2017 年 3 月 29 日，公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股，本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股，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。

2017 年 3 月 31 日，公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

② 2017 年 1 月 20 日，经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过，公司与上海悦玺股权投资管理有限公司签订《上海雍棠股权投资中心（有限合伙）<合伙协议>》。同意公司出资人民币 20,000 万元投资上海雍棠股权投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2016 年 6 月 24 日在上海市工商局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310000MA1FL2FP28 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 20,100 万元。截至报告期末，本公司认缴出资额为 20,000 万元，实际缴纳出资额为 20,000 万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

① 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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1.公司于 2017 年 1 月 20 日召开第六届董事会第三十五次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的内蒙古拜克100%的股权以

5,975.80 万元转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)(具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》)。股权转让完成后,公司不再持有内蒙古拜克股权。内蒙古拜克于 2017 年 2 月 9 日办妥相关工商变更登记手续。原控股子公司内蒙古拜克自公司办理完成工商相关手续之日起,不再纳入合并财务报表范围。

2.公司于2017年6月29日召开第七届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》,同意公司将所持有的浙江锆谷科技有限公司(以下简称“锆谷科技”)85%的股权以47,694,445.00元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司(具体内容详见公司于2017年7月1日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的公告》)。锆谷科技于2017年7月26日办妥相关工商变更登记手续。

公司于2017年6月12日向锆谷科技提供借款1,700.00万元,锆谷科技已按照协议约定在本次股权转让工商变更登记完成后六十日内向公司偿还上述借款本金及相应利息。截至报告期末,公司在本次股权转让前为锆谷科技提供的担保已全部解除。锆谷科技自办理完成工商相关手续之日起,不再纳入合并财务报表范围。

3.公司于2017年8月9日召开第七届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的议案》,同意公司将所持有的湖州新奥特医药化工有限公司(以下简称“新奥特”)100%的股权以5,710.00万元转让给自然人李秋根、陈永明,其中李秋根以3,140.50万元受让新奥特55%的股权,陈永明以2,569.50万元受让新奥特45%的股权(具体内容详见公司于2017年8月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的公告》)。新奥特于2017年8月28日办妥相关工商变更登记手续。新奥特自办理完成工商相关手续之日起,不再纳入合并财务报表范围。

公司于2017年6月10日向新奥特提供借款1,800.00万元,公司按一年期银行贷款基准利率上浮10%向新奥特收取资金占用费,新奥特已按约定向公司偿还上述借款本金及利息。

(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(注 1)	1,250.00	计算机软硬件开发及销售, 计算机系统集成	100	121,220.24	46,664.43	23,737.50	8,640.82
浙江拜克生物科技有限公司(注 2)	5,000.00	农药兽药生产销售	100	49,188.40	35,680.50	21,081.35	-2,626.26
内蒙古拜克生物有限公	15,000.00	农药兽药生产销售	100	0	0	1477.50	-131.91

司（注3）							
浙江锆谷科技有限公司（注4）	5,000.00	锆系列生产销售	85	17,879.67	5,611.11	16,052.46	396.21
德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	1,476.51	1,437.59	4,406.46	-26.51
湖州新奥特医药化工有限公司（注5）	1,500.00	医药化工等	100	10,456.23	5,654.94	15,182.83	545.76
浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	USD300.00	进出口贸易	100	6,427.50	4,574.22	18,367.55	413.76
数舟（上海）数据信息服务有限公司	5,000.00	数据处理服务、数据库管理等	100	1,256.45	152.25	79.97	-1,097.46
上海星瀚教育科技有限公司	500.00	教育科技及应用服务	100	855.86	-443.85	0	-841.41
维鑫（上海）文化传媒有限公司	660.00	广播电视节目制作，经营演出及经纪业务等	100	1,083.12	-487.60	341.55	-968.96
霍尔果斯拜克影视有限公司	1000.00	广播电视节目制作，影视策划、影视制作	51	10,646.38	-27.20	0	-537.20

注1：报告期内，公司完成炎龙科技100%股权收购事项，炎龙科技自2017年3月31日纳入公司合并报表范围。自2017年3月31日至报告期末，炎龙科技纳入公司合并范围的营业收入、归属于母公司净利润分别为23,737.50万元、8,640.82万元。

注2：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，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。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已办理完毕。资产划转所涉及的权证过户手续尚在办理过程中。

注3：报告期内，公司转让内蒙古拜克100%股权。内蒙古拜克于2017年2月9日办理完成股权变更工商登记手续。内蒙古拜克自办理完成工商相关手续之日起，不再纳入合并财务报表范围。

注4：报告期内，国内化学锆行业中部分企业因环保整治关闭产能及国内锆英砂价格上涨等因素影响，锆系列产品市场需求有所回暖，锆谷科技转亏为盈。根据公司战略发展需要，经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司已将所持有的锆谷科技85%的股权以47,694,445.00元转让给英格瓷电熔矿产（营口）有限公司。锆谷科技已于2017年7月26日办妥相关工商变更登记手续。

注5：公司于2017年8月9日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司湖州新奥特

医药化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的湖州新奥特医药化工有限公司（以下简称“新奥特”）100%的股权以 5,710.00 万元转让给自然人李秋根、陈永明，其中李秋根以 3,140.50 万元受让新奥特 55%的股权，陈永明以 2,569.50 万元受让新奥特 45%的股权（具体内容详见公司于 2017 年 8 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的公告》）。新奥特于 2017 年 8 月 28 日办妥相关工商变更登记手续。新奥特自办理完成工商相关手续之日起，不再纳入合并财务报表范围。

2、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	2,840.909	动物疫苗	33.44	141,853.07	119,580.13	118,283.89	37,069.73
财通基金管理有限公司	20,000.00	基金募集、基金销售、资产管理等	30.00	219,518.64	137,857.36	145,916.63	51,294.97
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	8,421.98	7,051.81	19,888.58	3,254.62
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	58,152.21	30,498.96	55,573.19	1,285.64

(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、饲料添加剂产品主要用于动物疾病的预防、治疗和促进动物生长，饲料添加剂能够有效改善畜禽的质量，弥补饲料营养不平衡的问题，有效提升饲料的利用率，对畜禽的生长和疾病的预防都有着积极意义。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。兽药、饲料添加剂行业中的少数领先企业重视兽药产品的研发与创新，通过建立技术中心，以自主研发或与科研院所合作研发的方式加大对新产品、新工艺和新技术的持续研发投入，提高生产效率，优化生产工艺、降低生产成本，获得产品的核心竞争优势；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。

随着居民对食品安全重视程度日益提高，国家对兽药使用管理和残留监控力度也不断加强，农业部《全国遏制动物源细菌耐药行动计划（2017-2020 年）》指出，下一步将重点推动促生长用兽用抗生素退出、完善兽用抗生素应用及细菌耐药性监测网络、兽用抗生素使用减量化示范创建等工作。抗生素的减量，个别品种的逐步退出已是大势所趋。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：

中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）、国际数据公司（IDC）联合发布了《2017 年中国游戏产业报告》显示，2017 年，中国游戏市场实际销售收入达到 2036.1 亿元，同比增长 23.0%。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，由于移动互联网降资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，未来移动游戏无疑是游戏市场上最具发展潜力的。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

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。对于公司传统业务，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，使得传统产业对公司整体利润做出贡献。公司通过实施资产重组收购炎龙科技 100% 股权顺利切入网络游戏行业，并以此为契机积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务，打造公司文化娱乐经营基础平台。

2018 年公司将积极开展在文化娱乐业务领域的探索，努力建设多元化文化娱乐生态布局。公司发展战略主要内容：

（一）以收购行业知名网络游戏公司为契机，切入网络游戏行业

公司已成功收购国内知名的网络游戏研发商和代理发行商炎龙科技 100% 股权，其核心团队长期从事网络游戏开发及代理发行，在境外网络游戏运营方面拥有丰富的游戏运营商资源，本次重组完成后，公司能够获取一条涵盖 IP 代理、游戏研发、游戏代理发行、游戏运营的业务链条，并建立起具有文化娱乐导向的、集产业链多环节为一体的网络游戏经营平台。

（二）布局影视、综艺、游戏等多方面内容制作，完善文化娱乐产业布局

近年来，随着文化产业变革的不断深化，国家产业政策为影视、综艺和游戏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驱动影视、综艺、游戏等文化娱乐业务板块的持续增长，树立公司在文化娱乐行业品牌，实现产业链上下游业务的协同和内容价值的放大。

（三）挖掘及培养优秀演艺人才，“粉丝经济”助力文化战略实施

随着众多选秀活动及互联网的刺激和推动，“粉丝”产业愈来愈壮大，并已成为娱乐产业重要的组成部分。相对于传统商业模式，“粉丝经济”中品牌的价值建立在粉丝(消费者)与品牌所建立起来的持久的情感联系基础之上，能为公司带来长期而稳定的收入。为推动公司文化娱乐战略的实施，公司旗下维鑫文化、星瀚教育、拜克影视将专注于优秀演艺人才的发掘、引进、培养、包装与商业营销，文化传播、影视剧投资及其他优质娱乐资源的开发与引进，积极拓展公司演艺资源与其他公司、媒介的合作渠道。除通过承接代言、商演等为公司带来盈利外，当红艺人良好的粉丝效应也有助于扩大公司文化娱乐产品在影视、音乐、网络、文学等诸多方面的影响力，拓展粉丝经济，实现网络直播的商业化变现，深化公司文化娱乐战略的实施。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司将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、艺术教育、线下娱乐体验等领域，进一步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，运用资本运作手段加大新兴产业的投资，完善公司文化娱乐产业生态布局。

在经营环境不发生重大变化的前提下，公司预计 2018 年公司计划实现营业总收入 11 亿元，营业总成本 10 亿元。2018 年主要工作计划如下：

1.推进重大资产重组：为进一步提高公司的核心竞争力，提升公司持续盈利能力和水平，公司拟收购深圳量子云科技有限公司股权。自 2017 年 11 月 28 日公司股票停牌之日起，公司及相关各方

积极推进重大资产重组的相关工作。目前公司正积极组织各中介机构开展对标的资产的尽职调查以及审计、评估等工作，并就本次重大资产重组有关事项同各相关方开展进一步沟通、协商工作，论证确定具体交易方案。未来，公司及相关各方将高效规范推进重大资产重组的相关工作。

2.游戏：继续发挥炎龙科技在游戏业务领域的竞争优势，提升产品研发能力，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；利用炎龙科技境内外游戏资源，积极开展移动游戏运营业务，丰富公司游戏业务结构。

随着微信小游戏的开放，作为全新的流量入口，炎龙科技在《蜡笔小新》等原有 H5 产品的基础上，积极布局开发微信小游戏，扩大 IP 合作范畴，深耕 IP 项目研发、授权合作。

3.影视：拜克影视将继续专注于影视剧的投资、制作等业务，储备优质 IP、剧本等内容资源，通过市场分析、政策研究和主流渠道（包括主流电视台、院线和视频网站）合作，充分了解未来一段时间内剧场排播需求，抓住契合市场需求的热点题材，打造符合社会主流价值的精品剧内容，加快公司影视业务发展，致力于成为精品内容的制作和提供商。凭借与山影制作等知名影视公司建立的战略合作，与国内众多电视台、网络直播平台达成的紧密关系，将陆续推出一批剧情生动、制作精良、符合社会主流价值观的精品影视剧。

公司将加强与国内视频网站等主流渠道沟通，主投网剧《百慕迷踪》相关版权计划于 2018 年对外转让并获取发行收入。

4.综艺：在前期经验积累的基础上，公司将对《战斗吧！萌宠》萌宠系列网络综艺以及《咪咕 morning call》为标杆的直播综艺等各级综艺板块业务进行深入探索，加强垂直化网综节目的开发，深化自主研发，打造高品质高话题度的网综内容。2018 年度继续加强优质内容建设，推进《战斗吧 萌宠》的制作，《战斗吧！萌宠》第一季预计 2018 年在腾讯视频首播。

5.艺术培训：公司将积极把握国家对教育行业推进的机遇，在完善艺术培训运营模式的前提下，以文娱一站式体验中心的形态在具备条件的目标城市择机进行线下实景娱乐体验与培训项目的建设及复制，提升品牌知名度，通过整合文化、影视、教育、娱乐资源，打造全新的文化娱乐体验业态。

6.大数据：2018 年，瀚叶股份全资子公司数舟（上海）数据信息服务有限公司将继续推进与国内高校和研究机构的合作，以网络文学为起点，立足文化娱乐领域，共同努力打造 IP 大数据平台，从源头出发建设网络文学垂直领域的搜索引擎、舆情监控、价值评估等系统，满足政府规范行业、引导社会主义核心价值观需求，同时为文化娱乐行业企业提供 IP 变现的一体化解决方案，并满足个人用户的个性化诉求。未来逐步向文化娱乐产业链中的不同主体提供有针对性的数据服务，同时也为公司的影视剧投资制作、游戏、综艺和衍生价值的挖掘提供有效的数据支撑。

7.传统业务：强化自主创新与研发合作，依托公司与中科院微生物所成立的联合实验室研发平台，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；推进传统业务资产划转所涉及的权证过户手续办理等事项。

未来，公司将继续推进文化娱乐发展战略，坚持内涵式发展和外延式收购兼并并举的扩张发展模式，以资本市场为平台加快公司在娱乐文化业务领域的产业布局，进一步延伸公司在文化、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，运用资本运作手段加大新兴产业的投资，完善公司文化娱乐生态布局。继续推动公司资产业务的优化、整合和管理机制创新，集中资源聚焦优势产业，全面提升公司的核心盈利能力，加快产业转型发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.战略转型风险

根据公司发展战略,公司发展重心将由传统制造业向文化娱乐产业逐步转移,后者涉及游戏、影视、文学等诸多细分领域。虽然公司本次战略转型经过大量市场调研与充分的论证研究,但作为传统化学及化学制品制造业,公司仍然可能面临因对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.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。

5.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。《国家环境保护"十二五"规划》中明确提出"十二五"期间,要加强综合治理,明显改善生态环境质量。2015年,新《环境保护法》正式实施,《水污染防治行动计划》、新《大气污染防治法》等环保政策陆续公布,对化工行业提出了更高的要求,污染物排放等指标考核更加严格,国家对环保整治力度进一步加大。公司生产过程中产生的废水、废气等污染物经处理后严格执行国家和当地排放标准,但国家对环保治理的要求不断提高,将增加公司环保治理成本。面对上述风险,公司将通过逐步调整产品结构、优化生产工艺、源头污染减排、加强精细化管理、提升环保治理水平等措施积极落实环保政策,以适应新的环保治理要求。

6.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。

(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。

2017 年 9 月 1 日公司召开 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过公司《关于 2017 年中期资本公积金转增股本的议案》，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。2017 年 9 月 14 日公司公告《2017 年半年度资本公积金转增股本实施公告》，上述方案已于 2017 年 9 月 20 日实施完毕。

鉴于，公司于 2017 年 3 月完成对炎龙科技 100%股权的收购，正式切入游戏行业，同时将文化娱乐业务作为公司战略发展方向，公司目前仍处于经营业务扩张和产业布局阶段，业务将继续延伸至游戏、教育培训、娱乐等其他业务模块，在项目投资及新市场拓展方面需要大额的资本性支出。除此外，公司货币资金还将用于维持日常业务发展、对外投资、债券回购本金及利息支付、日常运营的费用支出等方面，故未来经营过程中对流动资金的需求较大。同时公司最近三年以现金方式累计分配的利润达到最近三年实现的年均可分配利润的 30%，符合《公司章程》及《未来三年（2017 年-2019 年）股东回报规划》的相关规定。

基于上述分析结合资本市场情况，为推进公司业务发展并增加股票流动性，公司提出《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司 2017 年度拟不进行利润分配，拟以 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，共计转增 724,301,573 股，转增后公司总股本将增加至 3,138,640,149 股。公司认为上述方案符合公司目前业务开展的需求，充分考虑公司资金支出安排，为公司转型发展创造了良好的条件。公司未分配利润主要用于公司对外投资及补充公司流动资金。公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，不存在损害全体股东及相关方利益的情形，符合证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的相关要求。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	3	0	261,222,758.44	0
2016 年	0	0	0	0	235,610,584.02	0
2015 年	10	2.50	7	101,387,312.00	139,884,537.46	72.48

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。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司目前处于战略转型发展阶段，考虑公司 2018 年度将继续拓展游戏、影视、综艺教育培训等业务板块，对资金需求较大，公司未分配利润主要用于对外投资及补充公司流动资金。</p>	<p>公司 2018 年重大资金支出安排如下：</p> <p>1.公司全资子公司数舟（上海）数据信息服务有限公司将通过与高等院校、行业机构合作，继续推进舆情监测及大数据分析平台建设，通过建立 IP 评估体系的模型和数据采集，逐步构建向文化娱乐产业链中的不同主体提供有针对性的数据服务，为公司的影视剧投资制作及后续游戏和衍生价值的挖掘提供有效的数据支撑。</p> <p>2.2018 年，公司控股子公司霍尔果斯拜克影视有限公司将继续专注于影视剧的投资、制作等业务，储备优质 IP、剧本等内容资源，通过市场分析、政策研究和主流渠道（包括主流电视台、院线和视频网站）合作，打造符合社会主流价值的精品剧内容。</p> <p>3.公司全资子公司维鑫文化在前期经验积累的基础上，将对《战斗吧！萌宠》萌宠系列网络综艺以及《咪咕 morning call》为标杆的直播综艺等各级综艺板块业务进行深入探索，加强垂直化网综节目的开发，深化自主研发，打造高品质高话题度的网综内容。2018 年公司继续推进《战斗吧！萌宠》的制作，预计 2018 年上半年在腾讯视频首播。</p> <p>4.2017 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》，因公司拟购买深圳量子云科技有限公司 100%的股权，同意公司与深圳量子云科技有限公司控股股东宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）、深圳量子云科技有限公司实际控制人喻策签署《重组意向性协议》，公司向深圳量子云科技有限公司股东宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）支付 3 亿元交易意向金。公司已支付上述交易意向金。</p> <p>5.“12 拜克 01”公司债券将于 2018 年 5 月到期，公司按规定向债券持有人支付债券回购本金 15,279.10 万元及相应利息。除此外，公司货币资金还将用于维持日常业务发展、对外投资、日常运营的费用支出等方面。</p>

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

		今	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 期 限 为 持 有 公 司 股 份 期 间				
	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 李 练	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， 承 诺 期 限 未 来 12 个 月	是	是		
与重大 资产重	其 他	控 股 股 东	《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	承 诺 时 间	否	是		

组相关的承诺		及实际控制人沈培今	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。	2016年3月31日				
其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于无违法情况的承诺函》, 承诺如下: 1、本人最近五年内不存在受过行政处罚(不包括证券市场以外的处罚)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。2、本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、如违反上述承诺, 本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月31日	否	是			
其他	控股股东及实际控制人沈培	《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	承诺时间 2016年3月31日	否	是			

	今	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。					
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。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。2、本人在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述12个月的限制。	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	承诺时间 2016年3月31日， 期限为上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制	是	是		

		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。	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	《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。	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	《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	承 诺 时 间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			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。					
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	是	是			

				内				
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			
盈利预测及补偿	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	炎龙科技在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的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。	承诺时间 2015年10月19日，承诺期限至 2018年12月31日	是	是			
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/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	承诺时间 2016年3月31日	否	是			

		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。					
资产注入	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《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。	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	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移股票所有权的实	承诺时间 2016年3月31日，	是	是		

	及西藏炎龙	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。	承诺期限自本次交易发行股份结束之日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	承诺时间2016年3月31日	是	是		

		龙	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		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	控股股东及实际控制人沈培今	承诺自2016年1月5日起12个月内不以任何方式减持公司股份。	承诺时间 2016年1月5日	是	是		

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

√已达到 □未达到 □不适用

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 年度及 2017 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 万元和 16,577.53 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 年度及 2017 年度的业绩承诺已实现。

具体内容详见公司于 2018 年 2 月 14 日披露的《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》。

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。

2017 年度上海页游经审计的扣除非经常性损益后净利润为 1,399.26 万元。业绩承诺方关于上海页游 2017 年度的业绩承诺已实现。

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

1、会计政策变更原因

2017 年 4 月 28 日，财政部颁布《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017 年 5 月 10 日，财政部印发关于修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知(财会[2017]15 号)，自 2017 年 6 月 12 日起施行。新准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部颁布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。同时，根据 2018 年 1 月 12 日财政部会计司《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

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。

2、会计政策变更的影响

（1）根据《财政部关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017] 13 号)的规定和要求，执行《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并根据要求在财务报告中进行相应的披露。公司执行上述新准则不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 根据财政部印发的关于修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》通知 (财会[2017]15 号) 的要求, 公司将修改财务报表列报, 在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目, 将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。上述会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(3) 根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的相关要求, 此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2016 年度营业外收入 277,394.25 元, 营业外支出 789,961.36 元, 调增资产处置收益-512,567.11 元。

上述公司会计政策变更事项已经公司于 2017 年 8 月 14 日、2018 年 2 月 12 日召开的第七届董事会第五次会议及第七届董事会第十次会议审议通过, 具体内容详见公司于 2017 年 8 月 15 日及 2018 年 2 月 14 日披露的相关公告。

(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	98
境内会计师事务所审计年限	19

	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]	1,500
保荐人		

[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。报告期内, 公司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 2016 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 2017 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 2018 年 2 月 14 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
英格瓷（浙江）铅业有限公司	其他	购买商品	淡碱水	按市场定价	市场价	243,550.42	1.11%	现金结算		
英格瓷（浙江）铅业有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用（销售）	蒸汽	按市场定价	市场价	9,352,198.31	9.32%	现金结算		
合计				/	/	9,595,748.73		/	/	/
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					

英格瓷（浙江）铅业有限公司（曾用名浙江铅谷科技有限公司）原为公司控股子公司，公司董事曾担任其董事，自股权变更之日起 12 个月内构成本公司关联方。

(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

公司第六届董事会第十八次会议及 2015 年第五次临时股东大会审议并通过了《关于<浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。公司以发行股份及支付现金形式收购炎龙科技全体股东即西藏炎龙科技有限公司、鲁剑、李练合计持有的炎龙科技 100% 股权，标的资产作价总计 160,000.00 万元，同时向沈培今发行股份募集配套资金不超过 150,000.00 万元，所募资金将用于支付此次交易中的现金对价及炎龙科技投资项目的建设和运营。2016 年 5 月 20 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过，并于 2017 年 3 月 8 日获得中国证监会《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》（证监许可[2017]329 号）核准。2017 年 3 月 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码 91510100797804208H）。上述工商变更登记完成后，公司持有炎龙科技 100% 股权。公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股，本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股，新增股份已于 2017 年 3 月 29 日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。2017 年 3 月 31 日，公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

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

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 年度及 2017 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 万元和 16,577.53 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 年度及 2017 年度的业绩承诺已实现。

(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

(五) 其他

√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，金额为 550.00 万元。公司控股股东及实际控制人沈培今先生担任爱佑慈善基金会理事、合伙人，公司向爱佑慈善基金会捐赠的交易构成关联交易。

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	5,488.29
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.00
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司已将所持有的锐谷科技及新奥特全部股权转让，并已解除对其担保。截至本报告期末，公司已无对外担保。

（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	116,500	48,000	
质押式国债回购、银行理财产品	自有资金	29,000	0	

其他情况

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会第三十七次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，同意公司及控股子公司使用不超过人民币 2 亿元的自有闲置资金择机购买低风险理财产品，在此额度内资金可以滚动使用，资金来源为公司自有资金。

2、公司第六届董事会第四十一次会议、第六届监事会第十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会，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	3,000.00	2017年5月17日	2017年6月16日	募集			3.10%		7.64	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	4,500.00	2017年5月17日	2017年8月17日	募集			3.50%		39.70	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	3,000.00	2017年6月16日	2017年7月21日	募集			4.00%		11.51	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	3,000.00	2017年7月24日	2017年10月11日	募集			3.80%		24.68	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	3,000.00	2017年10月13日	2017年11月13日	募集			3.37%		8.59	已赎回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	40,000.00	2017年5月	2017年11月	募集			3.40%		685.59	已赎回	是		

	品		17 日	月 17 日										
招商银行股份有限公司成都分行	银 行 理 财 产 品	7,500.00	2017 年 5 月 17 日	2017 年 11 月 17 日	募 集			3.70%		139.89	已 赎 回	是		
招商银行股份有限公司上海分行	银 行 理 财 产 品	4,500.00	2017 年 8 月 18 日	2017 年 11 月 16 日	募 集			3.85%		42.72	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	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%			正 在 履 行	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%			正 在 履 行	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%			正 在 履 行	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%			正在履行	是		
财通证券股份有限公司	质押式国债回购	9,000.00	2017年3月15日	2017年3月29日	自有资金			3.26%		11.40	已赎回	是		
财通证券股份有限公司	质押式国债回购	5,000.00	2017年4月11日	2017年4月25日	自有资金			2.78%		5.40	已赎回	是		
中国银行股份有限公司德清支行	银行理财产品	5,000.00	2017年7月10日	2017年8月7日	自有资金			4.00%		15.34	已赎回	是		
中国银行股份有限公司德清支行	银行理财产品	2,000.00	2017年8月9日	2017年9月6日	自有资金			3.50%		5.37	已赎回	是		
兴业银行股份有限公司湖州分行	银行理财产品	2,000.00	2017年8月16日	2017年9月18日	自有资金			3.30%		5.97	已赎回	是		
交通银行股份有限公司德清支行	银行理财产品	2,000.00	2017年8月17日	2017年9月21日	自有资金			3.80%		6.45	已赎回	是		
交通银行股份有限公司德清支行	银行理财产品	4,000.00	2017年9月20日	2017年10月23日	自有资金			4.60%		16.13	已赎回	是		

其他情况

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会第三十七次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资

金进行投资理财的议案》，同意公司及控股子公司使用不超过人民币 2 亿元的自有闲置资金择机购买低风险理财产品，在此额度内资金可以滚动使用，资金来源为公司自有资金。

2、公司第六届董事会第四十一次会议、第六届监事会第十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会，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。

(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

公司因筹划重大事项，该事项对公司构成重大资产重组，公司股票自 2017 年 11 月 28 日起停牌。本次重大资产重组公司拟购买深圳量子云科技有限公司 100% 股权。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》，因公司拟购买深圳量子云科技有限公司 100% 的股权，同意公司与深圳量子云科技有限公司控股股东宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）、深圳量子云科技有限公司实际控制人喻策签署《重

组意向性协议》，公司向深圳量子云科技有限公司股东宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）支付 3 亿元交易意向金。具体内容详见公司于 2017 年 12 月 21 日披露的《关于签署重大资产重组意向性协议的公告》（公告编号：2017-106）。截至报告期末，公司已支付上述交易意向金。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

具体详见公司于 2018 年 2 月 14 日在上海证券交易所披露的《2017 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

报告期内，公司严格执行国家环保法律法规、标准和其它要求，严格落实企业主体责任，认真贯彻落实各项污染治理减排措施，强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保公司环保设施运行正常，废水、废气、固废等经政府环保部门监督性监测，主要污染物实现稳定达标排放，污染物排放总量控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内。

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

公司严格执行“三废”排放标准，废水排放执行浙江省地方标准《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中的水污染特别排放限值（COD≤50 mg/L；NH₃-N：≤5（8）mg/L；TP：≤0.5mg/L；TN：≤15mg/L）。废气排放执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中特别排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤50mg/Nm³、烟尘排放浓度≤20mg/Nm³、NO_x 排放浓度 < 100 mg/Nm³。公司排污许可证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。报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

公司污染治理设施和运行情况：1.污水处理：公司现有 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。公司环保设施运行正常，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；2.污泥处理：污水处理过程中所产生的生化污泥按规范焚烧处理，并按要求处置，无二次污染产生。3.废气治理：对污水处理中心废水池产生的气体，经收集预处理后接入焚烧处理；对生产过程中产生的废气统一收集，经预处理后接入焚烧处理，从根本上得到了有效治理。生活垃圾由政府统一处理。危险固废委托第三方有资质单位进行处理。公司建有规范的危险废物贮存场所，分类贮存，并对危险固废产生点、流转途径实施“三点一线”视频监控的管理程序。

建设项目环境影响评价及环境行政许可情况：在项目实施中严格执行环保“三同时”制度，公司热电节能技改项目按环评要求规范设计、建设，配套相应的环保治理设备设施，项目竣工严格按环境保护验收暂行办法规定进行调试、验收监测，同时委托第三方编制项目验收报告。

环保体系建设及应急管理情况：一、环保体系建设及自行监测。报告期内，公司严格执行 ISO14001 环境管理标准、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，并通过外部第三方审核。明确了各职能部门的职责，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。二、完善制度。根据《浙江省危险固废处置监管三年行动计划（2016-2018 年）》，公司进一步完善危险固废管理制度，组织车间员工开展岗位风险辨识，制定防控和事故应急措施，提高全员的风险管控意识和初起事故处理能力，夯实企业基层安全环境风险管控措施；三、注重在线监测设施的维护保养。按环保部门要求，在废水阳光排放口和废气排放口安装在线监测系统和监控系统，委托第三方维护保养，及时维护、保养、确保设施运行正常，监测系统与环保部门联网，做到实时监控；四、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。公司将环境管理体系的运行纳入公司综合管理百分考核，不断完善安全、环保、综合管理目标责任制，明确各级人员的责任，强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度。2017 年公司被县、市环保局推荐为浙江省《环保领跑示范企业》；五、强化环保治理应急预案的有效实施。根据浙江省企业环境风险评估技术指南、国家突发环境事件应急预案的要求结合公司实际情况，修订完善公司环保突发事件应急预案，报县环保局备案。报告期内，公司多次组织开展危化品泄漏、火灾事故应急综合演练、专项处理演练和车间现场事故应急演练，提高了企业自防自救能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消防隐患，确保企业生产经营正常运行。

2. 重点排污单位之外的公司

☒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. 其他说明

☐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	0	0.00	629,544,584		251,817,834		881,362,418	881,362,418	36.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00	629,544,584		251,817,834		881,362,418	881,362,418	36.51
其中：境内非国有法人持股									
内 自然人	0	0.00	629,544,584		251,817,834		881,362,418	881,362,418	36.51

持股									
4、外 资持 股									
其中： 境 外 法 人 持股									
外 自 然 人 持股									
二、无 限 售 条 件 流 通 股份	1,094,982,970	100			437,993,188		437,993,188	1,532,976,158	63.49
1、人 民 币 普 通 股	1,094,982,970	100			437,993,188		437,993,188	1,532,976,158	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 份 总 数	1,094,982,970	100	629,544,584		689,811,022		1,319,355,606	2,414,338,576	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√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。

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

本次非公开发行股票完成后，公司股份总数从 1,094,982,970 股增加至 1,724,527,554 股，控股股东持股比例从 15.00% 增加到 31.16%，公司总资产、净资产均增加，资产负债率有所下降。

2017 年 9 月 20 日，公司实施完成 2017 年半年度资本公积金转增股本方案，公司股份总数从 1,724,527,554 股增加至 2,414,338,576 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。

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	0	0	522,388,059	522,388,059	非公开发行限售	2020 年 3 月 30 日
鲁剑	0	0	344,615,385	344,615,385	非公开发行限售	2020 年 3 月 30 日
李练	0	0	14,358,974	14,358,974	非公开发行限售	2020 年 3 月 30 日
合计	0	0	881,362,418	881,362,418	/	/

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	3.12	256,410,256	2020 年 3	256,410,256	

	月 29 日			月 30 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013 年 5 月 22 日	5.30%	3 亿元	2013 年 6 月 13 日	3 亿元	2018 年 5 月 22 日

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。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。

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。

（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

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。公司本次发行的新增股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。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。

期初公司资产总额为 33.71 亿元，负债总额为 16.63 亿元，资产负债率为 49.32%；期末资产总额为 54.54 亿元，负债总额为 12.50 亿元，资产负债率为 22.92%。

(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)	33,956
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,952

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈培今	588,087,037	752,334,482	31.16	522,388,059	质押	734,267,097	境内自然人
鲁剑	344,615,385	344,615,385	14.27	344,615,385	质押	310,153,845	境内自然人
升华集团 控股有限 公司	36,720,000	128,520,000	5.32		无		境内非 国有法 人
虞军	21,135,600	73,974,600	3.06		未知		境内自然人
陆利斌	19,440,000	68,040,000	2.82		未知		境内自然人

国盛证券有限责任公司	52,752,943	52,752,943	2.18		未知		其他
周文彬	7,125,254	24,938,388	1.03		质押	17,638,000	境内自然人
德清丰华投资有限公司	-31,698,060	23,111,940	0.96		无		境内非国有法人
宋琳	22,724,592	22,724,592	0.94		未知		境内自然人
郭亚娟	14,519,349	14,519,349	0.60		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沈培今	229,946,423	人民币普通股	229,946,423				
升华集团控股有限公司	128,520,000	人民币普通股	128,520,000				
虞军	73,974,600	人民币普通股	73,974,600				
陆利斌	68,040,000	人民币普通股	68,040,000				
国盛证券有限责任公司	52,752,943	人民币普通股	52,752,943				
周文彬	24,938,388	人民币普通股	24,938,388				
德清丰华投资有限公司	23,111,940	人民币普通股	23,111,940				
宋琳	22,724,592	人民币普通股	22,724,592				
郭亚娟	14,519,349	人民币普通股	14,519,349				
沈若骏	10,637,851	人民币普通股	10,637,851				
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；升华集团控股有限公司为本公司第二大股东；德清丰华投资有限公司为升华集团控股有限公司的控股子公司，即升华集团控股有限公司持有德清丰华投资有限公司 50% 的股权。沈培今、升华集团控股有限公司、虞军、陆利斌、周文彬各自持有公司股份，不存在关联关系，并非一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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	522,388,059	2020 年 3 月 30 日	522,388,059	自发行结束之日起三十六个月内不转让
2	鲁剑	344,615,385	2020 年 3 月 30 日	344,615,385	自发行结束之日起三十六个月内不转让
3	李练	14,358,974	2020 年 3 月 30 日	14,358,974	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

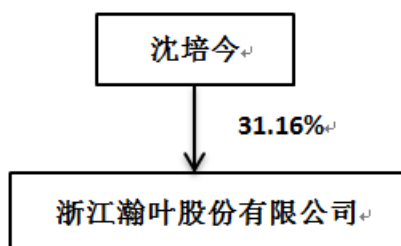
☐适用 ☒不适用

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

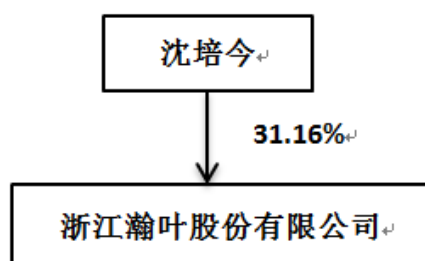
☐适用 ☒不适用

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	39	2016-03-18	2020-05-15	164,247,445	752,334,482	588,087,037	非公开发行、资本公积转增		是
孙文秋	副董事长、总裁	男	51	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		136.25	否
李晓伟	董事、副总裁	男	46	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		121.60	否
沈德堂	董事	男	52	2017-05-15	2020-05-15	1,012,269	1,417,177	404,908	资本公积转增	150.00	否
陆炜	董事	男	42	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0			否
唐静波	董事	女	43	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0			是
冯加庆	独立董事	男	47	2015-07-30	2020-05-15	0	0	0		6.00	否
陶鸣成	独立董事	男	59	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		3.75	否
刘云	独立董事	女	50	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		3.75	否
宋航	监事会主席	男	49	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0			是
孙康宁	监事	男	47	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0			是
杨晓萍	监事	女	39	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		39.50	否
翁天雄	副总裁	男	37	2016-04-08	2020-05-15	0	0	0		169.56	否
陶舜晓	副总裁	男	42	2017-05-15	2020-05-15	51,000	71,400	20,400	资本公积转增	55.80	否

吴昶	财务负责人	男	43	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		81.59	否
王旭光	董事会秘书	男	39	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0		51.75	否
钱海平	原副董事长	男	40	2014-05-16	2017-05-15	0	0	0			是
陈为群	原董事、副总经理	男	52	2014-05-16	2017-05-15	193,925	271,496	77,571	资本公积转增	106.35	否
栾培强	原独立董事	男	41	2016-07-08	2017-05-15	0	0	0		2.25	否
黄轩珍	原独立董事	女	60	2014-05-16	2017-05-15	0	0	0		2.25	否
鲍希楠	原监事会主席	男	59	2014-05-16	2017-05-15	0	0	0			是
王锋	原监事	男	52	2014-05-16	2017-05-15	0	0	0			是
李文洪	原监事	男	43	2014-05-16	2017-05-15	67,100	93,940	26,840	资本公积转增	51.10	否
姚云泉	原常务副总经理	男	49	2014-05-16	2017-05-15	511,887	716,642	204,755	资本公积转增	96.99	否
沈红泉	原副总经理	男	45	2014-05-16	2017-05-15	67,400	94,360	26,960	资本公积转增	77.17	否
李荣伟	原财务负责人	男	43	2016-03-22	2017-05-15	0	0	0		48.73	否
合计	/	/	/	/	/	166,151,026	754,999,497	588,848,471	/	1,204.39	/

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，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，维鑫（上海）文化传媒有限公司董事长，浙江瀚叶投资管理有限公司执行董事，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，上海晶丰明源半导体股份有限公司独立董事。
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；现任浙江瀚叶股份有限公司董事、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。
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，现任上海市海华永泰律师事务所高级合伙人、副主任，上海市律师协会信托专业委员会副主任、上海市长宁区律师工作委员会副主任，上海市长宁区政府法律顾问团成员，系八届、九届、十届上海市律师代表大会代表，浙江瀚叶股份有限公司独立董事，天津鑫茂科技股份有限公司独立董事，上海锦和商业经营管理股份有限公司独立董事。
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庭长，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；现任上海瀚叶投资控股有限公司总法律顾问，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；现任上海雍贯投资管理有限公司投资总监，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，总裁办公室副主任。
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；现任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。
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；现任浙江瀚叶股份有限公司副总裁，上海星瀚教育科技有限公司执行董事，浙江瀚叶股份有限公司上海分公司负责人，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，现任浙江瀚叶股份有限公司财务负责人，浙江瀚叶投资管理有限公司监事，青岛易邦生物工程有限公司监事。
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。
钱海平	1978 年生，大专文化，高级经济师。历任浙江升华云峰新材股份有限公司供销科长，升华集团控股有限公司总经理助理、融资部经理、升华集团控股有限公司副总经理，德清升华小额贷款股份有限公司董事长，浙江升华投资有限公司董事长，升华地产集团有限公司董事长，湖北楚都投资控股集团有限公司董事，杭州正鑫投资有限公司董事，浙江升华强磁材料有限公司董事，浙江升华资产经营有限公司董事，浙江德清升华物流发展有限公司董事，青岛易邦生物工程有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司副董事长，升华集团浙江建设有限公司执行董事兼经理，浙江沐源环境工程有限公司董事，浙江华正新材料股份有限公司董事；现任升华集团控股有限公司常务副总裁、董事，升华集团德清三峰化工实业有限公司董事，浙江华源颜料股份有限公司董事，升华地产集团有限公司董事，湖州升华新城房地产开发有限公司董事，浙江升华资产经营有限公司董事长兼总经理，德清升华小额贷款股份有限公司董事，德清下渚湖度假村有限公司董事长，浙江升华控股有限公司董事，湖州升华金融服务有限公司董事，升洋有限公司执行董事，湖州升华投资有限公司湖州升华投资有限公司，德清华创资产管理有限公司执行董事兼总经理，德清华瀚资产管理有限公司执行董事兼总经理，浙江博康置业有限公司董事长，德清德宁资产管理有限公司董事长兼总经理，湖州德宁矿业有限公司董事，德清华星资产管理有限公司董事长兼总经理，上海广沅投资管理有限公司监事，湖南完美升华科技有限公司董事，浙江升华德洋投资有限公司董事，德清升海投资管理有限公司执行董事兼总经理。
姚云泉	1969 年生，大专，高级工程师。历任德清县生化总公司副总经理、浙江升华拜克生物股份有限公司分厂厂长，浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理、常务副总经理，内蒙古拜克生物有限公司董事长、总经理，浙江拜克开普化工有限公司董事，浙江铅谷科技有限公司董事，浙江升华拜克生物股份有限公司常务副总经理，湖州新奥特医药化工有限公司董事；现任浙江升华拜克生物股份有限公司

	(香港)董事, 德清壬思实业有限公司监事。
陈为群	1966 年生, 大学文化, 工程师。历任浙江省石油化学公司业务员、浙江中化建进出口公司业务一部经理、浙江捷成石化发展有限公司销售部经理、升华集团德清华源颜料有限公司外贸部经理、浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理兼国际销售部经理, 青岛易邦生物工程有限公司董事, 河北圣雪大成制药有限责任公司董事, 浙江升华拜克生物股份有限公司董事、副总经理; 现任浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事, 德清壬思实业有限公司总经理。
沈红泉	1973 年生, 大专。历任德清县钟管热电厂职工、车间主任、生产副科长、科长, 浙江升华拜克生物股份有限公司热车间生产副部长、部长, 浙江升华拜克生物股份有限公司热电分厂厂长, 内蒙古拜克生物有限公司总经理, 德清壬思实业有限公司经理, 浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理, 浙江升华拜克生物股份有限公司董事, 宁夏格瑞精细化工有限公司董事, 浙江升华拜克生物股份有限公司副总经理, 德清壬思实业有限公司执行董事兼经理, 内蒙古拜克生物有限公司董事。
栾培强	1977 年生, 金融学博士。曾就职于西北证券有限责任公司投资银行部, 历任平安证券有限责任公司投资银行事业部业务总监、高级业务总监及执行总经理, 华林证券有限责任公司投资银行事业部执行总经理, 浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事, 上海华信证券有限责任公司投资银行总部总经理。
黄轩珍	1958 年生, 本科, 高级会计师、注册会计师、注册税务师。历任德清县食品公司武康食品站主办会计, 德清县食品公司财务科长, 华盛达控股集团有限公司独立董事, 浙江拓普药业股份有限公司独立董事, 曾就职于德清县会计师事务所, 浙江佐力药业股份有限公司独立董事, 浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事; 现任德清天勤会计师事务所有限责任公司主任会计师, 湖州市注册会计师协会副会长。
鲍希楠	1959 年生, 大专文化, 政工师。历任德清县钟管坭厂车间主任、副厂长、厂长, 升华集团湖州物业管理有限公司监事, 浙江升华强磁材料有限公司监事, 浙江德清升华物流发展有限公司监事, 升华集团控股有限公司副总裁, 浙江华源颜料股份有限公司监事, 浙江升华拜克生物股份有限公司监事会主席, 德清杭德电子开发有限公司董事长; 现任升华集团控股有限公司董事、党委副书记、工会主席, 浙江升华云峰新材股份有限公司董事, 升华地产集团有限公司监事, 浙江省轻纺供销有限公司监事, 浙江德清升华临杭物流有限公司监事, 德清华宝投资管理有限公司执行董事兼经理, 德清县升华慈善基金会理事长, 德清下渚湖度假村有限公司董事, 浙江升华控股有限公司董事, 升华集团德清三峰化工实业有限公司董事长兼总经理。
王锋	1966 年生, 大学文化, 高级会计师。历任江西民星集团公司饲料厂财务科长, 江西民星集团公司财务科副科长、副主任、主任, 江西民星集团公司副总经理, 江西正邦集团公司审计总监, 升华集团控股有限公司财务部副经理、审计部经理、财务部经理、财务总监, 浙江升华强磁材料有限公司董事, 浙江升华物产有限公司监事, 德清升华小额贷款股份有限公司监事, 浙江升华拜克生物股份有限公司监事, 浙江升华物产有限公司监事, 浙江拜克开普化工有限公司执行董事兼经理, 德清杭德电子开发有限公司董事; 现任升华集团控股有限公司副总裁, 浙江升华资产经营有限公司董事, 浙江省轻纺供销有限公司董事, 德清丰华投资有限公司董事, 湖州市民间融资服务中心股份有限公司监事, 浙江升华控股有限公司董事, 湖州升华金融服务有限公司董事, 湖州外贸金融服务有限公司监事, 德清下渚湖度假村有限公司监事, 升华集团德清三峰化工实业有限公司监事, 浙江华源颜料股份有限公司监事。
李文洪	1975 年生, 大专。历任浙江升华拜克生物股份有限公司热电分厂工段长、车间主任、生产科长及副总经理等职务, 浙江升华拜克生物股份有限公司监事, 浙江瀚叶股份有限公司热电分厂总经理; 现任浙江拜克生物科技有限公司监事。
李荣伟	1975 年出生, 硕士研究生, 高级会计师。历任中利达集团控股有限公司会计、财务部副经理、财务部经理、集团财务副总监, 浙江特瑞思药业股份有限公司财务总监, 湖南上药九旺医药有限公司财务总监, 浙江升华拜克生物股份有限公司财务负责人, 青岛易邦生物工程

有限公司监事，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，浙江铅谷科技有限公司监事，河北圣雪大成制药有限责任公司监事。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱海平	升华集团控股有限公司	常务副总裁	2013-9-17	
钱海平	升华集团控股有限公司	董事	2013-11-18	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	董事	2010-12-28	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	党委副书记	1999-5-7	
鲍希楠	升华集团控股有限公司	工会主席	1994-10-16	
沈德堂	德清丰华投资有限公司	董事	2012-5-23	
王锋	德清丰华投资有限公司	董事	2012-5-23	
王锋	升华集团控股有限公司	副总裁	2015-6-23	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈培今	上海瀚叶投资控股有限公司	董事长、总裁	2011.11	
沈培今	上海瀚叶财富管理顾问有限公司	董事长、总经理	2011.05	
沈培今	上海雍贯投资管理有限公司	董事长	2011.12	
沈培今	西藏智宸宇投资有限公司	执行董事兼总经理	2015.11	
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	
孙文秋	瀚叶互娱（上海）科技有限公司	董事长	2017.11	
孙文秋	维鑫（上海）文化传媒有限公司	董事长	2017.12	
孙文秋	上海唯赛勃环保科技股份有限公司	独立董事	2017.05	
孙文秋	上海新农饲料股份有限公司	独立董事	2013.09	
孙文秋	上海晶丰明源半导体股份有限公司	独立董事	2017.11	
李晓伟	浙江瀚叶投资管理有限公司	经理	2017.10	
李晓伟	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2017.07	
李晓伟	北京星路天下文化传媒有限公司董事	董事	2017.11	
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	湖州新奥特医药化工有限公司	董事	2014.11	
沈德堂	浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	董事	2014.09	
沈德堂	河北圣雪大成制药有限责任公司	董事	2014.07	
陆炜	苏州工业园区洽道投资管理有限公司	创始合伙人、副总经理	2015.11	
唐静波	上海瀚叶财富管理顾问有限公司	副总裁	2011	
唐静波	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2016.07	
冯加庆	上海市海华永泰律师事务所	高级合伙人、副主任	2002.07	
冯加庆	上海锦和商业管理股份有限公司	独立董事	2012	
冯加庆	天津鑫茂科技股份有限公司	独立董事	2015.05	
冯加庆	上海市律师协会信托专业委员会	副主任		
冯加庆	上海市长宁区律师工作委员会	副主任		
冯加庆	上海市长宁区政府法律顾问团	成员		
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	

孙康宁	上海雍贯投资管理有限公司	投资总监	2012.03	
翁天雄	数舟（上海）数据信息服务有限公司	执行董事	2016.04	
翁天雄	数舟（上海）数据信息服务有限公司	总经理	2016.11	
陶舜晓	上海星瀚教育科技有限公司	执行董事	2016.06	
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	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙文秋	副董事长	选举	换届选举
孙文秋	总裁	聘任	董事会聘任
李晓伟	董事	选举	换届选举
李晓伟	副总裁	聘任	董事会聘任
沈德堂	原总经理	离任	任期届满

钱海平	原副董事长	离任	任期届满
栾培强	原独立董事	离任	任期届满
黄轩珍	原独立董事	离任	任期届满
陶鸣成	独立董事	选举	换届选举
刘云	独立董事	选举	换届选举
鲍希楠	原监事会主席	离任	任期届满
王锋	原监事	离任	任期届满
李文洪	原监事	离任	任期届满
宋航	监事会主席	选举	换届选举
孙康宁	监事	选举	换届选举
杨晓萍	监事	选举	换届选举
陶舜晓	原董事会秘书	离任	任期届满
陶舜晓	副总裁	聘任	董事会聘任
姚云泉	原常务副总经理	离任	任期届满
沈红泉	原副总经理	离任	任期届满
王旭光	董事会秘书	聘任	董事会聘任
吴昶	财务负责人	聘任	董事会聘任
李荣伟	原财务负责人	离任	任期届满

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	32
主要子公司在职员工的数量	1,234
在职员工的数量合计	1,266
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	597
销售人员	96
技术人员	438
财务人员	34
行政人员	101
合计	1,266
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	647
大专及大专以上	619
合计	1,266

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一)、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司经营管理的需要和实际情况，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会换届选举工作和管理层的人员调整，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（1）股东与股东大会

公司建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构，股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并建立和股东之间良好沟通的渠道。

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证股东大会。

（2）控股股东与上市公司

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

（3）董事与董事会

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

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

（4）监事和监事会

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

（5）投资者关系及相关利益者

公司注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。报告期内，公司通过召开投资者说明会、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。2017 年度公司披露定期报告 4 份、临时公告 108 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
2016 年年度股东大会决议	2017 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn	2017 年 3 月 27 日

2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 16 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 2 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 21 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
		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	出席股东大会的次数
沈培今	否	15	15	14	0	0	否	0
孙文秋	否	8	8	8	0	0	否	2
李晓伟	否	8	8	8	0	0	否	2
沈德堂	否	15	15	13	0	0	否	3
陆炜	否	15	15	13	0	0	否	2
唐静波	否	15	15	13	0	0	否	3
冯加庆	是	15	15	13	0	0	否	3
陶鸣成	是	8	8	8	0	0	否	1
刘云	是	8	8	8	0	0	否	1
钱海平	否	7	7	7	0	0	否	1
陈为群	否	7	7	5	0	0	否	2
栾培强	是	7	7	5	0	0	否	0
黄轩珍	是	7	7	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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2017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：2017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：2017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

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

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司高级管理人员年度薪酬实行年薪制和风险奖励基金，薪酬考核与分配以公司经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考评后提交公司董事会审议通过。年薪制和风险奖励基金：高级管理人员年薪依据企业及个人绩效考评结果兑现，年薪随考核指标上下浮动；风险奖励基金的计提按照《关于风险奖励基金的计提规定》提取，并根据《风险奖励基金分配制度》进行分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司编制并披露了《2017 年度内部控制评价报告》，详见 2018 年 2 月 14 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 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 2018 年 2 月 14 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本期债券为 5 年期固定利率债券(附本期债券存续期的第 3 年末公司利率上调选择权和投资者回售选择权)。本期债券采用单利按年计息,不计复利。本期债券票面年利率在债券存续期限的前 3 年固定不变。2016 年 4 月 8 日,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券票面利率不调整的公告》,公司不上调本期债券存续期后 2 年的票面利率,即“12 拜克

01”的未被回售部分在债券存续期后 2 年的票面年利率仍为 5.30%。同时，公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12 拜克 01”公司债券回售的公告》，“12 拜克 01”债券持有人在回售申报期内(2016 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 13 日)对其所持有的全部或部分“12 拜克 01”进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受公司关于维持“12 拜克 01”票面利率的决定。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。

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 2017 年 5 月 22 日通过中国登记结算有限公司上海分公司办理了 2016 年 5 月 22 日至 2017 年 5 月 21 日期间本期债券利息支付。本期债券利息支付的具体事项详见公司于 2017 年 5 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》。

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 2017 年 4 月 27 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（2017）》。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，同时公司及控股子公司锐谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物）和升华拜克参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司 2012 年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”）以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，对上述已抵押及质押资产进行了评估。经坤元评估综合评定，公司及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物评估基准日账面价值合计 26,260.48 万元，评估价值合计 51,362.66 万元。本公司已质押的伊科拜克 49.00% 股权评估基准日净资产账面价值为 3,165.60 万元，评估价值为 7,551.60 万元。本期债券涉及的已抵押及质押资产于评估基准日 2016 年 5 月 31 日的评估价值总计 58,914.26 万元（内容详见 2016 年 8 月 24 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于公司债券“12 拜克 01”抵押及质押资产价值跟踪评估结果的公告》及相关项目资产评估报告）。

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

根据坤元评估出具的坤元评报〔2016〕521 号评估报告，坤元评估以 2016 年 9 月 30 日为评估基准日对公司进行股权质押涉及的青岛易邦股东全部权益价值进行评估，公司进行股权质押涉及的青岛易邦 16.50% 的股权评估基准日净资产账面价值为 17,358.76 万元，评估价值为 41,083.83 万元。

（内容详见 2016 年 12 月 15 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的公告》）。

除上述抵押物置换外，公司本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，对债券持有人利益未产生影响。

截至本报告披露日，公司所持有的青岛易邦 16.50% 股权已办理质押手续，相关置出资产解除抵押手续已办理完毕。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。报告期内，公司委托坤元评估对上述资产进行了跟踪评估，本期债券涉及的已抵押及质押资产的评估价值总计 65,192.60 万元，为本期公司债券余额 15,279.10 万元的 4.27 倍（内容详见 2017 年 11 月 2 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江瀚叶股份有限公司关于公司债券“12 拜克 01”部分质押资产价值跟踪评估结果的公告》）。

（二）债券担保人基本情况

升华集团资信状况、累计对外担保余额 74,490 以及累计对外担保余额占其净资产的比例 28.67%。升华集团目前的资信状况良好，与工商银行、农业银行、中国银行、交通银行、建设银行、中信银行、光大银行等多家金融机构均保持良好的业务合作关系，具备较强的融资能力。截至 2017 年 12 月 31 日，升华集团共拥有 31.03 亿元人民币的授信额度，已使用 7.94 亿元，尚余 23.09 亿元未使用。最近三年，升华集团与国内主要银行保持着长期合作关系，未发生过任何借款违约现象，资信状况良好。此外，升华集团在与客户发生业务往来时均遵守合同约定，未出现过重大违约情况。

截止 2017 年 12 月 31 日，升华集团资产总额 556,162.13 万元、负债总额 296,331.97 万元、所有者权益 259,830.16 万元；2017 年度营业收入 1,953,838.51 万元、利润总额 273,54.10 万元、净利润 19,336.36 万元；资产负债率 53.28%、净资产收益率 6.19%、流动比率 1.48、速运比率 1.26%。（数据未经审计）

目前，升华集团 2017 年度财务报告尚在审计过程中，待审计完成后公司将及时披露公司债券担保人升华集团 2017 年度财务报告。

（三）债券回售及利息支付

公司于 2016 年 5 月 23 日对“12 拜克 01”债券持有人在回售申报期内（2016 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 13 日）有效申报回售的“12 拜克 01”公司债券实施回售，回售金额为 147,209,000 元。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 2017 年 5 月 22 日通过中国登记结算有限公司上海分公司办理了 2016 年 5 月 22 日至 2017 年 5 月 21 日期间本期债券利息支付。本期债券利息支付的具体事项详见公司于 2017 年 5 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2017 年 1 月 9 日，公司召开“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议，会议由“12 拜克 01”的债券受托管理人中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司召集，本次会议在浙江省德清县武康镇长虹中街 333 号（德清县科技创业园内）公司会议室召开，出席会议的债券持有人（或代理人）共 2 名，持有“12 拜克 01”债券 1,085,060 张，占公司本期未偿还债券总张数的 71.02%。出席本次债券持有人会议的债券持有人及其代理人不存在无表决权的情形。本期公司债券的发行人、债券受托管理人及见证律师均出席了本次债券。本次会议的内容及召集、召开方式、程序均符合法律、法规及《浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券(第一期)募集说明书》、《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）之债券持有人会议规则》的规定。会议由中国银行股份有限公司湖州市分行授权代表王建才先生主持，会议审议并以书面表决方式通过了《关于置换公司债券（12 拜克 01）部分 抵押资产的议案》。内容详见公司于 2017 年 1 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议决议公告》。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

2017 年 3 月 27 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（2016 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	2017 年	2016 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前 利润	432,692,656.49	341,718,024.73	26.62%	主要系公司本期利润总额增加所致
流动比率	1.94	1.11	74.54%	主要系流动负债减少所致
速动比率	1.81	0.99	83.01%	主要系流动负债减少所致
资产负债率 (%)	22.92%	49.32%	-53.54%	主要系并购炎龙科技资产增

				加所致
EBITDA 全部债务比	0.44	4.87	-90.98%	主要系本期债务增加所致
利息保障倍数	8.41	10.15	-17.14%	主要系本期债务增加所致
现金利息保障倍数	4.65	-0.84	不适用	主要系本期经营活动现金净流量增加
EBITDA 利息保障倍数	11.23	13.28	-15.45%	主要系本期债务增加所致
贷款偿还率(%)	1.00	1.00	0.00%	
利息偿付率(%)	7.41	10.15	-27.00%	主要系本期债务增加所致

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

单位：万元

银行	授信额度	已用授信	余额
中国银行股份有限公司德清县支行	15,000.00	10,000.00	5,000.00
中国建设银行股份有限公司德清县支行	12,000.00	8,000.00	4,000.00
中国工商银行股份有限公司德清县支行	9,710.00	9,705.00	5.00
中国农业银行股份有限公司德清县支行	10,000.00	10,000.00	0.00
浙商银行股份有限公司湖州分行	12,000.00	4,500.00	7500.00
交通银行股份有限公司德清县支行	19,000.00	11,674.16	7,325.84
中信银行股份有限公司德清县支行	10,000.00	4,184.55	5,815.45
兴业银行股份有限公司杭州支行	20,000.00	18,000.00	2,000.00
华夏银行股份有限公司德清县支行	10,000.00	2,000.00	8,000.00
合计	117,710.00	78,063.71	39,646.29

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

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。2017 年 3 月 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司本次发行的新增股份于 2017 年 3 月 29 日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。公司以本次重组为契机，正式切入网络游戏行业。

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》，同意公司与宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟购买深圳量子云科技有限公司 100% 的股权，宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)为深圳量子云科技有限公司控股股东，持有其 75.50% 股权，喻策为实际控制人。公司在协议签订后向宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)支付 3 亿元交易意向金。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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. 关键审计事项

如附注三(二十)所述，对因企业合并所形成的商誉，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。

在确定商誉的公允价值的过程中，瀚叶股份公司管理层引入外部估值专家对收购的股权价值的公允价值进行复核，外部估值专家基于管理层编制的财务信息，采用了包括折现的现金流量预测在内的估值方法，如确定资产规模、预算收入、永续期增长率和利润率以及采用的折现率等关键参数的会计估计。

由于商誉对合并财务报表整体的重要性，且对收购形成的商誉的公允价值的估计涉及到管理层重大判断和估计，因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

在审计瀚叶股份公司商誉减值的过程中，我们的审计程序主要包括：

(1) 检查收购协议、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、有关收购的董事会决议及其他相关文件，以识别包括收购条件及收购完成日期等与影响合并会计处理相关的关键交易条款及交易条件；

(2) 将转移对价明细与银行对账单、银行汇款单及其他相关支付单据进行核对；

(3) 评价瀚叶股份公司引入的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，协助我们评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；

(5) 审慎评价估值模型中资产规模、预算收入、永续期增长率及利润率等关键输入值的合理性；

(6) 评价财务报表中因收购成都炎龙科技有限公司形成的商誉的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 权益法核算的长期股权投资收益

1. 关键审计事项

如附注五(一)10 和附注五(二)7 所述，瀚叶股份公司本年度实现投资收益 323,325,151.19 元。其中，对权益法核算的长期股权投资收益为 295,586,785.21 元，金额较大。

如附注三(十四)所述，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. 审计中的应对

在审计权益法核算的长期股权投资收益的过程中，我们的审计程序主要包括：

(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》，了解审计执行情况且并执行审阅程序；

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和浙江伊科拜克动物保健品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，与联营公司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 赴被投资单位执行现场审阅程序。

3) 获取上海雍棠股权投资中心(有限合伙)财务报表，执行审阅程序；

4) 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) 检查被审计单位按持股比例确认被投资单位净资产变动的份额是否正确；

(4) 检查被投资单位的利润分配决议等支持性文件。

(三) 存货跌价准备

1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，如附注五(一)8 所述，瀚叶股份公司存货余额 155,234,090.05 元，存货跌价准备金额 16,370,625.74 元，账面价值较高。

如附注三(十二)所述，瀚叶股份公司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。

瀚叶股份公司的存货主要包括与农药化工相关原料和产品，当这些存货发生毁损、产品

过期或者由于客观原因导致可变现价值低于存货成本时，即应就可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。由于存货金额重大，且预计售价的确定涉及管理层的重大的判断和估计。因此，我们将存货的减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

在审计存货跌价准备的过程中，我们的审计程序主要包括：

- (1) 对瀚叶股份公司存货跌价准备相关内部控制的设计与执行进行了评估；
- (2) 获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并考虑了瀚叶股份公司的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响；
- (3) 对存货盘点实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等；
- (4) 对存货周转天数以及存货库龄进行了审核并执行了分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货导致存货减值的风险；
- (5) 获取期末存货库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- (6) 检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。

四、其他信息

瀚叶股份公司管理层（以下简称管理层）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。

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，就可能导致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·杭州

二〇一八年二月十二日

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二、财务报表

合并资产负债表
2017 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	847,515,962.19	1,204,770,059.23
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	75,821.92	
衍生金融资产			
应收票据	七/4	34,759,747.59	103,606,015.17
应收账款	七/5	191,842,036.75	76,206,335.33
预付款项	七/6	158,458,186.43	36,198,919.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七/9	318,846,649.79	74,921,160.06
买入返售金融资产			
存货	七/10	138,863,464.31	147,974,412.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/13	451,631,976.33	4,657,616.41
流动资产合计		2,141,993,845.31	1,648,334,518.24
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七/14	202,999,466.59	129,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/17	1,189,860,948.15	816,857,070.28
投资性房地产	七/18	120,128,685.22	32,907,997.59
固定资产	七/19	475,776,745.63	599,595,147.39
在建工程	七/20	7,284,624.68	65,574,816.09
工程物资	七/21		200,311.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七/25	91,318,139.23	65,882,340.45
开发支出	七/26	23,789,209.36	
商誉	七/27	1,187,445,800.79	2,000,000.00
长期待摊费用	七/28	8,878,449.81	3,625,131.02
递延所得税资产	七/29	1,286,306.48	6,213,177.38

其他非流动资产	七/30	3,236,473.00	
非流动资产合计		3,312,004,848.94	1,722,855,458.76
资产总计		5,453,998,694.25	3,371,189,977.00
流动负债：			
短期借款	七/31	622,050,000.00	328,736,699.28
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	七/34	83,174,167.56	150,960,682.35
应付账款	七/35	137,401,025.52	100,090,440.16
预收款项	七/36	28,680,397.38	29,064,029.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/37	31,200,569.91	37,666,398.43
应交税费	七/38	27,079,751.59	3,467,552.61
应付利息	七/39	6,553,729.28	5,935,549.50
应付股利			
其他应付款	七/41	16,554,637.09	823,110,385.00
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	七/43	152,885,419.62	
其他流动负债			
流动负债合计		1,105,579,697.95	1,479,031,737.07
非流动负债：			
长期借款	七/45	116,741,601.90	4,000,000.00
应付债券	七/46		152,575,181.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/51	20,739,851.45	27,192,175.20
递延所得税负债	七/29	6,760,352.33	
其他非流动负债	七/52		
非流动负债合计		144,241,805.68	183,767,356.81
负债合计		1,249,821,503.63	1,662,799,093.88
所有者权益			
股本	七/53	2,414,338,576.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七/55	1,048,576,002.79	118,030,114.30
减：库存股			
其他综合收益	七/57	-866,665.10	2,173,032.21
专项储备			
盈余公积	七/59	208,982,788.20	188,708,021.77
一般风险准备			
未分配利润	七/60	533,474,268.98	296,674,390.18
归属于母公司所有者权益合计		4,204,504,970.87	1,700,568,528.46
少数股东权益		-327,780.25	7,822,354.66
所有者权益合计		4,204,177,190.62	1,708,390,883.12
负债和所有者权益总计		5,453,998,694.25	3,371,189,977.00

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

2017 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		254,836,428.36	1,137,188,742.72
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		5,000,000.00	47,146,812.40
应收账款	十七/1	23,638,594.69	30,635,094.15
预付款项		292,227.83	29,361,142.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	433,000,722.47	216,397,236.77
存货			88,040,917.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,542,344.25	3,018,594.53
流动资产合计		733,310,317.60	1,551,788,539.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		202,999,466.59	129,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款	十七/3	691,253,287.92	
长期股权投资		3,250,735,859.68	1,028,543,933.58
投资性房地产		117,392,991.56	32,808,793.16
固定资产		246,039,368.01	367,719,053.64
在建工程		3,913,800.00	61,576,234.02
工程物资			65,559.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产			43,542,742.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,852,552.46	3,063,570.00
递延所得税资产		226,326.97	3,916,178.05
其他非流动资产		2,800,000.00	
非流动资产合计		4,517,213,653.19	1,671,235,530.88
资产总计		5,250,523,970.79	3,223,024,070.84
流动负债：			
短期借款		622,050,000.00	289,300,000.00
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		87,284,167.56	131,120,682.35
应付账款		58,651,149.02	48,602,929.59
预收款项		1,097,472.02	24,158,272.42
应付职工薪酬		1,906,523.69	26,967,246.31
应交税费		2,204,477.71	372,466.05
应付利息		6,553,729.28	5,844,671.99
应付股利			
其他应付款		10,718,518.17	808,665,428.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		152,885,419.62	
其他流动负债			
流动负债合计		943,351,457.07	1,335,031,696.71
非流动负债：			
长期借款		116,741,601.90	4,000,000.00
应付债券			152,575,181.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			25,633,350.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,741,601.90	182,208,532.54
负债合计		1,060,093,058.97	1,517,240,229.25
所有者权益：			
股本		2,414,338,576.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,076,884,170.29	113,921,808.80
减：库存股			
其他综合收益		-296,342.39	122,219.20

专项储备			
盈余公积		196,882,062.16	176,607,295.73
未分配利润		502,622,445.76	320,149,547.86
所有者权益合计		4,190,430,911.82	1,705,783,841.59
负债和所有者权益总计		5,250,523,970.79	3,223,024,070.84

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
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,317,429,354.06	1,005,491,316.01
其中：营业收入	七/61	1,317,429,354.06	1,005,491,316.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,352,258,894.52	1,157,946,460.04
其中：营业成本	七/61	1,004,122,398.34	881,194,316.34
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	七/62	12,730,691.34	10,314,724.06
销售费用	七/63	79,120,184.12	44,976,936.79
管理费用	七/64	181,094,279.20	156,651,715.29
财务费用	七/65	42,381,905.32	13,028,885.89
资产减值损失	七/66	32,809,436.20	51,779,881.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七/67	75,821.92	
投资收益（损失以“－”号填列）	七/68	323,325,151.19	386,874,757.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七/68	295,586,785.21	318,039,296.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七/68	-4,935,570.08	-512,567.11
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七/68	11,076,990.20	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		294,712,852.77	233,907,046.00
加：营业外收入	七/69	2,116,391.88	12,807,202.58
减：营业外支出	七/70	11,318,377.52	11,378,483.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		285,510,867.13	235,335,764.98
减：所得税费用	七/71	19,904,731.93	2,069,874.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		265,606,135.20	233,265,890.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填		240,764,850.73	270,222,348.87

列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		24,841,284.47	-36,956,458.66
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		4,383,376.76	-2,344,693.81
2.归属于母公司股东的净利润		261,222,758.44	235,610,584.02
六、其他综合收益的税后净额	七/72	-3,039,697.31	-751,445.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,039,697.31	-751,445.06
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,039,697.31	-751,445.06
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-418,561.59	-1,684,845.51
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,821,202.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-2,621,135.72	2,754,602.57
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		262,566,437.89	232,514,445.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		258,183,061.13	234,859,138.96
归属于少数股东的综合收益总额		4,383,376.76	-2,344,693.81
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.12	0.15
(二)稀释每股收益(元/股)		0.12	0.15

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
2017 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	484,361,507.58	565,173,249.44
减：营业成本	十七/4	431,812,337.16	493,685,749.79
税金及附加		8,220,923.07	5,035,549.98
销售费用		21,670,957.45	24,521,635.42
管理费用		84,106,635.08	97,473,728.95
财务费用		27,197,125.76	8,843,589.55
资产减值损失		558,420.14	60,485,101.03

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七/5	302,098,381.36	386,844,271.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		295,586,785.21	318,039,296.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,776,043.35	-399,603.12
其他收益		5,898,907.95	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		216,016,354.88	261,572,563.58
加：营业外收入		715,583.73	8,423,154.12
减：营业外支出		10,294,423.20	9,156,758.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,437,515.41	260,838,959.32
减：所得税费用		3,689,851.08	1,258,687.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		202,747,664.33	259,580,272.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		202,747,664.33	259,580,272.19
（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		-418,561.59	-3,506,047.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-418,561.59	-3,506,047.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-418,561.59	-1,684,845.51
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,821,202.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		202,329,102.74	256,074,224.56
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

2017 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：	七/73		

销售商品、提供劳务收到的现金		994,082,838.74	791,704,972.87
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		22,712,944.42	9,642,818.35
收到其他与经营活动有关的现金		215,047,562.59	48,112,564.70
经营活动现金流入小计		1,231,843,345.75	849,460,355.92
购买商品、接受劳务支付的现金		709,705,360.43	534,102,476.24
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		156,519,045.27	177,324,051.50
支付的各项税费		49,224,461.17	41,419,187.58
支付其他与经营活动有关的现金		234,100,476.62	151,903,700.16
经营活动现金流出小计		1,149,549,343.49	904,749,415.48
经营活动产生的现金流量净额		82,294,002.26	-55,289,059.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	1,884,136,675.64
取得投资收益收到的现金		132,681,614.72	219,192,573.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,736,743.36	1,162,387.37
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		800,311,653.35	
投资活动现金流入小计		1,088,477,571.35	2,104,491,636.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,581,571.64	60,811,408.40
投资支付的现金		283,000,000.00	1,829,899,966.59
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	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,465,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,603,156,218.28	1,892,711,374.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,514,678,646.93	211,780,261.95
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		958,130,373.12	388,464,508.44
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			806,456,325.78
筹资活动现金流入小计		2,444,048,340.61	1,194,920,834.22
偿还债务支付的现金		526,620,934.61	356,027,993.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,191,209.20	29,197,075.36
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		839,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,395,012,143.81	385,225,068.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,049,036,196.80	809,695,765.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,449,559.35	8,887,179.95
五、现金及现金等价物净增加额		-405,798,007.22	975,074,148.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,157,867,589.72	182,793,441.68
六、期末现金及现金等价物余额		752,069,582.50	1,157,867,589.72

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

2017 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		334,867,341.13	509,599,105.32
收到的税费返还		18,096,552.86	5,665,558.94
收到其他与经营活动有关的现金		157,409,872.99	37,769,728.70
经营活动现金流入小计		510,373,766.98	553,034,392.96
购买商品、接受劳务支付的现金		341,810,275.25	393,019,451.12
支付给职工以及为职工支付的现金		77,672,532.67	114,089,930.64
支付的各项税费		6,636,639.21	15,012,350.15
支付其他与经营活动有关的现金		104,518,652.15	97,933,491.98
经营活动现金流出小计		530,638,099.28	620,055,223.89
经营活动产生的现金流量净额		-20,264,332.30	-67,020,830.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,883,136,675.64
取得投资收益收到的现金		122,765,342.55	219,161,505.44
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	534,833.61
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		155,261,336.92	71,830,238.00
投资活动现金流入小计		440,729,382.66	2,174,663,252.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,068,707.97	45,073,087.02
投资支付的现金		339,074,700.00	1,847,719,966.59
取得子公司及其他营业单位支付的		800,000,000.00	2,000,000.00

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,162,186,472.92	70,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,403,329,880.89	1,964,793,053.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,962,600,498.23	209,870,199.08
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		908,783,203.80	313,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			806,456,325.78
筹资活动现金流入小计		2,391,101,171.29	1,119,556,325.78
偿还债务支付的现金		463,291,601.90	292,009,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,105,479.80	28,365,373.12
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,290,397,081.70	320,374,373.12
筹资活动产生的现金流量净额		1,100,704,089.59	799,181,952.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,664,483.60	7,396,047.86
五、现金及现金等价物净增加额		-889,825,224.54	949,427,368.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,215,273.21	149,787,904.54
六、期末现金及现金等价物余额		209,390,048.67	1,099,215,273.21

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
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18	7,822,354.66	1,708,390,883.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18	7,822,354.66	1,708,390,883.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,319,355,606.00				930,545,888.49		-3,039,697.31		20,274,766.43		236,799,878.80	-8,150,134.91	2,495,786,307.50
（一）综合收益总额							-3,039,697.31				261,222,758.44	4,383,376.76	262,566,437.89
（二）所有者投入和减少资本	629,544,584.00				1,652,773,383.49							3,600,000.00	2,285,917,967.49
1．股东投入的普通股	629,544,584.00				1,652,773,383.49							3,600,000.00	2,285,917,967.49
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		
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								4,593,872.50					4,593,872.50
2. 本期使用								4,593,872.50					4,593,872.50
(六) 其他					-32,416,473.00						-4,148,113.21	-16,133,511.67	-52,698,097.88
四、本期期末余额	2,414,338,576.00				1,048,576,002.79		-866,665.10		208,982,788.20		533,474,268.98	-327,780.25	4,204,177,190.62

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,582,939.69		-751,445.06		25,958,027.22		209,652,556.80	-2,344,693.81	289,097,384.84
（一）综合收益总额							-751,445.06				235,610,584.02	-2,344,693.81	232,514,445.15
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									25,958,027.22		-25,958,027.22		
1．提取盈余公积									25,958,027.22		-25,958,027.22		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

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

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
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				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）	1,319,355,606.00				962,962,361.49		-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．股东投入的普通股	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	
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．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

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				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		3,628,266.83		150,649,268.51	86,527,302.89	1,393,126,677.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,582,939.69		-3,506,047.63		25,958,027.22	233,622,244.97	312,657,164.25
（一）综合收益总额							-3,506,047.63			259,580,272.19	256,074,224.56
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									25,958,027.22	-25,958,027.22	
1．提取盈余公积									25,958,027.22	-25,958,027.22	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,614,953.90			1,614,953.90
2. 本期使用								1,614,953.90			1,614,953.90
（六）其他					56,582,939.69						56,582,939.69
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				113,921,808.80		122,219.20		176,607,295.73	320,149,547.86	1,705,783,841.59

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2,414,338,576元,股份总数2,414,338,576股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股881,362,418股;无限售条件的流通股份A股1,532,976,158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)。

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、维鑫(上海)文化传媒有限公司、数舟(上海)数据信息服务有限公司、上海星瀚教育科技有限公司、湖州八八空间文化传播有限公司、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、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15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。

本财务报表业经公司2018年2月12日第七届十次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

详见附注四(三十)重要会计政策变更。

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

采用人民币为记账本位币。

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

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	12	12
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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-预付制片款”科目进行核算；当影视剧或综艺节目完成摄制结转入库时，再将该款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

划分为持有待售的非流动资产或处置组

(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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

1) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、游戏软件、游戏开发工具和办公软件等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

☐适用 ☒不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

(3)、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。

(4)、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(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) 其他重要的会计政策和会计估计

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)
自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董 事 会 审 议	本次会计政策变更采用未来适用法处理
自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》	董 事 会 审 议	本次会计政策变更采用未来适用法处理
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。	董 事 会 审 议	此项会计政策变更采用追溯调整法,调减 2016 年度营业外收入 277,394.25 元,营业外支出 789,961.36 元,调增资产处置收益-512,567.11 元

(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	[注]
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%

[注]：提供研发劳务等按 6% 的税率计缴；农药、蒸汽销售原按 13% 的税率计缴，自 2017 年 7 月开始按 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。

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（%）
公司、成都炎龙科技有限公司、浙江铅谷科技有限公司	15%
霍尔果斯拜克影视有限公司	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。本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

(3) 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》，子公司成都炎龙科技有限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。本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 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《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。本期按零税率计缴企业所得税。

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

(6) 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，子公司成都炎龙科技有限公司于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》，增值税税率17%，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	20,771.92	39,240.63
银行存款	802,013,970.77	1,157,823,913.89
其他货币资金	45,481,219.50	46,906,904.71
合计	847,515,962.19	1,204,770,059.23
其中：存放在境外的款项总额	60,565,382.38	26,104,752.20

其他说明

(1) 期末银行存款中有50,000,000.00元系未到期的结构性存款。

(2) 期末其他货币资金包含为开具银行承兑汇票存入保证金45,446,379.69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	75,821.92	
其他	75,821.92	
合计	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**(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	34,759,747.59	103,606,015.17
合计	34,759,747.59	103,606,015.17

(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	116,438,222.23	
合计	116,438,222.23	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,140,360.14	100.00	12,298,323.39	6.02	191,842,036.75	82,543,921.88	99.41	6,337,586.55	7.68	76,206,335.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						491,476.90	0.59	491,476.90	100.00	
合计	204,140,360.14	100.00	12,298,323.39	6.02	191,842,036.75	83,035,398.78	100.00	6,829,063.45	8.22	76,206,335.33

[注]：购买日因合并成都炎龙科技有限公司转入应收账款账面价值 158,761,368.11 元，详见本财务报表附注八/1(3)所述。

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	203,877,670.50	12,232,660.24	6.00
1 年以内小计	203,877,670.50	12,232,660.24	6.00
1 至 2 年	73,020.80	8,762.50	12.00
2 至 3 年	189,668.84	56,900.65	30.00
合计	204,140,360.14	12,298,323.39	6.02

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 2,232,783.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元；因企业合并转入坏账准备 10,174,898.23 元，因处置子公司转出坏账准备 6,622,706.54 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	315,715.00

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
杭州亚明亚实业有限公司	货款	190,600.00	预计无法收回		否
合计	/	190,600.00	/	/	/

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 CORP.	122,550,250.12	60.03	7,353,015.01
尚姆科技实业(台湾)	22,645,141.83	11.09	1,358,708.51
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	9,581,628.17	4.69	574,897.69
APPROPRIATE DEVELOP LIMITED	6,207,490.00	3.04	372,449.40
MEANINGFUL TECH CORP.	4,573,940.00	2.24	274,436.40
小 计	165,558,450.12	81.09	9,933,507.01

(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

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	134,321,617.37	84.77	36,198,919.07	100.00
1 至 2 年	1,389,134.00	0.88		
2 至 3 年	20,903,845.06	13.19		
3 年以上	1,843,590.00	1.16		
合计	158,458,186.43	100.00	36,198,919.07	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
YOOE Digitech CO.,Ltd	15,342,500.00	IP 订购诚意金
茂为欧买尬数位科技股份有限公司	5,558,079.06	游戏开发中
Peerless Asia LLC	1,843,590.00	游戏处于日方监修中
AsakusaGamesCo.Ltd.	1,387,400.00	游戏开发中
小 计	24,131,569.06	

(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(%)
北京天瑞派明文化传媒股份有限公司	20,000,000.00	12.62
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	20,000,000.00	12.62
YOOE Digitech CO.,Ltd	15,342,500.00	9.68
浙江晟喜华视文化传媒有限公司	12,000,000.00	7.57
河北凯泽生物科技有限公司	8,510,000.00	5.37
小 计	75,852,500.00	47.86

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	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	11,934,027.92	3.70	2,568,931.97	21.53	9,365,095.95	84,993,256.46	100.00	10,072,096.40	11.85	74,921,160.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,503,836.00	3.26	1,022,282.16	9.73	9,481,553.84					
合计	322,437,863.92	100.00	3,591,214.13	1.11	318,846,649.79	84,993,256.46	100.00	10,072,096.40	11.85	74,921,160.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

宁波梅山保税港区 浆果晨曦新媒体投 资中心(有限合 伙)[注]	300,000,000.00			根据其可回收性不 同单项计提坏账准 备
合计	300,000,000.00		/	/

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,149,296.70	308,957.80	6.00
1 年以内小计	5,149,296.70	308,957.80	6.00
1 至 2 年	3,037,548.40	364,505.81	12.00
2 至 3 年	113,201.18	33,960.35	30.00
3 至 4 年	3,485,591.00	1,742,795.50	50.00
4 至 5 年	148,390.64	118,712.51	80.00
合计	11,934,027.92	2,568,931.97	21.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-7,910,973.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。因企业合并转入坏账准备 1,412,572.95 元，因处置子公司转出坏账准备 2,482.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,969,636.00	
应收暂付款	13,068,400.00	3,079,057.24
押金保证金	3,805,297.53	81,502,318.41

交易意向金	300,000,000.00	
其 他	1,594,530.39	411,880.81
合 计	322,437,863.92	84,993,256.46

(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 年以内	93.04	
Earnfield Holdings Ltd	应收暂付款	6,534,200.00	1-2 年	2.03	784,104.00
内蒙古拜克生物有限公司	往来款	3,969,636.00	1 年以内	1.23	238,178.16
Peerless. Asia LLC	应收暂付款	3,267,100.00	3-4 年	1.01	1,633,550.00
Stand Apps CO.Ltd.	应收暂付款	3,267,100.00	1 年以内	1.01	196,026.01
合 计		317,038,036.00		98.32	2,851,858.17

(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

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
Earnfield Holdings Ltd[注]	6,534,200.00	784,104.00	12.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
内蒙古拜克生物有限公司	3,969,636.00	238,178.16	6.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
小 计	10,503,836.00	1,022,282.16	9.73	

[注]: 2016 年 10 月, 公司与 Earnfield Holdings Ltd 签订补充协议: 鉴于 Earnfield Holdings Ltd 向公司交付的委托研发游戏《战舞姬》未通过公司验收, 双方签订的原合同终止履行, Earnfield Holdings Ltd 应向公司退回原已支付的委托开发预付款 240.00 万美元。截至 2017 年 12 月 31 日, 尚有 100.00 万美元未退回。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,415,414.78	2,602,265.71	21,813,149.07	43,669,819.78	2,080,001.53	41,589,818.25
在产品	62,920,985.45		62,920,985.45	2,894,957.72		2,894,957.72
库存商品	65,385,849.11	13,768,360.03	51,617,489.08	110,624,821.32	9,457,143.48	101,167,677.84
包装物	1,902,178.02		1,902,178.02	2,238,403.27	44,490.38	2,193,912.89
低值易耗品	4,479.99		4,479.99	128,046.27		128,046.27
委托加工物资	605,182.70		605,182.70			
合计	155,234,090.05	16,370,625.74	138,863,464.31	159,556,048.36	11,581,635.39	147,974,412.97

(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	2,080,001.53	2,343,756.43		983,012.13	838,480.12	2,602,265.71
库存商品	9,457,143.48	12,615,279.69		7,067,959.67	1,236,103.47	13,768,360.03
包装物	44,490.38			30.50	44,459.88	
合计	11,581,635.39	14,959,036.12		8,051,002.30	2,119,043.47	16,370,625.74

(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

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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和因处置子公司股权转出。

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	430,000,000.00	
待抵扣增值税	21,631,976.33	4,657,616.41
合计	451,631,976.33	4,657,616.41

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	202,999,466.59		202,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59
按成本计量的	202,999,466.59		202,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59
合计	202,999,466.59		202,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59

(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)	40,000,000.00	20,000,000.00		60,000,000.00						
无锡朗源科技股份有限公司	19,999,466.59			19,999,466.59					4.00	
北京星路天下文化传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					15.00	
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		28,000,000.00						
维康金杖(上海)文化传媒有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00					4.25	
合计	129,999,466.59	73,000,000.00		202,999,466.59					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业											
财通基金管理有限 公司	264,545,937.3 7			149,444,71 4.79	-418,561. 59					413,572,09 0.57	
青岛易邦生物工程 有限公司	377,133,746.4 7			123,961,17 0.52			109,914,34 5.75			391,180,57 1.24	
浙江伊科拜克动物 保健品有限公司	30,856,263.54			15,947,628. 76			12,250,000. 00			34,553,892 .30	
河北圣雪大成制药 有限责任公司	144,321,122.9 0			6,299,628.4 8						150,620,75 1.38	
上海雍棠股权投资 中心(有限合伙)		200,000,000 .00		-66,357.34						199,933,64 2.66	
小计	816,857,070.2 8	200,000,000 .00		295,586,78 5.21	-418,561. 59		122,164,34 5.75			1,189,860, 948.15	
合计	816,857,070.2 8	200,000,000 .00		295,586,78 5.21	-418,561. 59		122,164,34 5.75			1,189,860, 948.15	

其他说明
分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,189,860,948.15		1,189,860,948.15	816,857,070.28		816,857,070.28
合 计	1,189,860,948.15		1,189,860,948.15	816,857,070.28		816,857,070.28

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,669,975.05	1,349,722.92		40,019,697.97
2.本期增加金额	122,181,494.31	17,046,619.29		139,228,113.60
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	122,181,494.31	17,046,619.29		139,228,113.60
3.本期减少金额	13,883,594.03			13,883,594.03
（1）处置				
（2）其他转出	13,662,101.07			13,662,101.07
（3）因期末不再纳入合并转出	221,492.96			221,492.96
4.期末余额	146,967,875.33	18,396,342.21		165,364,217.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,740,078.27	371,622.11		7,111,700.38
2.本期增加金额	34,962,202.24	4,209,698.16		39,171,900.40
（1）计提或摊销	2,171,746.59	125,191.14		2,296,937.73
（2）固定资产转入	32,790,455.65	4,084,507.02		36,874,962.67
3.本期减少金额	1,048,068.46			1,048,068.46
（1）处置				
（2）其他转出	922,191.75			922,191.75
（3）因期末不再纳入合并转出	125,876.71			125,876.71
4.期末余额	40,654,212.05	4,581,320.27		45,235,532.32
四、账面价值				
1.期末账面价值	106,313,663.28	13,815,021.94		120,128,685.22
2.期初账面价值	31,929,896.78	978,100.81		32,907,997.59

注：原值和累计折旧中的“其他转出”为转入固定资产。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物-公司部分仓库及职工宿舍	12,698,871.27	相关手续未办好
	12,698,871.27	

其他说明

☐适用 ☒不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	536,056,417.55	1,037,065,043.66	8,475,509.46	28,026,349.25	1,609,623,319.92
2.本期增加金额	95,053,779.50	172,896,931.95	4,673,647.33	4,952,767.42	277,577,126.20
(1) 购置	18,736,216.65	3,496,136.88	4,408,647.33	2,920,911.28	29,561,912.14
(2) 在建工程转入	62,655,461.78	169,400,795.07		147,572.65	232,203,829.50
(3) 企业合并增加			265,000.00	1,884,283.49	2,149,283.49
(4) 投资性房地产转入	13,662,101.07				13,662,101.07
3.本期减少金额	333,620,362.19	480,354,432.13	7,180,343.52	12,829,749.17	833,984,887.01
(1) 处置或报废	20,886,556.57	105,355,881.32	4,346,589.91	2,124,078.77	132,713,106.57
2) 因期末不再纳入合并转出	190,552,311.31	374,998,550.81	2,833,753.61	10,705,670.40	579,090,286.13
3) 转入投资性房地产	122,181,494.31				122,181,494.31
4.期末余额	297,489,834.86	729,607,543.48	5,968,813.27	20,149,367.50	1,053,215,559.11
二、累计折旧					
1.期初余额	189,521,656.76	722,910,245.47	4,066,690.44	20,479,575.36	936,978,168.03
2.本期增加金额	12,837,270.16	33,818,869.28	1,497,182.28	3,573,875.35	51,727,197.07
(1) 计提	11,915,078.41	33,818,869.28	1,324,104.16	2,148,993.53	49,207,045.38
(2) 投资性房地产转入	922,191.75				922,191.75
(3) 企业合并转入			173,078.12	1,424,881.82	1,597,959.94
3.本期减少金额	112,828,011.10	352,617,351.20	4,442,731.36	8,409,483.66	478,297,577.32
(1) 处置或	11,777,365.32	85,997,272.20	2,534,389.33	1,814,473.21	102,123,500.06

报废					
(2) 因期末不再纳入合并转出	68,260,190.13	266,620,079.00	1,908,342.03	6,595,010.45	343,383,621.61
(3) 转入投资性房地产	32,790,455.65				32,790,455.65
4. 期末余额	89,530,915.82	404,111,763.55	1,121,141.36	15,643,967.05	510,407,787.78
三、减值准备					
1. 期初余额	21,522,024.59	51,483,447.55	853.00	43,679.36	73,050,004.50
2. 本期增加金额	132,408.72	22,167,332.15		150,975.36	22,450,716.23
(1) 计提	132,408.72	22,167,332.15		150,975.36	22,450,716.23
3. 本期减少金额	10,871,286.77	17,584,770.73	853.00	12,784.53	28,469,695.03
(1) 处置或报废	7,020,903.28	10,389,142.72		6,230.51	17,416,276.51
(2) 因期末不再纳入合并转出	3,850,383.49	7,195,628.01	853.00	6,554.02	11,053,418.52
4. 期末余额	10,783,146.54	56,066,008.97		181,870.19	67,031,025.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	197,175,772.50	269,429,770.96	4,847,671.91	4,323,530.26	475,776,745.63
2. 期初账面价值	325,012,736.20	262,671,350.64	4,407,966.02	7,503,094.53	599,595,147.39

(2). 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	15,453,742.99	6,259,508.59	7,676,554.70	1,517,679.70	
机器设备	155,674,869.81	113,711,353.24	40,698,336.17	1,265,180.40	
其他设备	1,215,720.80	1,041,688.63	162,629.03	11,403.14	
小计	172,344,333.60	121,012,550.46	48,537,519.90	2,794,263.24	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-公司部分仓库	59,366,761.60	正在办理中

及厂房		
小 计	59,366,761.60	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电节能技改项目	4,728,076.38		4,728,076.38	60,993,986.42		60,993,986.42
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	2,059,791.04		2,059,791.04	336,147.41		336,147.41
零星工程	496,757.26		496,757.26	4,244,682.26		4,244,682.26
合计	7,284,624.68		7,284,624.68	65,574,816.09		65,574,816.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电节能技改项目	241,241,800	60,993,986.42	157,600,267.21	213,866,177.25		4,728,076.38	90.61	90.33	2,958,570.41	2,958,570.41	4.75	其他来源
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	96,500,000	336,147.41	15,401,219.18	13,677,575.55		2,059,791.04	64.83	75.96				其他来源
零星工程		4,244,682.26	9,766,097.00	4,660,076.70	8,853,945.30	496,757.26						其他来源
合计	337,741,800.00	65,574,816.09	182,767,583.39	232,203,829.50	8,853,945.30	7,284,624.68	/	/	2,958,570.41	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

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	游戏软件	游戏开发工具	办公软件	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	87,423,010.99						5,406,575.00	92,829,585.99
2.本期增加金额			1,000,000.00	151,455,553.06	48,585,018.86	762,953.70		201,803,525.62
(1)购置			1,000,000.00		985,018.86			1,985,018.86
(2)内部研发				15,598,940.85				15,598,940.85
(3)企业合并增加				135,856,612.21	47,600,000.00	762,953.70		184,219,565.91
3.本期减少金额	46,526,874.39			85,719,357.17			2,406,575.00	134,652,806.56
(1)处置				85,719,357.17				85,719,357.17
2) 期末不再合并转出	29,480,255.10						2,406,575.00	31,886,830.1
3) 转入投资性房地产	17,046,619.29							17,046,619.29
4.期末余额	40,896,136.60		1,000,000.00	65,736,195.89	48,585,018.86	762,953.70	3,000,000.00	159,980,305.05
二、累计摊销								
1.期初余额	22,090,670.54						4,856,575.00	26,947,245.54
2.本期增加金额	1,493,738.22		50,000.01	122,833,762.68	15,899,500.73	563,564.22	550,000.00	141,390,565.86
(1) 计提	1,493,738.22		50,000.01	46,324,460.34	7,172,834.02	50,194.94	550,000.00	55,641,227.53

2) 企业合并转入				76,509,302.34	8,726,666.71	513,369.28		85,749,338.33
3.本期减少金额	11,549,713.41			85,719,357.17			2,406,575.00	99,675,645.58
(1)处置				85,719,357.17				85,719,357.17
2) 期末不再合并转出	7,465,206.39						2,406,575.00	9,871,781.39
3) 转入投资性房地产	4,084,507.02							4,084,507.02
4.期末余额	12,034,695.35		50,000.01	37,114,405.51	15,899,500.73	563,564.22	3,000,000.00	68,662,165.82
四、账面价值								
1.期末账面价值	28,861,441.25		949,999.99	28,621,790.38	32,685,518.13	199,389.48		91,318,139.23
2.期初账面价值	65,332,340.45						550,000.00	65,882,340.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 41.09%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

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	
妖精的尾巴合作研发项目		66,720.77	1,479,281.85		1,546,002.62	
撸啊撸手游大陆版			2,284,483.56		2,284,483.56	
雷神之城英文版			534,750.02		534,750.02	
死神合作研发项目		221,015.96	2,572,595.83			2,793,611.79
海贼王手游		59,221.53	640,655.78		699,877.31	
SLG 手游		5,717,549.46	6,752,021.65	12,469,571.11		
FPS 手游		84,738.94			84,738.94	
蜡笔小新手游		1,836,671.67	1,933,000.73		171,812.83	3,597,859.57
AR 手游		325,672.11			325,672.11	
生死战士		15,094,339.62				15,094,339.62
英雄传说手游		601,950.44	840,402.52	1,442,352.96		
饥荒手游		509,518.69			509,518.69	
PLG 手游		113,975.65			113,975.65	
LJS 手游		211,233.85			211,233.85	
蜀山战纪H5		1,560,109.34			1,560,109.34	
奥丁之怒		871,951.50				871,951.50
王之霸业		447,308.44	1,239,708.34	1,687,016.78		
B 项目		486,146.83	556,587.55			1,042,734.38
其他项目		30,805.24	762,082.73		404,175.47	388,712.50
合计		28,238,930.04	19,595,570.56	15,598,940.85	8,446,350.39	23,789,209.36

注：本期增加金额中的“其他”为企业合并转入。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	本期企业合并形成	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[注]		474,700.00				474,700.00

上海页游网络科技有限公司[注]		1,419,000.00				1,419,000.00
维鑫(上海)文化传媒有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,893,700.00	1,185,445,800.79			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[注]		474,700.00				474,700.00
上海页游网络科技有限公司[注]		1,419,000.00				1,419,000.00
合计		1,893,700.00				1,893,700.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已对上海悦玩网络科技有限公司的商誉计提减值准备合计 474,700.00 元，对上海页游网络科技有限公司的商誉计提减值准备合计 1,419,000.00 元。

其他说明

√适用 □不适用

[注]：2012 年 12 月，子公司成都炎龙科技有限公司向上海悦玩网络科技有限公司增资 100 万元，取得了上海悦玩网络科技有限公司 51% 股权，合并成本与享有的上海悦玩网络科技有限公司可辨认净资产之间的差额确认为商誉；

2012 年 4 月，子公司成都炎龙科技有限公司向上海页游网络科技有限公司增资 300 万元，取得上海页游网络科技有限公司 51% 股权，合并成本与享有的上海页游网络科技有限公司可辨认净资产之间的差额确认为商誉。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	3,625,131.02	6,754,868.29	1,501,549.50		8,878,449.81
合计	3,625,131.02	6,754,868.29	1,501,549.50		8,878,449.81

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,641,475.42	1,286,306.48	9,083,169.12	1,453,902.98
递延收益			17,794,950.89	2,669,242.63
长期股权投资账面成本与公允价值的差额			13,933,545.12	2,090,031.77
合计	11,641,475.42	1,286,306.48	40,811,665.13	6,213,177.38

(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
境外子公司合并层次确认的投资收益	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	75,821.92	11,373.29		
合计	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
可抵扣亏损	194,692,035.69	253,965,256.14
坏账准备	4,248,062.11	3,474,042.95
存货跌价准备	16,370,625.74	5,122,944.09
递延收益	14,195,330.66	
合计	229,506,054.20	262,562,243.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		21,839,694.42	
2018 年		67,938,312.99	
2019 年		39,225,652.76	
2020 年	19,217,605.10	36,947,799.88	
2021 年	31,085,044.73	88,013,796.09	
2022 年	144,389,385.86		

合计	194,692,035.69	253,965,256.14	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、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
预付长期资产购置款	3,236,473.00	
合计	3,236,473.00	

31、短期借款

(1)、短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,738,050.00
保证借款		35,698,649.28
信用借款	622,050,000.00	289,300,000.00
合计	622,050,000.00	328,736,699.28

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,040,000.00
银行承兑汇票	83,174,167.56	145,920,682.35
合计	83,174,167.56	150,960,682.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	69,124,238.12	82,794,159.28
长期资产款	61,760,590.65	17,296,280.88
研发项目款	6,516,196.75	
合计	137,401,025.52	100,090,440.16

(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
中国牧工商(集团)总公司	1,224,358.97	未结算
合计	1,224,358.97	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	17,388,228.71	29,064,029.74
游戏开发款	11,292,168.67	
合计	28,680,397.38	29,064,029.74

(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	游戏尚在开发过程中
合计	6,556,132.10	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,466,387.29	156,866,206.23	163,421,272.37	29,911,321.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,200,011.14	15,366,829.32	15,277,591.70	1,289,248.76
三、辞退福利		1,595,550.02	1,595,550.02	
合计	37,666,398.43	173,828,585.57	180,294,414.09	31,200,569.91

注:

- 1) 本期增加中, 本期发生合计 171,774,071.30 元, 因企业合并转入合计 2,054,514.27 元;
 2) 本期减少中, 本期发生合计 167,656,275.38 元, 其他减少合计 12,638,138.71 元 (系处置子公司股权转让应付职工薪酬)。

(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	33,342,080.00	131,261,250.06	137,856,825.92	26,746,504.14
二、职工福利费		5,523,826.63	5,523,826.63	
三、社会保险费	659,185.61	8,444,130.37	8,203,004.08	900,311.90
其中: 医疗保险费	414,131.99	6,536,627.26	6,396,698.95	554,060.30
工伤保险费	193,391.62	1,189,867.25	1,167,635.10	215,623.77
生育保险费	51,662.00	643,487.51	567,423.66	127,725.85
地方附加医疗保险		74,148.35	71,246.37	2,901.98
四、住房公积金	624,230.41	9,222,110.98	8,572,529.08	1,273,812.31
五、工会经费和职工教育经费	1,839,919.27	2,365,102.79	3,215,301.26	989,720.80
六、其他	972.00	49,785.40	49,785.40	972.00
合计	36,466,387.29	156,866,206.23	163,421,272.37	29,911,321.15

注:

- 1) 本期增加中, 本期发生合计 154,844,979.63 元, 因企业合并转入合计 2,021,226.60 元;
 2) 本期减少中, 本期发生合计 151,303,039.92 元, 其他减少合计 12,118,232.45 元。

(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	1,144,165.48	14,710,703.22	14,674,381.30	1,180,487.40
2、失业保险费	55,845.66	656,126.10	603,210.40	108,761.36
合计	1,200,011.14	15,366,829.32	15,277,591.70	1,289,248.76

注:

- 1) 本期增加中, 本期发生合计 15,333,541.65 元, 因企业合并转入合计 33,287.67 元;

2) 本期减少中, 本期发生合计14,757,685.44元, 其他减少合计519,906.26元。

其他说明:

☐适用 ☒不适用

38、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	140,811.09	1,160,706.53
企业所得税	23,867,879.63	357,265.63
个人所得税	390,841.56	262,109.49
城市维护建设税	7,867.94	134,008.94
房产税	1,213,136.50	672,707.41
土地使用税	203,757.00	663,088.80
印花税	1,228,397.41	47,812.86
教育费附加	4,720.76	80,174.68
地方教育附加	3,147.18	53,449.79
地方水利建设基金	19,192.52	36,228.48
合计	27,079,751.59	3,467,552.61

39、应付利息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	154,034.04	5,277.78
企业债券利息	5,592,023.74	5,479,552.55
短期借款应付利息	807,671.50	450,719.17
合计	6,553,729.28	5,935,549.50

重要的已逾期未支付的利息情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	3,352,227.76	15,522,923.69
外销佣金、运保费	3,847,405.17	2,990,841.56

销售业务费	3,478,846.45	1,513,160.67
代收代付款	925,795.98	
存付金		800,000,000.00
其 他	4,950,361.73	3,083,459.08
合 计	16,554,637.09	823,110,385.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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 年内到期的应付债券	152,885,419.62	
合 计	152,885,419.62	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	116,741,601.90	4,000,000.00
合 计	116,741,601.90	4,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		152,575,181.61
合 计		152,575,181.61

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少[注]	期末余额
公司债券	100.00	2013.05.22	5年	300,000,000.00	152,575,181.61		8,210,394.19	310,238.01		152,885,419.62	
合计	/	/	/	300,000,000.00	152,575,181.61		8,210,394.19	310,238.01		152,885,419.62	

[注]：公司根据公司债券的到期日将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,192,175.20		6,897,844.50	20,294,330.70	与资产相关的政府补助
待摊收益		3,245,123.09	2,799,602.34	445,520.75	
合计	27,192,175.20	3,245,123.09	9,697,446.84	20,739,851.45	/

注：

1) 本期增加中，本期发生合计 3,245,123.09 元，全部为企业合并转入；

2) 本期减少中，本期发生合计 8,490,302.51 元，因处置子公司股权转出合计 1,207,144.33 元。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

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,094,982,970	629,544,584		689,811,022		1,319,355,606	2,414,338,576

其他说明：

1) 本期公司非公开发行人民币普通股股份增加股本，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

2) 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。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,403,463.56	1,652,773,383.49	719,981,022.00	959,195,825.05
其他资本公积	91,626,650.74		2,246,473.00	89,380,177.74
合计	118,030,114.30	1,652,773,383.49	722,227,495.00	1,048,576,002.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期公司非公开发行股票增加资本公积(股本溢价) 1,652,773,383.49 元，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

（2）本期公司以资本公积 689,811,022.00 元转增股本，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

（3）本期公司收购子公司少数股东拥有的子公司股权冲减资本公积 30,170,000.00 元，详见本财务报表附注九/2/(2)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易之所述。

（4）本期因处置子公司浙江铅谷科技有限公司股权而转出资本公积 2,246,473.00 元。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,173,032.21	-3,039,697.31			-3,039,697.31		-866,665.10
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	122,219.20	-418,561.59			-418,561.59		-296,342.39

享有的份额							
外币财务报表折算差额	2,050,813.01	-2,621,135.72			-2,621,135.72		-570,322.71
其他综合收益合计	2,173,032.21	-3,039,697.31			-3,039,697.31		-866,665.10

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,593,872.50	4,593,872.50	
合计		4,593,872.50	4,593,872.50	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)及财政部颁发的《企业会计准则解释第 3 号》，公司及控股子公司本期计提安全生产费用 4,593,872.50 元，实际使用 4,593,872.50 元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,607,295.73	20,274,766.43		196,882,062.16
其他	12,100,726.04			12,100,726.04
合计	188,708,021.77	20,274,766.43		208,982,788.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	296,674,390.18	87,021,833.38
调整后期初未分配利润	296,674,390.18	87,021,833.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,222,758.44	235,610,584.02
减：提取法定盈余公积	20,274,766.43	25,958,027.22
其他[注]	4,148,113.21	
期末未分配利润	533,474,268.98	296,674,390.18

[注]：详见本财务报表附注九/2/(1)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易事项所述。

调整期初未分配利润明细：

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

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,295,534,713.52	987,153,244.58	981,697,165.89	860,616,815.67
其他业务	21,894,640.54	16,969,153.76	23,794,150.12	20,577,500.67
合计	1,317,429,354.06	1,004,122,398.34	1,005,491,316.01	881,194,316.34

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		22,119.40
城市维护建设税	801,434.77	2,196,539.86
教育费附加	469,039.16	1,317,094.83
房产税	3,449,797.12	2,463,048.13
土地使用税	2,755,684.50	3,046,980.98
车船使用税	2,250.00	1,200.00
印花税	2,652,914.12	311,021.85
地方教育附加	315,242.81	878,063.24
残疾人保障金	500,873.73	78,463.54
河道管理费		192.23
契 税	1,783,455.13	
合计	12,730,691.34	10,314,724.06

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外销佣金及运费	20,312,747.07	21,933,648.31
销售业务费	7,722,723.80	9,279,944.42
职工薪酬	18,637,283.98	6,060,177.16
差旅费	3,501,188.93	2,207,720.00
广告宣传费	16,114,385.32	921,568.78
其 他	12,831,855.02	4,573,878.12
合计	79,120,184.12	44,976,936.79

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,032,652.97	56,551,795.27
技术开发费	47,852,155.09	31,689,810.57
折旧摊销费	10,592,778.90	18,735,004.00
税金		4,628,935.23
业务招待费	6,215,105.48	7,608,528.08
办公费	5,679,967.18	7,020,582.07
专业咨询费	14,896,755.83	8,614,707.85
保险费	211,489.25	804,321.39
修理费	2,459,789.19	4,138,160.82
租赁费	8,204,089.11	2,043,346.13
其他	24,949,496.20	14,816,523.88
合计	181,094,279.20	156,651,715.29

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,576,458.81	25,728,821.48
利息收入	-15,072,311.26	-7,735,604.13
汇兑净损益	21,103,053.91	-6,132,577.38
其他	774,703.86	1,168,245.92
合计	42,381,905.32	13,028,885.89

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,678,190.27	5,396,369.71
二、存货跌价损失	14,959,036.12	12,405,417.30
七、固定资产减值损失	22,450,716.23	33,978,094.66
九、在建工程减值损失	597,486.03	
十四、其他	480,388.09	
合计	32,809,436.20	51,779,881.67

其他说明：

本期计提的其他 480,388.09 元为持有待售的资产减值损失。

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	75,821.92	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	75,821.92	
合计	75,821.92	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	295,586,785.21	318,039,296.98
处置长期股权投资产生的投资收益	17,221,097.01	62,492,197.20
私募基金投资收益		4,914,937.06
理财产品投资收益	10,517,268.97	1,428,325.90
合计	323,325,151.19	386,874,757.14

其他说明：

资产处置收益**(1) 明细情况**

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,935,570.08	-512,567.11	-4,935,570.08
合 计	-4,935,570.08	-512,567.11	-4,935,570.08

(2) 其他说明

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，公司将2017年度固定资产处置收益列报于本科目，并对2016年度进行追溯调整。

其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	11,076,990.20		8,462,916.46
合 计	11,076,990.20		8,462,916.46

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	1,471,214.29	12,252,108.62	1,471,214.29
无需支付款项		212,236.02	
罚款收入	7,870.00	57,329.76	7,870.00

其 他	637,307.59	285,528.18	637,307.59
合 计	2,116,391.88	12,807,202.58	2,116,391.88

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
2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助		26,400.00	与资产相关
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目		140,000.00	与资产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款		40,000.00	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		30,000.00	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助		8,000.00	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金		31,000.00	与资产相关
废气处理补助款		20,000.00	与资产相关
福利企业增值税退税		2,030,483.35	与收益相关
德清县财政局 2015 节能减排等项目奖励资金		60,000.00	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
德清县财政局 2016 年度外贸奖励		574,600.00	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
德清县就业管理服务处稳岗补贴		141,489.94	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
福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励		175,346.20	与收益相关
服务业发展引导专项资金补贴	150,000.00		与收益相关
福利企业房产税退税		103,175.24	与收益相关
福利企业土地使用税退税		909,027.90	与收益相关
2016 年度转型升级奖励		20,000.00	与收益相关
清洁生产企业奖励款	50,000.00		与收益相关
地方水利建设基金减免		170,609.37	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
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	84,000.00	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
德清县科学技术局 2015 年研发设备保险费		50,000.00	与收益相关
德清县商务局 2015 年度高新技术产品出口奖励		200,000.00	与收益相关
德清县科学技术局科技型企业研发机构资金补助		10,000.00	与收益相关
2012YQ15008712 项目拨款		125,817.00	与收益相关
德清县环保局环保补助款		185,000.00	与收益相关
德清县商务局 2016 年度中央外经贸发展专项资金(中小企业提升国际化经营能力)项目补助		30,000.00	与收益相关
德清县科学技术局 2015 年专利保险经费补助		5,000.00	与收益相关

德清财政局拨付 2014 年小品种农作物农药登记补贴资金		69,000.00	与收益相关
德清县安全生产监督管理局安全生产标准化创建活动以奖代补奖励资金		30,000.00	与收益相关
工业和信息化部原材料检测费补助款		53,330.00	与收益相关
德清县财政局政府非税收入专户环保监测站退款		1,688.00	与收益相关
其他递延收益摊销		5,728,870.08	与收益相关
(湖州市财政)2015 年度开发型经济政策扶持补助资金		5,600.00	与收益相关
(南浔区环保局)2014 年主要污染物减排补助资金		15,000.00	与收益相关
(财政局)2014 年土地使用税 80%财政扶持款		121,388.80	与收益相关
06 年 07 年排污费 09 年盐霉素补贴收入递延收益分摊		93,429.16	与收益相关
德清县财政局 2015 年度中央外经贸发展专项进口贴息资金		529,160.00	与收益相关
德清县财政局工业创强优惠政策扶持资金补助款		85,000.00	与收益相关
湖州航天信息科技有限公司德清分公司防伪税控服务费等		330.00	与收益相关
德清县科学技术局关键研发设备补助款		15,000.00	与收益相关
德清县市场监督管理局主导参与制度行业标准奖励款		200,000.00	与收益相关
德清县商务局 2015 年度外贸奖励		70,000.00	与收益相关
2015 年水利减免款		39,363.58	与收益相关
德清县环境保护局 2016 年在线监控系统日常运行补助款		25,000.00	与收益相关
合计	1,471,214.29	12,252,108.62	/

其他说明:

☐适用 ☒不适用

70、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,065,458.00	6,510,782.72	3,065,458.00
对外捐赠	7,176,020.00	189,845.00	7,176,020.00
补偿款		3,300,000.00	
地方水利建设基金	98,079.76	697,804.41	98,079.76
罚款支出	13,575.08	25,100.00	13,575.08
其 他	965,244.68	654,951.47	965,244.68
合计	11,318,377.52	11,378,483.60	11,318,377.52

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,646,285.22	792,190.32
递延所得税费用	6,258,446.71	1,277,684.45
合计	19,904,731.93	2,069,874.77

(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	285,510,867.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,826,630.07
子公司适用不同税率的影响	-11,301,766.11
调整以前期间所得税的影响	-495,374.47
非应税收入的影响	-44,991,536.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,662,530.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,137,848.68
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	32,108,953.70
研究开发费用加计扣除的影响	-2,612,988.42
残疾人工资加计扣除	-153,868.60
所得税费用	19,904,731.93

其他说明：

□适用 √不适用

72、 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。

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	51,009,608.64	41,131,387.25
收到的与收益相关的政府补助	9,347,980.70	3,026,936.38
收到银行存款利息收入	6,715,571.35	1,237,358.62
收到的房租收入		1,567,988.72
应付暂收款	39,422,951.84	455,727.83
收回内蒙古拜克生物有限公司往来款	107,932,922.89	

其 他	618,527.17	693,165.90
合 计	215,047,562.59	48,112,564.70

(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	51,643,918.76	51,204,856.76
销售费用中的付现支出	74,813,518.18	36,079,678.74
管理费用中的付现支出	66,738,293.80	52,363,098.30
应收暂付款	40,508,827.39	4,793,568.25
其 他	395,918.49	7,462,498.11
合 计	234,100,476.62	151,903,700.16

(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投资保证金	80,000,000.00	
收回理财产品本金	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	
收回企业间资金拆借利息	311,653.35	
合 计	800,311,653.35	

(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	1,165,000,000.00	
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	1,465,000,000.00	

(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
收到沈培今股份认购存付金		800,000,000.00
存付金利息收入		6,456,325.78
合 计		806,456,325.78

(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	839,200,000.00	

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	265,606,135.20	233,265,890.21
加：资产减值准备	32,809,436.20	51,779,881.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,378,791.97	77,780,307.73
无形资产摊销	55,766,418.67	2,706,225.51
长期待摊费用摊销	1,478,151.14	170,565.98
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）	8,001,028.08	7,023,349.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-75,821.92	
财务费用（收益以“—”号填列）	47,379,071.82	13,136,257.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-323,325,151.19	-386,874,757.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,189,637.61	1,277,684.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,051,508.60	-321,388.61
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,431,332.16	72,036,326.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-33,927,154.52	-147,366,961.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,606,717.24	20,097,558.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,294,002.26	-55,289,059.56
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	752,069,582.50	1,157,867,589.72
减：现金的期初余额	1,157,867,589.72	182,793,441.68
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	-405,798,007.22	975,074,148.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	800,000,000.00
其中：成都炎龙科技有限公司	800,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	112,425,353.36
其中：成都炎龙科技有限公司	111,952,250.39
COG Publish Limited	383,535.74
上海页游网络科技有限公司	80,968.95
上海盛厚公技术有限公司	7,787.70
上海悦玩网络科技有限公司	810.58
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	687,574,646.64

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	155,864,842.65
其中：内蒙古拜克生物有限公司	51,070,397.65
浙江锆谷科技有限公司	47,694,445.00
湖州新奥特医药化工有限公司	57,100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,117,282.73
其中：内蒙古拜克生物有限公司	170,871.18
浙江锆谷科技有限公司	14,455,997.05
湖州新奥特医药化工有限公司	3,490,414.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	137,747,559.92

(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	752,069,582.50	1,157,867,589.72
其中：库存现金	20,771.92	39,240.63
可随时用于支付的银行存款	752,013,970.77	1,157,823,913.89
可随时用于支付的其他货币资金	34,839.81	4,435.20
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	752,069,582.50	1,157,867,589.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

(5) 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	249,376,702.84	272,649,227.20
其中：支付货款	216,278,844.49	226,666,548.74
支付固定资产等长期资产购置款	33,097,858.35	45,982,678.46

(6) 现金流量表补充资料的说明

2017 年度现金流量表中现金期末数为 752,069,582.50 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 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。

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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,446,379.69	承兑汇票保证金存款
货币资金	50,000,000.00	未到期结构性存款
其他流动资产	430,000,000.00	未到期理财产品
长期股权投资	227,570,621.53	质押提供应付债券担保
投资性房地产	117,392,991.56	抵押提供应付债券担保
合计	870,409,992.78	

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,949,813.51	6.5342	234,903,271.45
应收账款			
其中：美元	29,555,312.78	6.5342	193,120,324.77
其他应收款			
美元	1,522,709.84	6.5342	9,949,690.64
应付账款			
美元	2,787,185.92	6.5342	18,212,030.24
其他应付款			
美元	594,449.92	6.5342	3,884,254.67

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

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、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
与资产相关的政府补助	7,887,422.00	烟气治理改造工程专项补助[注 1]	788,742.12
与资产相关的政府补助	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
与资产相关的政府补助	8,117,600.00	技术创新能力建设项目[注 3]	811,760.04
与资产相关的政府补助	2,860,000.00	2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金[注 4]	285,999.96
与资产相关的政府补助	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
与资产相关的政府补助	3,734,000.00	863 计划农药废水低排放技术开发重点项目[注 6]	373,400.04
与资产相关的政府补助	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	200,000.04

与资产相关的政府补助	2,134,200.00	18MW 热电技改项目二期财政补助	213,420.00
与资产相关的政府补助	1,400,000.00	年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	93,333.34
与资产相关的政府补助	2,231,880.00	集中污水处理工程项目补助	215,531.43
与资产相关的政府补助	750,000.00	2013 年第四批重大科技专项补助经费	75,000.00
与资产相关的政府补助	700,000.00	2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	69,999.96
与资产相关的政府补助	3,860,000.00	外贸公共服务平台建设专项资金	99,999.96
与资产相关的政府补助	1,100,000.00	工业转型升级技术改造补助款	110,000.04
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	省高新技术企业研发中心(企业研究院)补助款	99,999.96
与资产相关的政府补助	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	80,000.04
与资产相关的政府补助	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	50,000.04
与资产相关的政府补助	1,500,000.00	国家高新技术产业发展项目	150,000.00
与资产相关的政府补助	1,650,000.00	国内成果转化项目经费	165,000.00
与资产相关的政府补助	800,000.00	2010 年中央环境保护专项资金	80,000.04
与资产相关的政府补助	820,000.00	省财政厅科技专项和优先主题补助	81,999.96
与资产相关的政府补助	400,000.00	2012 年化工自动化安全控制系统推广	39,999.96
与资产相关的政府补助	641,091.70	排污费返还	10,680.00
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术补助资金	49,999.98
与资产相关的政府补助	1,500,000.00	省建设先进制造业基地项目	104,166.63
与资产相关的政府补助	600,000.00	年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	69,000.00
与资产相关的政府补助	400,000.00	省 811 环境保护新三年行动专项资金	39,999.96
与资产相关的政府补助	700,000.00	省优先主题项目补助资金	34,999.99
与资产相关的政府补助	310,000.00	裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	43,666.66
与资产相关的政府补助	400,000.00	2009 年呼和浩特市财政厅工业开发区(园区)	

		企业奖励资金项目	
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	先进制造业基地财政专项资金项目补助	49,999.97
与资产相关的政府补助	500,000.00	省循环经济财政补助	50,000.05
与资产相关的政府补助	300,000.00	十一五国农科技支撑计划项目	30,000.00
与资产相关的政府补助	150,000.00	2.5-二氯苯酚绿色合成项目	15,000.00
与资产相关的政府补助	600,000.00	废气处理补助款	10,000.00
与资产相关的政府补助	100,000.00	高新技术研发经费	10,000.00
与资产相关的政府补助小计	64,436,193.70		5,690,700.17
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		福利企业增值税退税	2,614,073.09
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县财政局 2015 节能减排等项目奖励资金	837,968.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		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,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县财政局 2016 年度外贸奖励	510,700.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		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,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县就业管理服务处稳岗补贴	348,940.28
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		2016 年成都市企业技术中心的公示奖励	200,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		四大行业整治提升补助款	200,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励	184,840.10
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		服务业发展引导专项资金补贴	150,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县环境保护局 2017 年在线监测系统日常运行补助	120,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		挥发性有机物行业整治补助资金	112,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用		福利企业房产税退税	103,175.23

或损失的政府补助			
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		福利企业土地使用税退税	92,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		2016 年度转型升级奖励	50,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		高新技术企业科技保险费补助	50,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		清洁生产企业奖励款	50,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		地方水利建设基金减免	38,333.33
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		失业保险基金支持企业稳岗补贴	35,214.29
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县钟管镇人民政府安全分析补助	33,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		院士专家工作站绩效评估合格奖励	20,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		彩钢棚整治补助款	18,360.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		高新技术企业科技保险费补助	15,900.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		德清县钟管镇人民政府智慧用电补助款	15,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		1112 人才培养经费	15,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		退税	10,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		人才培养经费	9,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		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,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		成都高新局火炬计划统计企业补贴	5,000.00
与收益相关,且用于补偿公		专利保险费补助款	5,000.00

司已发生的相关成本费用或损失的政府补助			
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		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,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		中共德清县委组织部(本级)2016 年度企业育才奖励	3,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助小计	-		6,857,504.32
计入当期损益合计	64,436,193.70		12,548,204.49

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

[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);

[注 6]: 科学技术部《关于十一五 863 计划新材料技术领域农药废水低排放技术开发重点项目立项的通知》(国科发高〔2010〕76 号), 浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2010 年国家科研项目配套经费的通知》(浙财教〔2010〕125 号), 科学技术部《关于第五次拨付 2010 年度国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财〔2010〕693 号)。

4.本期计入当期损益的政府补助金额为 12,548,204.49 元。

80、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都炎龙科技有限公司	2017.3.15	160,000.00	100.00	非同一控制下企业合并	2017.3.15	取得控制权，办妥工商变更登记	237,374,977.42	99,566,948.66
上海悦玩网络科技有限公司[注]	2017.3.15		100.00	非同一控制下企业合并	2017.3.15			-748.95
上海页游网络科技有限公司[注]	2017.3.15		51.00	非同一控制下企业合并	2017.3.15		52,717,360.46	42,778,321.85
COG Publish Limited[注]	2017.3.15		100.00	非同一控制下企业合并	2017.3.15		32,596,052.49	13,600,902.07
上海盛厚公技术有限公司[注]	2017.3.15		100.00	非同一控制下企业合并	2017.3.15			8,749,435.89

其他说明：

[注]：上海悦玩网络科技有限公司、上海页游网络科技有限公司、COG Publish Limited 和上海盛厚公技术有限公司等 4 家系成都炎龙科技有限公司之控股子公司，故自公司收购成都炎龙科技有

限公司股权之日起，公司取得对该等公司控制，并将其纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	成都炎龙科技有限公司
--现金	800,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	800,000,000.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,600,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	414,554,199.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,185,445,800.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2015 年 10 月 19 日，公司与自然人鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司签订《发行股份及支付现金购买资产的协议》，拟向炎龙科技股东鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司发行股份及支付现金购买其持有的炎龙科技 100% 股权，交易标的作价 160,000 万元。其中以现金支付方式购买西藏炎龙所持炎龙科技 50% 股权，总计现金 80,000 万元；以发行股份支付方式购买鲁剑、李练所持炎龙科技 50% 股权。本次发行股份购买资产向交易对方鲁剑、李练发行的股份共计 256,410,256 股，发行价格为 3.12 元/股。

根据公司与鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司等业绩承诺方签订的《利润预测补偿协议》，业绩承诺方承诺成都炎龙科技有限公司 2015-2018 年实现的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。如果成都炎龙科技有限公司 2015-2018 年实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照《利润预测补偿协议》的约定向公司进行补偿。

大额商誉形成的主要原因：

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》(中企华评报字〔2015〕第 1297 号)，截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日，成都炎龙科技有限公司全体股东全部权益价值为 160,509.97 万元。根据评估结果及经各方协商，成都炎龙科技有限公司 100% 股权的整体价值确定为 160,000.00 万元。鉴于作为交易定价依据的《资产评估报告》(中企华评报字〔2015〕第 1297 号)的有效期截至到 2016 年 6 月 30 日，北京中企华资产评估有限责任公司于 2016 年 12 月 19 日出具了《资产评估报告》(中企华评报字(2016)第 1435 号)，以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日，成都炎龙科技有限公司 100% 股权评估价值为 166,060.21 万元，较以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日的评估值增加 5,550.24 万元，在此基础上，交易各方协商确定成都炎龙科技有限公司 100% 的

股东权益作价为 16 亿元。

企业合并成本为 1,600,000,000.00 元, 公司取得投资时应享有成都炎龙科技有限公司归属于母公司的可辨认净资产公允价值份额为 414,554,199.21 元, 差额 1,185,445,800.79 元确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成都炎龙科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	497,814,852.09	450,095,901.37
货币资金	112,425,353.36	112,425,353.36
应收款项	158,761,368.11	158,761,368.11
预付款项	78,857,416.50	78,857,416.50
其他应收款	17,991,409.21	17,991,409.21
其他流动资产	309,179.63	309,179.63
存货		
固定资产	551,323.55	551,323.55
无形资产	98,470,227.58	50,751,276.86
开发支出	19,595,570.56	19,595,570.56
递延所得税资产	1,525,449.53	1,525,449.53
其他非流动资产	9,327,554.06	9,327,554.06
负债：	86,095,611.09	86,095,611.09
借款		
应付款项	3,232,565.00	3,232,565.00
预收款项	23,708,422.43	23,708,422.43
应付职工薪酬	2,054,514.27	2,054,514.27
应交税费	34,231,918.89	34,231,918.89
其他应付款	14,914,223.68	14,914,223.68
递延收益	3,245,123.09	3,245,123.09
递延所得税负债	4,708,843.73	4,708,843.73
净资产	411,719,241.00	364,000,290.28
减：少数股东权益	-2,834,958.21	-2,834,958.21
取得的净资产	414,554,199.21	366,835,248.49

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古拜克生物有限公司	52,372,365.52	100.00	出售	2017.2.9	转让控制权, 办妥工商变更	14,414,258.87						
浙江锆谷科技有限公司	47,694,445.00	85.00	出售	2017.7.1	转让控制权, 办妥工商变更	2,246,473.56						
湖州新奥特医药化工有限公司	57,100,000.00	100.00	出售	2017.8.28	转让控制权, 办妥工商变更	560,364.58						

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(%)
霍尔果斯拜克影视有限公司	投资设立	2017.1.6	5,100,000.00	51.00
浙江拜克生物科技有限公司	投资设立	2017. 2. 20	383, 067, 591. 53	100. 00
湖州八八空间文化艺术传播有限公司	投资设立	2017.5.18	2,400,000.00	40.00
湖州市瀚叶文化有限责任公司	投资设立	2017.5.27	3,000,000.00	100.00
北京拜克影视有限公司	投资设立	2017.8.16		100.00

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
数舟(上海)数据信息服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
维鑫(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		受让
上海星瀚教育科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
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
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
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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

(1) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
上海页游网络科技有限公司	2017 年 11 月	51.00%	100.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	上海页游网络科技有限公司
购买成本/处置对价	39,200,000.00
--现金	39,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	39,200,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,881,886.79
差额	34,318,113.21
其中: 调整资本公积	30,170,000.00
调整盈余公积	
调整未分配利润	4,148,113.21

其他说明

□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	山东青岛	山东青岛	制造业	33.44		权益法核算

生 物 工 程 有 限 公 司						
河 北 圣 雪 大 成 制 药 有 限 责 任 公 司	河北石家庄	河 北 石 家 庄	制造业	49.00		权益法核算
财 通 基 金 管 理 有 限 公 司	上海市	上海市	金融业	30.00		权益法核算
上 海 雍 棠 股 权 投 资 中 心 (有 限 合 伙)	上海市	上海市	金融业	99.95		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
流动资产	913,630,369.69	270,749,047.40	1,690,670,041.39	88,124.48	865,197,566.67	189,537,276.18	1,629,112,945.90
非流动资产	504,900,336.86	310,773,078.86	504,516,311.66	200,000,000.00	455,650,827.42	289,708,881.95	151,892,869.49
资产合计	1,418,530,706.55	581,522,126.26	2,195,186,353.05	200,088,124.48	1,320,848,394.09	479,246,158.13	1,781,005,815.39
流动负债	212,881,918.27	239,850,564.28	689,918,260.64	54,515.00	174,339,477.46	149,404,980.80	777,359,519.29
非流动负债	9,847,482.28	36,682,000.00	48,940,088.07		18,716,612.58	37,708,000.00	62,490,799.11
负债合计	222,729,400.55	276,532,564.28	738,858,348.71	54,515.00	193,056,090.04	187,112,980.80	839,850,318.40
少数股东权益			77,754,369.06				59,335,705.76
归属于母公司 股东权益	1,195,801,306.00	304,989,561.98	1,378,573,635.28	200,033,609.48	1,127,792,304.05	292,133,177.33	881,819,791.23
按持股比例 计算的净资 产份额	399,875,956.73	149,444,885.37	413,572,090.57	199,933,642.66	377,133,746.47	143,145,256.89	264,545,937.37
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	391,180,571.24	150,620,751.38	413,572,090.57	199,933,642.66	377,133,746.47	144,321,122.90	264,545,937.37
存在公开报 价的联营企							

业权益投资的公允价值							
营业收入	1,182,838,941.55	555,731,906.71	1,459,166,275.40		1,255,138,625.71	481,031,123.33	2,096,363,423.94
净利润	370,697,280.25	12,856,384.65	512,949,708.98	-54,448.22	421,508,492.12	5,800,519.35	540,052,503.85
终止经营的净利润							
其他综合收益			-1,395,205.29				-5,616,151.69
综合收益总额	370,697,280.25	12,856,384.65	511,554,503.69	-54,448.22	421,508,492.12	5,800,519.35	534,436,352.16
本年度收到的来自联营企业的股利	109,914,345.75				114,000,000.00	846,391.83	30,000,000.00

其他说明

重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛易邦生物工程有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	33.44		权益法核算
河北圣雪大成制药有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	制造业	49.00		权益法核算
财通基金管理有限公司	上海市	上海市	金融业	30.00		权益法核算
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	上海市	上海市	金融业	99.95		权益法核算

(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	34,553,892.29	30,856,263.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	32,546,181.14	9,169,605.47
--其他综合收益	32,546,181.14	9,169,605.47
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 81.17% (2016 年 12 月 31 日：29.67%) 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	34,759,747.59				34,759,747.59
其他应收款	300,000,000.00				300,000,000.00
合 计	334,759,747.59				334,759,747.59

(续上表)

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

(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	738,791,601.90	776,133,717.36	637,272,824.72		138,860,892.64
应付票据	83,174,167.56	83,174,167.56	83,174,167.56		
应付账款	137,401,025.52	137,401,025.52	137,401,025.52		
应付利息	6,553,729.28	6,553,729.28	6,553,729.28		
其他应付款	16,554,637.09	16,554,637.09	16,554,637.09		
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

(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	332,736,699.28	338,600,863.87	338,600,863.87		
应付票据	150,960,682.35	150,960,682.35	150,960,682.35		
应付账款	100,090,440.16	100,090,440.16	100,090,440.16		
应付利息	5,935,549.50	5,935,549.50	5,935,549.50		
其他应付款	823,110,385.00	823,110,385.00	823,110,385.00		
应付债券	152,575,181.61	153,010,874.57		153,010,874.57	
合 计	1,565,408,937.90	1,571,708,795.45	1,418,697,920.88	153,010,874.57	

(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 2017 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(2016 年 12 月 31 日：人民币 9,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50 基准点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本

公司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	75,821.92			75,821.92
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	75,821.92			75,821.92
(2) 权益工具投资	75,821.92			75,821.92
持续以公允价值计量的资产总额	75,821.92			75,821.92

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 75,821.92 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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
升华集团控股有限公司[注 1]	其他
浙江升华控股集团有限公司[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	其他

升华控股集团有限公司控制)	
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
升华地产集团有限公司升华大酒店(受升华集团控股有限公司控制)	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
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
浙江沐源环境工程有限公司(升华集团控股有限公司之联营企业)	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
鲁 剑	参股股东
李 练	参股股东
爱佑慈善基金会[注 7]	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，本期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）锆业有限公司，原系本公司之控股子公司，本期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 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，本期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]：公司实际控制人沈培今先生现担任爱佑慈善基金会之理事、合伙人。

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	40,201,878.95	
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	36,893,020.84	30,132,625.15
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料	3,097,210.80	5,632,880.62
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,580,163.77	2,767,114.48
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	4,493,844.25	5,587,823.01
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	734,519.93	1,015,214.14
浙江华源颜料股份有限公司	原辅料		65,655.38
浙江升华云峰新材股份有限公司	水、原辅料		37,099.00
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	3,825.64
浙江云峰莫干山地板有限公司	电		50,055.03
浙江铅谷科技有限公司	淡碱水	243,550.42	
小 计		87,250,769.40	45,292,292.45

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江华源颜料股份有限公司	蒸汽、原辅料	17,221,757.17	14,919,950.44
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	3,352,876.13	2,364,302.80
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司	蒸汽	4,357,638.05	3,957,733.63
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽、原辅料	857,569.71	651,929.13
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	380,602.04	355,259.65
德清奥华能源有限公司	原辅料		72,795.47
浙江云峰莫干山地板有限公司	蒸汽	46,713.24	68,311.69

浙江锆谷科技有限公司	蒸汽	9,352,198.31	
小 计		35,569,354.65	22,390,282.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	房屋及建筑物 土地使用权	607,657.20	446,799.96

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江升华云峰新材股份有限公司	房屋及建筑物机器设备	609,035.41	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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江伊科拜克动物保健品有限公司、青岛易邦生物工程有限公司、浙江瀚叶股份有限公司	15,288.54	2013.05.22	2018.05.22	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本担保系为公司发行的公司债进行的担保，该应付债券同时由本公司以持有浙江伊科拜克动物保健品有限公司 49%的股权及青岛易邦生物工程有限公司 16.50%的股权提供质押担保以及由本公司以账面房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,186.39	1,556.37

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本期，公司向关联方爱佑慈善基金会捐赠人民币 5,500,000.00 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
应收账款	浙江华源颜料股份有限公司			2,447,735.00	146,864.10
应收账款	浙江锐谷科技有限公司	2,280,779.20	136,846.75		
小计		2,280,779.20	136,846.75	2,447,735.00	146,864.10
其他应收款	成都炎龙科技有限公司			3,079,057.24	184,743.43
其他应收款	内蒙古拜克生物有限公司	3,969,636.00	238,178.16		
小计		3,969,636.00	238,178.16	3,079,057.24	184,743.43

(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	德清奥华能源有限公司		1,100,000.00
应付票据	浙江东缘油脂有限公司		2,646,536.00
小 计			3,746,536.00
应付账款	德清奥华能源有限公司	3,962,981.79	3,757,523.78
应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	650,706.54	1,129,468.80
应付账款	浙江东缘油脂有限公司		879,704.00
小 计		4,613,688.33	5,766,696.58
其他应付款	沈培今		800,000,000.00
其他应付款	升华地产集团有限公司 升华大酒店	217,142.63	164,666.12
小 计		217,142.63	800,164,666.12

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 其他承诺事项

1) 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) 公司拟出资 5,000 万元设立浙江瀚叶投资管理有限公司。2017 年 10 月 31 日, 该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日, 公司尚未对其出资。

3) 公司拟出资 1,000 万元设立瀚叶互娱(上海)科技有限公司。2017 年 11 月 30 日, 该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日, 公司尚未对其出资。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐适用 ☒不适用

3、其他

☒适用 ☐不适用

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

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	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据 2018 年 2 月 12 日公司第七届董事会第十次会议审议通过的《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 公司 2017 年度拟不进行利润分配, 拟以 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, 共计转增 724,301,573 股, 转增后公司总股本将增加至 3,138,640,149 股。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

(1) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(2) 发行股份购买资产并募集配套资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《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》(证监许可〔2017〕329 号)批准, 公司获准分别向成都炎龙科技有限公司股东鲁剑和李练定向增发人民币普通股(A 股)股票 246,153,846 股和 10,256,410 股, 合计 256,410,256 股, 每股面值 1 元, 每股发行价格为人民币 3.12 元; 获准非公开发行不超过 373,134,328 股普通股(A 股)募集配套资金, 均系向特定对象沈培今非公开发行, 每股面值 1 元, 每股发行价

格为人民币 4.02 元。上述合计定向增发人民币普通股(A 股)股票 629,544,584 股,增加注册资本人民币 629,544,584.00 元,变更后的注册资本为人民币 1,724,527,554.00 元。2017 年 3 月公司已收到出资净额 2,281,257,045.54 元,计入股本 629,544,584.00 元,和计入资本公积(股本溢价) 1,652,773,383.49 元。

(3) 资本公积转增股本

根据 2017 年 9 月 1 日公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于 2017 年中期资本公积金转增股本的议案》,以 2017 年 6 月 30 日公司总股本 1,724,527,554 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

(4) 重大资产重组意向性协议

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)、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟购买深圳量子云科技有限公司 100%的股权,宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)为深圳量子云科技有限公司控股股东,持有其 75.50%股权,喻策为实际控制人。公司在协议签订后向宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)支付 3 亿元交易意向金。

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费	净利润	归属于母公司所
----	----	----	------	------	-----	---------

				用		有者的终止经营 利润
内蒙古拜克生物有限公司	14,775,019.97	16,062,263.68	-1,319,137.26		-1,319,137.26	-1,319,137.26
浙江锆谷科技有限公司	160,524,613.33	156,719,414.07	3,998,010.32	35,930.30	3,962,080.02	3,367,768.02
湖州新奥特医药化工有限公司	151,828,303.84	148,598,079.51	5,764,576.81	306,944.02	5,457,632.79	5,457,632.79

其他说明：

(1) 终止经营损益

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	327,127,937.14	492,611,667.77
减：营业成本	277,889,572.14	447,160,757.92
税金及附加	3,186,047.25	5,258,315.64
销售费用	9,578,983.59	15,158,711.21
管理费用	22,463,810.38	50,581,422.89
财务费用	2,186,162.11	4,079,579.30
资产减值损失	6,075,181.79	8,648,169.94
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益	-406,953.64	-112,963.99
其他收益	3,712,001.68	
营业利润	9,053,227.92	-38,388,253.12
加：营业外收入	63,333.72	4,384,048.46
减：营业外支出	-673,111.77	2,145,932.33
终止经营业务利润总额	8,443,449.87	-36,150,136.99
减：终止经营业务所得税费用	342,874.32	806,321.67
终止经营业务净利润	8,100,575.55	-36,956,458.66
减：本期确认的资产减值损失	480,388.09	
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益(税后)	17,221,097.01	
其中：处置损益总额		

减：所得税费用(或收益)		
终止经营损益合计	24,841,284.47	-36,956,458.66
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计	24,246,972.47	-34,611,764.85

(2) 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
浙江锆谷科技有限公司	13,227,287.22	-1,300,255.69	-5,853,330.32	2,662,611.40	-6,450,761.31	3,363,911.84
内蒙古拜克生物有限公司	-148,435.15	-6,441.47		1,513,305.75	-1,920,866.52	
湖州新奥特医药化工有限公司	15,142,130.89	-5,372,783.70	-9,986,745.62	-3,607,454.34	-5,418,220.86	5,423,729.51

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。公司目前主要分为四个分部，即农兽药相关产品、锆系列产品、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	锆系列产品	游戏产品	娱乐影视及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,074,084,014.74	153,636,958.42	237,374,977.42	4,215,242.31	173,776,479.37	1,295,534,713.52
主营业务成本	959,459,113.98	130,659,519.68	68,451,743.18	2,786,760.27	174,203,892.53	987,153,244.58
资产总额	5,821,448,064.62		1,212,202,366.14	138,418,078.01	1,718,069,814.52	5,453,998,694.25
负债总额	1,214,094,006.83		745,558,095.59	144,177,601.36	854,008,200.15	1,249,821,503.63

(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

募集资金项目的有关说明

1) 2017 年度，公司实际使用募集资金 790,193,080.44 元，其中 790,003,757.62 元用于公司收购成都炎龙科技有限公司 100%股权中现金对价部分的支付，189,322.82 元募集资金专户利息收入用于永久补充流动资金。2017 年度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 11,323,336.04 元。

2) 截至 2017 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 702,387,301.14 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)。其中: 募集资金专户存储余额 222,387,301.14 元, 银行短期理财产品余额 430,000,000.00 元, 结构性存款余额 50,000,000.00 元。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 2016 年 2 月, 经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过, 公司与上海易德臻投资管理中心(有限合伙)、上海亚商股权投资管理有限公司、董建军、吕俊、邱宇签订《上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)有限合伙协议》。同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙), 其中本公司为有限合伙人, 该公司已于 2015 年 04 月 30 日在上海市嘉定区市场监督管理局登记注册, 取得统一社会信用代码为 91310114332665367X 的合伙企业营业执照, 全体合伙人总认缴出资额 25,100 万元。截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司认缴出资额为 10,000 万元, 实际缴纳出资额为 6,000 万元。

(2) 2017 年 1 月 20 日, 经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过, 公司与上海悦玺股权投资管理有限公司签订《上海雍棠股权投资中心(有限合伙)<合伙协议>》。同意公司出资人民币 20,000 万元投资上海雍棠股权投资中心(有限合伙), 其中本公司为有限合伙人, 该公司已于 2016 年 6 月 24 日在上海市工商局登记注册, 取得统一社会信用代码为 91310000MA1FL2FP28 的合伙企业营业执照, 全体合伙人总认缴出资额 20,100 万元。截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司认缴出资额为 20,000 万元, 实际缴纳出资额为 20,000 万元。

(3) 2017 年 3 月 21 日, 经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过, 公司参与签订《深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)<合伙协议>》。同意公司出资人民币 4,000 万元投资深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙), 其中本公司为有限合伙人, 该公司已于 2017 年 2 月 20 日在深圳市市场监督管理局登记注册, 取得统一社会信用代码为 91440300MA5ECL0CX8 的合伙企业营业执照, 全体合伙人总认缴出资额 80,000 万元。截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司认缴出资额为 4,000 万元, 实际缴纳出资额为 2,800 万元。

(4) 2017 年 9 月 28 日, 根据公司与自然人徐洪签订的《股权转让协议》, 公司 2,500 万元受让其自然人徐洪持有的维康金杖(上海)文化传媒有限公司 4.25% 的股权。维康金杖(上海)文化传媒有限公司已于 2016 年 8 月 3 日在上海市自贸区市场监督管理局登记注册, 取得统一社会信用代码为 91310115MA1K3F6J84 的营业执照, 现有注册资本 50,000 万元。

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,147,441.16	100.00	1,508,846.47	6.00	23,638,594.69	32,592,958.54	100.00	1,957,864.39	6.01	30,635,094.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	25,147,441.16	100.00	1,508,846.47	6.00	23,638,594.69	32,592,958.54	100.00	1,957,864.39	6.01	30,635,094.15

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	25,147,441.16	1,508,846.47	6.00
1 年以内小计	25,147,441.16	1,508,846.47	6.00
合计	25,147,441.16	1,508,846.47	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 3,366,589.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。因投资子公司转出坏账准备 3,815,607.24 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
ZHEJIANG SHENGHUA BIOK BIOLOGY CO.LIMITED	17,885,320.24	71.12	1,073,119.21
PISA AGROPECUARIA, S.A.DE C.V AV.ESPANA 1840.COLONIA MODERNA	995,567.05	3.96	59,734.02
VIMIFOS S.A de C.V.	861,534.27	3.43	51,692.06
TOVARYSTVO ZOBMEZHENOYU VIDPOVIDALNISTYU ALFA HIMGRUP	670,408.92	2.67	40,224.54
THANH NHON CORPORATION	529,270.20	2.10	31,756.21
小 计	20,942,100.68	83.28	1,256,526.04

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☒适用 ☐不适用

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
子公司浙江拜克生物科技有限公司资产增资	42,461,627.04		应收账款出资
小 计	42,461,627.04		

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	300,000,000.00	67.95			300,000,000.00	111,645,562.22	48.91			111,645,562.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,520,494.29	31.15	8,251,229.66	6.00	129,269,264.63	116,621,463.36	51.09	11,869,788.81	10.18	104,751,674.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,969,636.00	0.90	238,178.16	6.00	3,731,457.84					
合计	441,490,130.29	100.00	8,489,407.82	1.92	433,000,722.47	228,267,025.58	100.00	11,869,788.81	5.20	216,397,236.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)	300,000,000.00			根据其可回收性不同单项计提坏账准备
合计	300,000,000.00		/	/

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	137,520,494.29	8,251,229.66	6.00
1 年以内小计	137,520,494.29	8,251,229.66	6.00
合计	137,520,494.29	8,251,229.66	6.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,258,391.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。因投资子公司转出坏账准备 121,989.75 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,005,641.92	81,260,712.41
交易意向金	300,000,000.00	
暂借款	134,979,481.14	146,645,562.22
往来款	3,969,636.00	
其他	535,371.23	360,750.95
合计	441,490,130.29	228,267,025.58

(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 年以内	67.96	
霍尔果斯拜克影视有限公司	暂借款	104,105,380.24	1 年以内	23.58	6,246,322.81
维鑫(上海)文化传媒有限公司	暂借款	12,541,028.61	1 年以内	2.84	752,461.72
数舟(上海)数据信息服务有限公司	暂借款	10,394,700.00	1 年以内	2.35	623,682.00
上海星瀚教育科技有限公司	暂借款	7,938,372.29	1 年以内	1.8	476,302.34
合计		434,979,481.14		98.53	8,098,768.87

(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

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
子公司浙江拜克生物科技有限公司资产增资	1,587,700.18		其他应收款出资
小 计	1,587,700.18		

(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

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	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
内蒙古拜克生物有限公司	3,969,636.00	238,178.16	6.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
小 计	3,969,636.00	238,178.16	6.00	

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	2,060,874,911.53		2,060,874,911.53	301,928,863.30	90,242,000.00	211,686,863.30
对联营、合营企业投资	1,189,860,948.15		1,189,860,948.15	816,857,070.28		816,857,070.28
合计	3,250,735,859.68		3,250,735,859.68	1,118,785,933.58	90,242,000.00	1,028,543,933.58

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古拜克生	150,000,000.00		150,000,000.00			

物有限公司						
浙江锆谷科技有限公司	53,023,513.30		53,023,513.30			
湖州新奥特医药化工有限公司	37,172,730.00		37,172,730.00			
德清壬思实业有限公司	21,429,580.00			21,429,580.00		
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	20,483,040.00			20,483,040.00		
数舟(上海)数据信息服务有限公司	6,800,000.00	10,394,700.00		17,194,700.00		
维鑫(上海)文化传媒有限公司	8,020,000.00	580,000.00		8,600,000.00		
上海星瀚教育科技有限公司	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		383,067,591.53		
合计	301,928,863.30	1,999,142,291.53	240,196,243.30	2,060,874,911.53		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
财通基金管理有限公司	264,545,937.37			149,444,714.79	-418,561.59					413,572,090.57	
青岛易邦生物工程有限公司	377,133,746.47			123,961,170.52			109,914,345.75			391,180,571.24	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	30,856,263.54			15,947,628.76			12,250,000.00			34,553,892.30	
河北圣雪大成制药有限责任公司	144,321,122.90			6,299,628.48						150,620,751.38	
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)		200,000,000.00		-66,357.34						199,933,642.66	
小计	816,857,070.28	200,000,000.00		295,586,785.21	-418,561.59		122,164,345.75			1,189,860,948.15	
合计	816,857,070.28	200,000,000.00		295,586,785.21	-418,561.59		122,164,345.75			1,189,860,948.15	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,039,575.69	429,862,868.22	561,422,591.66	491,157,371.42
其他业务	3,321,931.89	1,949,468.94	3,750,657.78	2,528,378.37
合计	484,361,507.58	431,812,337.16	565,173,249.44	493,685,749.79

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
权益法核算的长期股权投资收益	295,586,785.21	318,039,296.98
处置长期股权投资产生的投资收益	5,910,599.35	62,492,197.20
私募基金投资收益		4,884,451.90
理财产品投资收益	600,996.80	1,428,325.90
合计	302,098,381.36	386,844,271.98

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	9,220,068.93	
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）	9,934,130.75	
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	10,517,268.97	
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	75,821.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,607,741.93	
所得税影响额	-1,693,324.63	
少数股东权益影响额	-32,022.76	
合计	20,725,854.60	

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	7.39	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81	0.11	0.11

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	261,222,758.44
非经常性损益		B	20,725,854.60
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	240,496,903.84
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,700,568,528.46
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	2,282,317,967.49
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	9
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	I ₁	-2,621,135.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	12
	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	I ₂	-418,561.59
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	12
	购买少数股东权益相应调整的净资产额	I ₃	-34,318,113.21
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	2
	处置子公司相应调整额的净资产额	I ₄	-2,246,473.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	6
报告期月份数		K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	3,533,035,763.96
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.81%

(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	261,222,758.44
非经常性损益	B	20,725,854.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	240,496,903.84
期初股份总数	D	1,094,982,970
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	689,811,022
发行新股或债转股等增加股份数	F	629,544,584
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	2,256,952,430
基本每股收益	$M = A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.11

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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：沈培今

董事会批准报送日期：2018 年 2 月 12 日

修订信息

☐适用 ☒不适用