

公司代码：600226

公司简称：瀚叶股份

浙江瀚叶股份有限公司 2019 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）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见审计报告（天健审[2020]8568 号），具体详见公司同日发布的《关于浙江瀚叶股份有限公司 2019 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》（天健函[2020]749 号）。

四、公司负责人朱礼静、主管会计工作负责人李莹莹及会计机构负责人（会计主管人员）李莹莹声明：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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2019年12月31日，公司合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润为-672,992,723.05元，2019年度母公司的净利润为-542,994,243.33元，加上上年结转未分配利润572,332,669.19元，扣减2019年度派发现金红利68,533,635.86元，母公司期末未分配利润为-39,195,210.00元。

经公司第八届董事会第二次会议审议，公司2019年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。2019年度利润分配预案尚需提交公司年度股东大会审议。

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

是

截至2019年12月31日，公司其他应收款中应收沈培今余额37,812.46万元，系公司管理层或沈培今确认的关联方资金占用款。

1. 公司应收控股股东、实际控制人沈培今资金占用款余额中35,100.00万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业（有限合伙）、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项已收回6,000万元。

2. 2020年5月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙0521民初1640号、(2020)浙0521民初1641号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司（以下简称升华小贷）与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 057 号《

最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 020 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自2019年6月17日至2020年6月12日期间向公司发放最高限额1,300万元的借款,借款月利率为 2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,为公司的借款承担连带责任担保。2019年6月公司实际向升华小贷借入1,200万元。”“升华小贷与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 059 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 022 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自2019年6月17日至2020年6月12日期间向拜克生物发放最高限额1,300万元的借款,借款月利率为 2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,公司为该借款承担连带责任担保。2019年6月拜克生物实际向升华小贷借入1,200万元。”经公司管理层和沈培今确认,该等借款本金2,400万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方,形成关联方资金占用。截至2019年12月31日,上述借款根据合同计算的本息金额合计2,712.46万元。截至本报告披露日,上述关联方资金占用款项尚未完全收回。

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

是

1. 2020年5月,公司及沈培今收到浙江省湖州市中级人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙05民初43号】等材料。根据材料:“2017年6月18日,沈培今与杨金毛签订《借款合同》(升借(2017)年字0619号),沈培今向杨金毛借款人民币15,000万元,借款期限自2017年6月19日起至2017年7月18日,借款年利率为10%,违约金根据违约天数为每日万分之七。公司及上海瀚叶投资控股有限公司为上述借款提供连带责任担保。2019年6月28日,公司向杨金毛出具《承诺函》,确认15,000万元的借款本息仍未支付,并保证向杨金毛偿清全部借款本息。”2020年4月30日,杨金毛向浙江省湖州市中级人民法院提出财产保全申请,要求冻结沈培今、公司存款人民币26,000万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。经公司自查,上述诉状提及的公司为沈培今与杨金毛于2017年6月18日签订借款合同提供连带责任担保事项未履行公司董事会、股东大会决策程序;诉状提及的公司于2019年6月28日出具《承诺函》确认向杨金毛偿还全部借款本息事项,公司未履行董事会、股东大会决策程序。上述事项可能涉及公司违规担保。公司部分长期资产(截至2019年12月31日账面价值合计133,229.48万元)被司法冻结,截至本报告披露日,该部分资产仍在冻结中。

2. 2020年5月,公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙0521民初1644号】等材料。根据材料:“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与夏继明、公司签订了合同号为A(2019)XD最保借字第058号《最高额保证借款合同》,升华小贷与夏继明、拜克生物签订了合同号为A(2019)XD最抵借字第021号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自2019年6月17日至2020年6月12日期间内向被告夏继明发放最高贷款限额600万元,借款月利率2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,公司为该借款承担连带责任担保。2019年6月夏继明实际向升华小贷借入500万元。”2020年5月6日,升华小贷向浙江省德清县人民法院提出财产保全申请,要求冻结夏继明、公司、拜克生物存款人民币600万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。瀚叶股份公司部分长期资产(截至2019年12月31日账面价值合计15,145.34万元)被司法冻结,截至本报告披露日,该部分资产仍在冻结中。

九、 重大风险提示

1.天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年度财务报表进行审计,并出具了无法表示意见审计报告(天健审[2020]8568号),具体详见公司同日披露的《关于浙江瀚叶股份有限公司2019年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》(天健函[2020]749号)。

2.天健会计师事务所(特殊普通合伙)就公司2019年度财务报表内部控制的有效性进行审计,对公司内部控制的有效性出具了否定意见,具体详见公司同日披露的天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《内部控制审计报告》(天健审(2020)8569)。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	67
第七节	优先股相关情况.....	71
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节	公司治理.....	79
第十节	公司债券相关情况.....	84
第十一节	财务报告.....	85
第十二节	备查文件目录.....	229

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	2019 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
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
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
瀚叶互娱	指	瀚叶互娱（上海）科技有限公司
瀚昕文化	指	上海瀚昕文化传媒有限公司，曾用名维鑫（上海）文化传媒有限公司
瀚叶体育	指	上海瀚叶体育发展有限公司
瀚唐体育	指	上海瀚唐体育发展有限公司
瀚铭数据	指	上海瀚铭数据信息有限公司，曾用名数舟（上海）数据信息服务有限公司
拜克影视	指	霍尔果斯拜克影视有限公司
星瀚教育	指	上海星瀚教育科技有限公司
北京八八空间	指	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司
湖州八八空间	指	湖州八八空间文化艺术传播有限公司
鸣哩科技	指	无锡鸣哩科技股份有限公司
星路天下	指	北京星路天下文化传媒有限公司
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
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
瀚擎影视	指	上海瀚擎影视有限公司
量子云	指	深圳量子云科技有限公司
浆果晨曦	指	宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心（有限合伙）
众晖铭行	指	杭州众晖铭行创业投资合伙企业（有限合伙）
瀚叶科创	指	德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司
西藏观复	指	西藏观复投资有限公司
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
湖州新奥特	指	湖州新奥特医药化工有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江瀚叶股份有限公司
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	朱礼静

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王旭光	景霞
联系地址	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层
电话	021-68365799	021-68365799
传真	021-68365693	021-68365693
电子信箱	wxg@hugelafgroup.com	jingxia@hugelafgroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省德清县钟管镇工业区
公司注册地址的邮政编码	313220
公司办公地址	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层
公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	http://www.hugelafgroup.com
电子信箱	600226@hugelafgroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区耀元路58号环球都会广场3号楼9层

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	805,256,358.25	982,064,939.24	-18.00	1,317,429,354.06
归属于上市公司股东的净利润	-672,992,723.05	141,719,552.61	-574.88	261,222,758.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-705,844,005.31	129,089,923.92	-646.78	240,496,903.84
经营活动产生的现金流量净额	-102,419,843.91	-176,120,333.71	不适用	82,294,002.26
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,546,130,674.44	4,337,402,756.71	-18.24	4,204,504,970.87
总资产	4,159,059,189.32	5,068,902,850.12	-17.95	5,453,998,694.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.22	0.05	-540.00	0.09
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.22	0.05	-540.00	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.23	0.04	-675.00	0.08
加权平均净资产收益率 (%)	-17.10	3.32	减少20.42个百分点	7.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-17.93	3.02	减少20.95个百分点	6.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2017年3月8日,公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,核准公司向鲁剑先生发行246,153,846股股份、向李练女士发行10,256,410股股份购买相关资产,向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过373,134,328股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年3月29日,公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后,公司总股本由发行前的1,094,982,970股变更为1,724,527,554股。

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

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

按照股本变动后的新股本3,138,640,149股计算，2017年度的基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.09元、0.09元与0.08元。

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、2019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	222,695,273.50	242,385,469.72	197,230,938.78	142,944,676.25
归属于上市公司股东的净利润	83,079,068.86	67,702,788.97	66,446,444.51	-890,221,025.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76,361,138.58	40,765,412.77	60,334,698.36	-883,305,255.02
经营活动产生的现金流量净额	-295,738,341.12	272,478,700.14	-133,647,404.02	54,487,201.09

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	2019年金额	附注 (如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	41,901,526.76		3,246,285.24	9,220,068.93
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	9,599,492.00		6,612,248.78	9,934,130.75

定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,085,894.19			311,653.35
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			16,827,710.45	10,517,268.97
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-40,773,618.71		2,060,219.18	75,821.92
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,895,484.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,145,921.25		-11,580,545.07	-7,607,741.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

少数股东权益影响额	34.17		7,858.74	-32,022.76
所得税影响额	-2,711,608.90		-4,544,148.63	-1,693,324.63
合计	32,851,282.26		12,629,628.69	20,725,854.60

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
交易性金融资产	2,060,219.18	9,988,979.38	7,928,760.20	
其他非流动金融资产	163,452,566.30	94,643,924.63	-68,808,641.67	-43,011,207.75
合计	165,512,785.48	104,632,904.01	-60,879,881.47	-43,011,207.75

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

(一) 文化娱乐业务

1. 网络游戏业务：

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

(1) 业务介绍

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

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

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

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

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

(2) 经营模式

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

由中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会(GPC)、伽马数据(CNG)、国际数据公司(IDC)联合发布的《2019年中国游戏产业报告》显示：2019年中国游戏产业整体保持稳中向好、稳中有升的良好态势，2019年中国游戏市场和海外市场出口收入整体增速再次提升，收入超过3,100亿，增幅达到10.6%，其中中国游戏产业实际销售收入2,308.8亿元，同比增长7.7%，行业发展逐渐回暖。2019年中国移动游戏市场实际收入达1,581.1亿元，占市场总额的68.5%，较去年同比增长18.0%；客户端市场实际销售收入615.1亿元，占市场总额的26.6%，同比下降0.7%；网页游戏市场实际销售收入98.7亿元，占市场总额的4.3%，同比下降22.0%。

2019 年中国游戏用户规模达 6.4 亿人，同比增长 2.5%，增速明显放缓，中国游戏用户规模进入稳定发展阶段。

2019 年中国自主研发游戏海外市场实际销售 825.2 亿元，同比增长 21.0%，继续保持稳定增长中国自主研发网络游戏在全球游戏市场占据了重要位置，中国游戏企业及游戏产品也在持续引领着全球移动游戏产品类型的迭代。中国游戏企业多角度拓展海外市场，除了实现海外收入连续多年的增长外，中国游戏企业海外市场竞争力也在逐步提升。一方面，游戏企业持续推出精品开拓海外市场，产品类型更加多样，并出现引领海外市场产品迭代的迹象。另一方面，游戏企业多种方式并举快速提升自身在海外影响力，品牌认知逐渐加强，旗下产品覆盖用户范围稳步扩大。

2. 影视综艺业务：

(1) 业务介绍

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

(2) 经营模式

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

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

(3) 行业情况

文化部“十三五”时期文化产业发展规划进一步提出到 2020 年，文化产业整体实力和竞争力明显增强，培育形成一批新的增长点、增长极和增长带，全面提升文化产业发展的质量和效益，文化产业成为国民经济支柱性产业。重点推进“文化+”“互联网+”，促进文化产业结构优化升级。在党中央和地方政府的三重文化政策引导下，文化产业获得快速发展。

2019 年，《关于深化影视业综合改革促进我国影视业健康发展的意见》的推出，进一步完善了影视产业创作生产引导机制，持续规范影视企业经营行为。中国影视产业已经走上更加成熟、规范、专业的发展道路，影视产业愈发注重产品的头部化、垂直化和精品化，市场化公司的发展目标及前景不断明朗化。

国家广播电视总局下发《关于推动广播电视和网络视听产业高质量发展的意见》，以结构化管理、宏观调控、引导扶持、评析交流、宣传推介等多种措施推动各类节目创新创优，进一步完善创作选题规划，切实加强创作生产引导。为提升网络视听节目内容品质，加强精品网络视听作品创作传播，国家广播电视总局于 2019 年 11 月发布《建立优秀网络视听节目创作研评机制》。在综艺产业市场化发展结合政策引导下，国内综艺经历了一个由点状到网状的过程，节目题材越来越丰富，质量也相应逐步走高。未来的中国综艺市场仍有更大的需求等待被开发，中国综艺节目行业也将向着更成熟的模式发展。

（二）化工业务：

1. 公司所从事的化工行业主要业务、主要产品及其用途

(1) 兽药、饲料添加剂：

公司生产的兽药和饲料添加剂主要用于畜禽的治疗、防疫和动物营养添加剂等三大领域。主要产品有 L-色氨酸预混剂、莫能菌素等，上述产品用途如下：L-色氨酸是动物重要的必需氨基酸和限制性氨基酸，可用于改善动物饲料日粮氨基酸组成和比例，提高日粮蛋白质的价值和利用效率；莫能菌素属聚醚类离子载体抗生素，对革兰氏阳性菌、猪血痢密螺旋体有较强作用，能够提高瘤胃丙酸产量，提高饲料利用率，用于防治鸡球虫病、羔羊、犊牛、兔球虫病等。

(2) 农药：

公司农药主要有生物农药阿维菌素系列产品。阿维菌素是一种新型抗生素类生物农药，对多种农作物的害螨和害虫具有很高的生物活性，具有高效、广谱、低残留和对人畜及环境安全等特点，应用于蔬菜、果树、小麦、水稻、棉花、烟草等作物虫害的防治。

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

2. 化工业务经营模式

公司与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，开展新产品研究和现有产品的工艺技术提升；拥有主营业务产品各自独立的生产系统及热电供应配套系统，建立了从原辅材料到产成品的质量控制管理体系，企业在质量控制、环境管理和安全生产管理方面实现了科学化、标准化、现代化和规范化运作。

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

3. 化工行业情况

(1) 兽药、饲料添加剂：

公司兽药、饲料添加剂业务主要以饲料添加剂类的兽用化药和氨基酸类产品为主，与畜牧业的发展紧密相关。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。

为缓解蛋白原料的进口依赖性和环境污染，中国饲料工业协会于 2018 年 10 月发布实施《仔猪、生长肥育猪配合饲料》、《蛋鸡、肉鸡配合饲料》两项标准，推广低蛋白日粮技术在饲料中的应用，进一步推进氨基酸类饲料添加剂产品消费需求。

2019 年非洲猪瘟疫情给我国生猪产业发展带来影响，国内生猪生产的基础产能逐渐减少。同时，非洲猪瘟疫情推动行业加速向“公司+规模化养殖场”的方向升级，进一步提升行业准入门槛，加速国内生猪养殖规模化进程。

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。近几年，动物源细菌耐药性形势严峻，人兽共用的抗菌药耐药性增高，威胁人类医疗资源；动物专用抗菌药耐药性逐年增高，影响食品安全和公共卫生安全。

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，未来几年我国兽药行业将加速整合，饲料添加剂行业将迎来快速发展，虽然兽药行业的市场容量提升在放慢脚步，兽药、饲料添加剂产量增幅放缓或将成为常态，但刚性需求不会改变，中国始终是全国兽药企业竞争的最大潜在市场。随着养殖规模化水平的进一步提升，环保和安全压力的持续加大，兽用化药和饲料添加剂行业内外整合力度加大，产能集中度逐步提升。

(2) 农药：

目前，国内农药行业整合度不高，竞争格局较为分散，多数农药企业主营产品类别单一。从企业规模来看，制剂生产企业规模普遍较小，原药生产企业虽然规模相对较大，但产品结构仍以仿制国外专利到期的产品为主，自创品种数量极少，创新能力普遍不足。

近年来农药行业环保压力不断加大，上游企业生产成本不断增加。农药行业环保核查趋严加速了行业落后产能的淘汰，有利于缓解行业供给过剩的现状。对于环保治理不达标、生产水平低下、环保设施配套不足、治理粗放的中小企业来说，未来经营将面临巨大的监管压力和经营风险，而生产工艺先进、环保设施配套充足的优质企业将迎来发展机遇，有利于行业的长期健康发展。同时，

《控制污染物排放许可制实施方案》明确，到 2020 年，完成覆盖所有固定污染源的排污许可证核发工作。未来不符合排污许可证发证条件的企业将不得排污，对中国农药行业的供给格局将产生影响。另外，根据中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》，“十三五”期间，农药行业将继续着力提升产业集中度，提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约；通过兼并重组、股份制改造等方式，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。

绿色已成为农业发展最重要的理念和导向，农药减施增效正成为行业上下的自觉行动；种植业结构持续调整，农药零增长行动深入推进，取得了农药用量连续三年负增长的显著成效；以绿色防控为代表的绿色生产方式得到越来越多的应用，病虫害防治专业化服务全面推进，高效施药机械加快推广，这些都将对行业走向产生深刻的影响。农药制剂产品更安全、产业更集约、利用更高

效、发展可持续，农药行业正沿着这一方向不断前行。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以农药制剂的生产和销售为主。

4. 热电联供

业务范围：热电联产、集中供热。主要产品有电力、蒸汽等。

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产无重大变化。

其中：境外资产 2,326.34（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.56%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

1. 游戏

瀚叶股份游戏业务板块下设炎龙科技与瀚叶互娱两家全资子公司，炎龙科技与瀚叶互娱建立了规范化和标准化的游戏研发、运营流程，在业务布局上各有侧重、互为补充。炎龙科技系国内知名的网络游戏研发商和代理发行商。炎龙科技推出的自主研发游戏作品《布武天下》、《王之霸业》、《武神斩》等，在游戏玩家及业内人士中享有良好口碑，《布武天下》在中国游戏工委主办的中国游戏产业年会上被评为“最佳原创移动游戏”。

瀚叶互娱以微信正式开放小游戏入口为契机，开发制作了《几何大逃亡》、《蹦一蹦城市英雄》等多款微信精品小游戏，并持续提升游戏研发能力，以打造高品质、长生命周期精品游戏为核心，围绕《几何大逃亡》IP 化长线发展，形成了自身具备一定流量优势的产品矩阵体系。其中，《几何大逃亡》作为核心产品，2019 年初荣登阿拉丁游戏排行榜第三名，3 月份上线百度小程序并获得当月百度小游戏人气排行榜第一，6 月份再度获得阿拉丁 2019 年度最佳游戏称号。

2. 综艺

瀚昕文化核心团队有着丰富的文娱经验和行业资源，先后承制了《中华好妈妈》、《咪咕 Morning Call》、《战斗吧萌宠》、《宠物医院》等综艺节目。公司始终坚持精品导向，推出了 B 站评分高达 9.8 分的宠物医疗观察类真人秀《宠物医院》等优秀内容作品。瀚昕文化围绕宠物垂直细分领域，开展线上、线下活动及宠物社交平台聚集优势流量，打通线上、线下变现渠道，逐步构建萌宠生态圈，不断提升公司品牌效应和商业价值。

3. 文化行业大数据

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

4. 体育

瀚叶体育作为上海市壁球协会的发起单位及首批会员单位，拥有高水平的专业级壁球运动比赛场馆，公司依托与上海市大学生体育协会、中学生体育协会、上海市壁球协会及沪上高校的合作，借助中国国家壁球队的专业技术支持，组建了专业、规范的教练员队伍，积极开展上海青少年壁球校园推广活动，拓展壁球场馆运营与培训业务，努力打造成为具有竞争力的壁球项目运营商。2019 年 5 月，瀚叶体育正式成为“2019 年上海城市业余联赛”合作伙伴，进一步提升了公司在行业的竞争力。

5. 生物科技

（1）研发优势

公司经过多年的发展，在生物发酵、化学合成领域的研发、生产方面积累了丰富的经验，已形成集生物兽药、饲料添加剂、生物农药、医药中间体及食品添加剂等多项产品的研发、生产、销售为一体的产业体系。

公司建有基因工程实验室、微生物实验室、提取实验室、发酵中试车间、提取中试车间、合成中试车间、检测实验室等多个实验室，均配备了先进的试验设备和仪器，为公司的研发提供了良好的硬件基础。公司与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，拥有微生物发酵与合成领域的专业技术人才，联合承担和完成了国家支撑计划项目和国家“863”重点项目。公司重视技术创新与知识产权保护，曾荣获浙江省专利示范企业称号。

（2）品牌优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年度，公司围绕核心战略对现有业务和管理资源进一步挖潜、整合和开拓，推进各项业务稳定有序经营，塑造有利于企业可持续发展的核心竞争力，努力为股东、中小投资者以及社会各界创造价值。

（一）公司业务经营情况

1、游戏业务：

2019 年，炎龙科技在稳定维护《布武天下》、《王之霸业》等原有产品的基础上，开拓了 HTML5 小游戏业务，年内上线 32 款 H5 小游戏，目前已建立 H5 小游戏矩阵。

报告期内，受游戏行业发展趋势及行业监管政策的影响，炎龙科技经营业绩出现下滑，2019 年度炎龙科技实现营业收入 21,843.05 万元，净利润 8,569.28 万元。

根据中国证监会《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》的相关要求，基于谨慎性原则，公司就收购炎龙科技 100% 股权形成的商誉 118,544.58 万元计提减值准备 71,821.14 万元。

瀚叶互娱核心产品《几何大逃亡》2019 年先后获得阿拉丁游戏排行榜第三名及 2019 年度最佳游戏称号。继续围绕《几何大逃亡》IP 化长线发展，推出了《几何大逃亡之大魔王》、《几何大逃亡末日避难所》等产品，形成品牌合力。此外，定制开发类游戏“垃圾分类大作战”入围腾讯第一届微信公益游戏产品设计大赛 A 类产品，于 9 月底验收上线；围绕“步数”的创意游戏方案入围腾讯第二届微信公益游戏产品设计大赛 A+ 类产品，成为腾讯重点合作项目，进一步提升了瀚叶互娱在微信小游戏开发领域的品牌和市场影响力。

经过努力，瀚叶互娱全年共上线 40 款游戏产品，并与微信、手 Q、百度、OPPO、4399 等多家平台建立合作，与海外运营的传音手机、HAGO、FACEBOOK 等开展产品运营尝试，在产品多样化与平台多元化方面取得了显著进步。

2、影视业务：

瀚擎影视 2018 年参投电视剧《大浦东》先后于央视一套和东方卫视播出，取得良好的收视率和口碑，在实现投资收益的同时，该剧亦入选国家广电总局 2018-2022 百部重点电视剧选题剧目名单，并获“好剧选介”推荐。此外，瀚擎影视成功取得广播电视节目制作经营许可证，与多家播放平台、影视公司及大型文娱投资平台建立了合作关系，为后续影视项目投资、发行等工作的开展奠定基础。

拜克影视继续推进主投剧《百慕迷踪》、《逃出魔鬼城》的发行工作。拜克影视参投剧《大运河》入选广电总局《庆祝新中国成立 70 周年推荐播出参考剧目名单》，进一步塑造了瀚叶股份在影视

行业的知名度。

3、综艺业务：

2019 年，瀚叶传媒与哔哩哔哩、SMG 互联网节目中心联合出品全国首档宠物医疗观察类真人秀《宠物医院》，以独特的立意和创新的形式，在宠物类节目中脱颖而出，收获了优秀的播放数据和观众口碑。节目于 2019 年 5 月在 B 站首播后，获得 B 站 9.8 分、豆瓣 8.6 分的高评。在网络高热度、高口碑的推动下，《宠物医院》从竞争激烈的卫视暑期档角逐中脱颖而出，登陆东方卫视晚间黄金档上星播出，全部八集节目中有四期名列同时段节目收视率前三，确立了跨媒介的传播影响力。随即瀚叶传媒于下半年启动《宠物医院》第二季筹备，目前《小主安康-宠物医院 2》已登录 B 站。瀚叶传媒积极探索产业模式的突破，2019 年 6 月推出《顽萌》APP，APP 以宠物综艺节目积累的流量和口碑为基础，通过线上图文、短视频、话题等内容生产、聚合与发布，线下举办顽萌嘉年华等现场活动聚集优势流量，为 APP 的商业化运营和流量变现创造了有利条件。

4、体育业务：

报告期内，瀚叶体育以品牌提升、校园推广、场馆运营为重点，进一步深化与上海市大学生体育协会、中学生体育协会、上海体育学院、国家壁球队和上海市教委的合作，充分发挥各方资源优势，不断完善壁球培训业务体系，拓展公司壁球场馆运营与培训业务。年内，瀚叶体育与上海体育学院共同发起成立上海市壁球协会，积极参与承办了上海市中小学生壁球锦标赛、上海城市业余联赛上海青少年壁球公开赛等众多赛事。瀚叶飞飒壁球俱乐部夺得 2019 第五届中国壁球俱乐部联赛（总决赛）冠军，瀚叶青少年壁球队也在青少年壁球比赛中获得佳绩，进一步提升了瀚叶体育在壁球界的行业地位和市场知名度。

5、文化大数据业务：

作为文化大数据业务的运营主体，瀚叶数据积极开展文化大数据系统、平台和标准体系构建。初步建设完成 IP 价值指数、热点概念指数、城市文化符号指数 IP 价值评估、影视剧投资评估模型、品牌授权模型、企业信用评估体系研究模型等，为后续商务拓展和价值变现奠定基础。报告期内，公司“文化 IP 价值评估大数据服务平台”入选 2019 年度上海文创资金扶持项目。

6、生物业务：

在中美贸易战、非洲猪瘟肆虐、江苏响水工业园爆炸等一系列宏观经济、市场、产业等负面因素的叠加影响下，拜克生物兽药业务总体承压，L-色氨酸、氨基葡萄糖销售收入同比大幅度下降。面对极其严峻的经营压力，拜克生物通过技术创新提升产品质量，开拓产品销售市场、强化经营管理，推动生物科技业务的转型与升级。经过努力，国内农药制剂销售数量同比上升 19.3%，蒸汽销售数量同比增长 6.5%。

（二）股份回购

为充分维护公司和投资者利益，稳定投资者预期，增强市场信心，推动公司股票价值的合理回归，在综合考虑公司财务状况以及未来盈利能力的情况下，2019 年 1 月 9 日，公司通过集中竞价交易方式实施了首次股份回购，截止 2019 年 5 月 20 日公司回购期限届满，公司实际回购股份数量为 13,847,317 股，占公司目前总股本的比例为 0.44%，成交的最低价格为 2.98 元/股，成交的最高价格 4.18 元/股，支付的总金额为人民币 50,058,593.07 元（不含交易费用）。回购方案实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异。

2020 年，公司将继续严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，认真开展各项工作。秉承对全体股东和中小投资者负责的态度，兼顾社会效益最大化，组织落实股东大会的各项决议，加强制度建设，针对目前出现的内控缺陷等问题，公司将通过不限于成立专项小组等措施，进一步优化内部控制和风险控制体系，不断完善法人治理结构，提升公司的运行效率和整体竞争力，促进公司可持续健康发展。

二、报告期内主要经营情况

2019 年公司实现营业收入 80,525.64 万元，同比降低 18.00%；归属于母公司净利润为-67,299.27 万元，同比降低 574.88%。公司营业收入主要来源为农兽药及蒸汽业务、游戏业务。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	805,256,358.25	982,064,939.24	-18.00
营业成本	523,026,694.64	584,603,077.52	-10.53
销售费用	59,888,163.03	80,627,917.93	-25.72
管理费用	156,242,081.68	139,324,807.72	12.14
研发费用	61,487,806.04	80,713,696.52	-23.82
财务费用	14,602,419.95	20,131,982.14	-27.47
经营活动产生的现金流量净额	-102,419,843.91	-176,120,333.71	41.85
投资活动产生的现金流量净额	-31,924,425.85	396,524,750.78	-108.05
筹资活动产生的现金流量净额	-254,300,224.04	-502,178,530.91	49.36

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期内游戏收入、农兽药收入减少所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内游戏收入、农兽药收入减少使成本结转减少所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内广告宣传推广费用减少所致;

管理费用变动原因说明:主要系报告期内并购重组中介机构费用、租赁费用增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系报告期内研发投入减少所致;

财务费用变动原因说明:主要系报告期内利息支出减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内日常营运费用变动所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内对外投资同比减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内对外融资变动所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业制造	538,858,310.96	449,335,456.95	16.61	-12.66	-9.39	减少 3.01 个百分点
游戏产品	218,430,546.37	25,419,457.58	88.36	-30.17	-17.29	减少 1.81 个百分点
娱乐影视及其他	40,014,740.84	46,529,676.54	-16.28	-12.22	-12.09	减少 0.17 个百分点
合计	797,303,598.17	521,284,591.07	34.62	-18.25	-10.06	减少 5.96 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	52,534,223.94	44,641,132.43	15.02	-35.74	-28.24	减少 8.88 个百分点

兽药产品	224,304,525.37	222,768,178.61	0.68	-26.30	-15.21	减少 12.99个 百分点
电及蒸汽	262,019,561.65	181,926,145.91	30.57	13.49	6.40	增加 4.63 个百分点
游戏产品	218,430,546.37	25,419,457.58	88.36	-30.17	-17.29	减少 1.81 个百分点
娱乐影视 及其他	40,014,740.84	46,529,676.54	-16.28	-12.22	-12.09	减少 0.17 个百分点
合计	797,303,598.17	521,284,591.07	34.62	-18.25	-10.06	减少 5.96 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	497,702,438.30	422,687,798.61	15.07	-13.89	-11.80	减少 2.02 个百分点
境外地区	299,601,159.87	98,596,792.46	67.09	-24.60	-1.72	减少 7.66 个百分点
合计	797,303,598.17	521,284,591.07	34.62	-18.25	-10.06	减少 5.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司农兽药业务收入同比下降，主要系子公司拜克生物受制于太湖流域的环保压力与市场竞争环境的变化，公司农药产能收缩。公司主要兽药产品色氨酸受非洲猪瘟影响，产品市场价格与销量同比下滑，收入同比下降。

电及蒸汽：受国家产业政策影响，拜克生物所在工业区淘汰小锅炉，实施集中供热致拜克生物周边客户蒸汽采购量增加。

游戏业务：报告期内，游戏业务收入同比下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
L-色氨酸	吨	2,924	2,814.7	415.35	-8.08	-4.12	35.71
蒸汽	万吨	194.88	124.44		7.29	10.27	

产销量情况说明

① 报告期内公司主要兽药产品色氨酸受非洲猪瘟影响，产品市场价格与销量同比下滑，收入同比下降。

② 公司将外部采购获得的主要能源煤炭加工转换为电、蒸汽产品，在满足自身生产经营需求后富余部分通过管网销售给用户。蒸汽产品受国家产业政策及热电节能技改项目竣工后蒸汽供应量增加的影响，报告期内该产品产销量同比有所增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本 比例 (%)		期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)	说明
工业制造	原材料	292,378,495.26	65.07	347,058,865.82	69.99	-15.76	
工业制造	人工	46,694,775.77	10.39	39,818,937.62	8.03	17.27	
工业制造	能源	14,834,670.88	3.30	19,989,992.26	4.03	-25.79	
工业制造	折旧	45,040,545.93	10.02	22,517,709.11	4.54	100.02	
工业制造	其他制 造费用	50,386,969.11	11.21	66,516,706.65	13.41	-24.25	
工业制造	合计	449,335,456.95	100.00	495,902,211.46	100.00	-9.39	
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	38,099,058.13	8.48	52,697,101.84	10.63	-27.70	
农药产品	人工	4,174,168.04	0.93	4,755,112.48	0.96	-12.22	
农药产品	能源	61,227.47	0.01	202,385.71	0.04	-69.75	
农药产品	折旧	1,444,768.97	0.32	2,487,401.32	0.50	-41.92	
农药产品	其他制 造费用	861,909.82	0.19	2,066,567.54	0.42	-58.29	
农药产品	小计	44,641,132.43	9.93	62,208,568.89	12.54	-28.24	
兽药产品	原材料	131,701,153.36	29.31	177,922,213.14	35.88	-25.98	
兽药产品	人工	34,549,451.45	7.69	29,077,615.38	5.86	18.82	
兽药产品	能源	5,000,142.12	1.11	6,337,080.81	1.28	-21.10	
兽药产品	折旧	21,516,553.46	4.79	12,337,520.03	2.49	74.40	
兽药产品	其他制 造费用	30,000,878.22	6.68	37,040,841.46	7.47	-19.01	
兽药产品	小计	222,768,178.61	49.58	262,715,270.82	52.98	-15.21	
电及蒸汽	原材料	122,578,283.77	27.28	116,439,550.84	23.48	5.27	
电及蒸汽	人工	7,971,156.28	1.77	5,986,209.76	1.21	33.16	
电及蒸汽	能源	9,773,301.29	2.18	13,450,525.74	2.71	-27.34	
电及蒸汽	折旧	22,079,223.50	4.91	7,692,787.76	1.55	187.01	
电及蒸汽	其他制 造费用	19,524,181.07	4.35	27,409,297.65	5.53	-28.77	
电及蒸汽	小计	181,926,145.91	40.49	170,978,371.75	34.48	6.40	
	合计	449,335,456.95	100.00	495,902,211.46	100.00	-9.39	

成本分析其他情况说明

报告期内:

农药成本同比降低 28.24%，主要系收入同比降低 35.74%所致；

兽药成本同比降低 15.21%，主要系收入同比降低 26.30%所致；

电及蒸汽成本同比增长 6.4%，主要系收入同比增长 13.49%所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 30,535.75 万元，占年度销售总额 37.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 4,455.88 万元，占年度销售总额 5.53 %。

前五名供应商采购额 19,821.72 万元，占年度采购总额 43.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,142.33 万元，占年度采购总额 6.87%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	59,888,163.03	80,627,917.93	-25.72	主要系报告期内广告宣传推广费用减少所致
管理费用	156,242,081.68	139,324,807.72	12.14	主要系报告期内中介机构费用、租赁费增加所致
研发费用	61,487,806.04	80,713,696.52	-23.82	主要系报告期内研发投入减少所致
财务费用	14,602,419.95	20,131,982.14	-27.47	主要系报告期内利息支出减少所致
所得税费用	13,259,205.07	-632,013.14	2,197.93	主要系报告期内递延所得税变动所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	43,478,954.93
本期资本化研发投入	6,508,927.55
研发投入合计	49,987,882.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.21
公司研发人员的数量	208
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	22.78
研发投入资本化的比重 (%)	13.02

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

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发团队未发生变化。

传统业务研发情况：公司对期末仍处于研究阶段或者在研究阶段即终止的研究项目均按照准则费用化。报告期内，公司坚持科技创新项目的开发研究，围绕重点产品开展研发工作。公司通过菌种诱变筛选、发酵工艺优化、后处理工艺改进及合成工艺路线调整等多种方式优化生产工艺，提升生产水平，增强产品的市场竞争力。

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

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-102,419,843.91	-176,120,333.71	不适用	主要系公司日常营运费用变动所致
投资活动产生的现金流量净额	-31,924,425.85	396,524,750.78	-108.05	主要系本年对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-254,300,224.04	-502,178,530.91	不适用	主要系借款减少所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内，公司实现投资收益 2.31 亿元，同比增加 0.58 亿元。主要系报告期内，财通基金实现净利润 0.71 亿元，同比增加 0.95 亿元，公司持有财通基金 30% 股权，本报告期按权益法确认的财通基金投资收益同比增加 0.29 亿元；青岛易邦实现净利润 4.80 亿元，同比增加 0.50 亿元，公司持有青岛易邦 33.44% 股权，本报告期按权益法确认的青岛易邦投资收益同比增加 0.17 亿元。

2. 为盘活公司存量资产，优化公司资产结构，报告期内拜克生物对部分闲置无形资产、固定资产进行处置，扣除处置资产发生的场地搬迁、设备清理等费用后本次资产处置收益约 1,654.36 万元（未扣除所得税费等）。

3. 2017 年 12 月 20 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署〈重组意向性协议〉的议案》，同意公司与浆果晨曦、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟向浆果晨曦等购买量子云 100% 的股权，公司已于协议签订后向浆果晨曦支付 3 亿元交易意向金。2018 年 10 月 27 日公司终止上述重大资产重组事项，但未收回交易意向金，浆果晨曦已将其持有的量子云科技有限公司 75.50% 的股权质押给本公司并出具关于意向金归还的《承诺函》，该股权质押登记手续已办妥。截至本报告披露日，公司尚未收到应收浆果晨曦的 3 亿元意向金。针对上述应收款项公司本期计提 5,400 万元减值准备。

4. 公司出资 5,000 万元持有的北京八八 16.67% 股权。北京八八目前主要从事艺术培训，由于其运营未取得预期效果，近年持续亏损，未来持续经营能力存在不确定性，经营环境和财务状况较为一般，所以以持有该公司的净资产份额合理估计作为其公允价值，确认公允价值变动损益 -4,301.01 万元。

5. 商誉减值

受游戏行业发展趋势及行业监管政策的影响，公司全资子公司炎龙科技因经营未达预期导致业绩出现下滑，根据中国证监会《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》的相关要求，基于谨慎性原则，公司就收购炎龙科技 100% 股权形成的商誉 118,544.58 万元计提减值准备 71,821.14 万元。

6. 应收款项及预付款项减值

根据公司执行的会计政策和会计估计，资产负债表日，对应收款项及预付款项按重要性和信用风险特征进行分类，对单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项及预付款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，对相同账龄

的具有类似的信用风险特征的应收款项及预付款项，采用账龄分析法计提坏账准备。本期应收款项计提坏账准备 10,198.89 万元，预付款项计提坏账准备 1,800.00 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	90,122,688.29	2.17	469,787,718.86	9.27	-80.82	主要系报告期内归还到期贷款及增加对外投资所致
应收账款	385,819,604.31	9.28	230,211,044.85	4.54	67.59	主要系报告期内应收业务款增加所致
预付款项	166,422,139.19	4.00	330,152,198.82	6.51	-49.59	主要系报告期内长期对外项目重分类至其他应收款所致
其他应收款	690,734,234.46	16.61	396,144,923.20	7.82	74.36	主要系报告期内长期对外项目重分类至其他应收款及应收股利增加所致
其他流动资产	30,084,720.68	0.72	150,520,646.49	2.97	-80.01	主要系报告期内募集资金理财到期收回所致
可供出售金融资产	0.00	0.00	163,452,566.30	3.22	-100.00	主要系按新金融准则对投资企业重分类所致
长期股权投资	1,265,866,560.41	30.44	1,174,583,446.24	23.17	7.77	主要系报告期内对外投资增加所致

资						
其他非流动金融资产	94,643,924.63	2.28	0.00	0.00	100.00	主要系按新金融准则对投资企业重分类所致
开发支出	153,280,582.93	3.69	47,894,479.85	0.94	220.04	主要系游戏开发投入增加所致
商誉	467,234,430.94	11.23	1,185,445,800.79	23.39	-60.59	主要系子公司按市场公允价值计提减值所致
短期借款	160,204,208.33	3.85	271,999,998.20	5.37	-41.10	主要系报告期内支付上年度预提人工费用所致
应付账款	73,556,934.43	1.77	115,423,005.05	2.28	-36.27	主要系报告期内偿付供应商货款所致
应交税费	27,113,536.32	0.65	16,983,365.53	0.34	59.65	主要系报告期内各项税费增加所致
其他应付款	110,011,410.52	2.65	79,039,600.01	1.56	39.19	主要系报告期内向融资租赁公司抵押借款增加所致
长期借款	60,117,540.68	1.45	109,999,997.80	2.17	-45.35	主要系报告期内归还贷款所致
未分配利润	-74,078,117.70	-1.78	667,448,241.21	13.17	-111.10	主要系报告期内日常经营收益变动及计提应付普通股股利变动所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 报告期内,公司以合法拥有的位于湖州市德清县钟管镇的 3 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物作为抵押物为热电节能技改项目专项贷款向交通银行股份有限公司湖州分行提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日,上述资产账面净值 14,976.83 万元。

(2) 报告期内,公司以合法拥有的位于杭州市西湖区天目山路天际大厦的房产 904 室、905 室、906 室、907 室、908 室之房屋所有权作为抵押物向浙商银行湖州分行为公司融资提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日,上述资产账面净值 3,773.93 万元。

(3) 报告期内,公司以合法拥有的热网管线及机器设备之所有权作为抵押物向宁波金通融资租赁有限公司为公司融资提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日,上述资产账面净值 5,777.57 万元。

(4) 报告期内,公司将所持财通基金 30%的股权办理了股权质押手续,用于补充公司流动资金。公司将所持财通基金 9%的股权质押给招商银行股份有限公司上海高安支行,将所持财通基金 21%的股权质押给上海银行股份有限公司广中路支行。截至报告期末,公司所持财通基金 9%的股权已办理完成质押解除手续。

(5) 报告期内,拜克生物以不动产(产权证编号:浙(2018)德清县不动产权第 0017626 号、浙(2018)德清县不动产权第 0017627 号、浙(2017)德清县不动产权第 0030910 号)提供抵押担保。截至 2019 年 12 月 31 日,上述抵押资产账面净值 11,098.71 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 公司业务概要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) 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。
- 6) 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。
- 7) 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。
- 8) 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。
- 9) 《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。
- 10) 2018 年 1 月农业部发布公告第 2638 号,停止在食品动物中使用噻乙醇、氨苯胂酸、洛克沙肿等 3 种兽药。农业部评价认为噻乙醇、氨苯胂酸、洛克沙肿等 3 种兽药的原料药及各种制剂可能对动物产品质量安全、公共卫生安全和生态安全存在风险隐患。要求自 2018 年 5 月 1 日起,停止生产相关兽药的原料药及各种制剂,相关企业的兽药产品批准文号同时注销。此次禁止后,养殖业就仅剩 11 种抗菌药允许添加到商品饲料中长期使用。
- 11) 2018 年 5 月 22 日,农业农村部决定开展兽用抗菌药使用减量化行动,同时组织制定了《兽用抗菌药使用减量化行动试点工作方案(2018-2021 年)》。该方案工作总体目标为力争通过 3 年时间,实施养殖环节兽用抗菌药使用减量化行动试点工作,推广兽用抗菌药使用减量化模式,减少使用抗菌药类药物饲料添加剂,兽用抗菌药使用量实现“零增长”,兽药残留和动物细菌耐药问题得到有效控制。
- 12) 生态环境部“三定”方案即《生态环境部职能配置、内设机构和人员编制规定》(以下简称《规定》)正式出炉。生态环境部增设了固体废物与化学品司、中央生态环境保护督察办公室、生态环境执法局等机构,进一步增强对固废、化学品等领域的环境监管。其中,固体废物与化学品司负责全国固体废物、化学品、重金属等污染防治的监督管理,组织实施危险废物经营许可证及出口核准、固体废物进口许可、有毒化学品进出口登记、新化学物质环境管理登记等环境管理制度。另外,《规定》中还首次提及政策影响评价。环境影响评价与排放管理司承担规划环境影响评价、政策环境影响评价、项目环境影响评价、排污许可综合协调和管理工作,同时拟定生态环境准入清单并组织实施。
- 13) 2018 年,农业农村部制定了《2018 年农产品质量安全要点》,发布兽药最大残留限量和 2018 年版农药残留最大限量食品安全国家标准。新制定农药残留限量标准 1000 项、兽药残留标准 100 项、其他行业标准 200 项。制定农业标准制修订管理办法及相关制度,对已列入农业国家标准和行业标准制修订计划的项目实施督导检查。启动开展农产品品质、营养标准的研制。制定《农作物种子质量标准制修订工作方案》和《进口农产品的农药残留限量标准制定指南》,编制《加快完善我国兽药残留标准体系的工作方案(2018—2025 年)》。鼓励和规范有条件的社会团体制定农业团体标准。
- 14) 根据最新版《农药管理条例》(以下简称新《条例》)及配套的《农药经营许可管理《办法》》(以下简称《《办法》》)规定,2018 年 8 月 1 日起,农药经营实行农药经营许可制度,中国境内的农药经营者需持有经营许可证上岗。无证经营者将面临相应处罚。新版《农药管理条例》取消了临时登记、分装登记,只保留原来的正式登记。正式登记包括大田农药登记和卫生农药登记,

其中大田登记以“PD”表示，卫生登记以“WP”表示。

15) 2019年3月，浙江省生态环境厅印发《浙江省生态环境厅关于开展全省化工企业环境安全隐患排查整治专项行动的紧急通知》，部署开展为期2个月的专项行动，排查整治范围包括全省所有化工园区和化工企业，重点检查企业环境应急管理工作落实情况和园区风险防范措施实施情况。

16) 2019年5月，农业农村部第174号公告明确了兽药生产企业全面实施追溯数据，对兽药经营活动追溯管理，在养殖场组织开展兽药使用追溯试点。自2019年9月1日起，境内外兽药生产企业应按要求，及时、规范、准确上传兽药产品入库和出库数据信息至国家兽药产品追溯系统。

17) 2019年11月，中华人民共和国国家发展和改革委员会正式发文《产业结构调整指导目录(2019年本)》，2020年1月1日起施行，涉及鼓励、限制、淘汰一大批涉医药产品或者服务。其中，抗生素类基本被列入限制类产业。

18) 2019年2月，《中共中央 国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》。这是新世纪以来第16个指导“三农”工作的中央一号文件，释放出党中央坚持不懈解决好“三农”问题作为全党工作重中之重明确信号。一号文件多处涉及农化及化工行业，比如，实施农业关键核心技术攻关行动，培育一批农业战略科技创新力量，推动生物种业、重型农机、智慧农业、绿色投入品等领域自主创新；开展农业节肥节药行动，实现化肥农药使用量负增长；发展生态循环农业，推进畜禽粪污、秸秆、农膜等农业废弃物资源化利用，实现畜牧养殖大县粪污资源化利用整县治理全覆盖，下大力气治理白色污染等。

19) 2019年生态环境部印发《2019年环境影响评价与排放管理工作要点》，旨在推进年度重点行业排污许可证核发任务，部署开展固定污染源清理整顿，全面推进排污许可证后管理、强化排污者责任。《要点》还强调要加快推进《排污许可管理条例》出台和《固体废物污染环境防治法》修订，2019年完成磷肥、水处理等重点行业排污许可证核发。开展固定污染源清理整顿工作，地方生态环境部门将开展24个已核发行业清理整顿及分类处置工作，推动企业全覆盖。强化实施排污许可证后监督管理，严厉打击无证排污违法行为。生态环境部将全力推进固定污染源“一证式”管理，并加快研究将固体废物、土壤等纳入排污许可管理。

20) 2019年2月，国家市场监督管理总局、中国国家标准化管理委员会联合发布《农药包装通则》和《农药乳油包装》两项国家标准，这两项国家标准为“六五”期间制定的强制性国家标准，是农药标准体系的重要组成部分，是乳油农药和其他剂型农药包装的通用型标准，对所有剂型的农药都有规范作用。标准文本中增加了防止农药包装废弃物污染土壤的新要求。新发布实施的这两项强制性国家标准，将对保护农村生态环境、保障人体健康和环境安全起到重要作用。

21) 2019年，农业农村部发布了第194号公告，公告中提到，自2020年1月1日起，退出除中药外的所有促生长类药物饲料添加剂品种，兽药生产企业停止生产、进口兽药代理商停止进口相应兽药产品，同时注销相应的兽药产品批准文号和进口兽药注册证书。自2020年7月1日起，饲料生产企业停止生产含有促生长类药物饲料添加剂的商品饲料。同时，兽药生产企业完成相应兽药产品“兽药添字”转为“兽药字”批准文号变更工作。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

报告期内，公司化工产品基本情况如下：

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

2019年，江苏响水化工企业爆炸事故，在全国范围内引起巨大震动，随之而来的安全、环保督查导致农药企业受到了较大影响。部分农药企业无法开工或搬迁，近两年难以形成有效的产能，纯制剂加工企业原药一货难求，原药价格飙升，影响到全国的供需。响水爆炸案后，江苏省出台了《江苏省化工行业整治提升方案（征求意见稿）》，具体措施包括到2020年底，全省化工生产企业数量或减少到2000家，到2022年，全省化工生产企业数量不超过1000家。根据已提出的和新增加的化工园区安全、环保要求，从园区规模、产业层次、用地面积、规划许可、安全监管、环境治理等方面，对江苏全省50个化工园区开展全面评价，根据评价结果，压减至20个左右。从全国范围来看，江苏响水“3·21”特大爆炸事故后，包括山东、河北、浙江、福建等沿海省份均开展

了化工产业安全整治行动。行业进入整合期，产品也进入了优化期，很多企业和产品注定将被淘汰。

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

兽药、饲料添加剂：

据全国畜牧总站信息中心统计，全国工业饲料总产量 22885.4 万吨，同比下降 3.7%。其中，配合饲料 21013.8 万吨，同比下降 3.0%；浓缩饲料 1241.9 万吨，同比下降 12.4%；添加剂预混合饲料 542.6 万吨，同比下降 10.6%。分品种看，猪饲料 7663.2 万吨，同比下降 26.6%，其中仔猪、母猪、育肥猪饲料分别下降 39.2%、24.5%、15.9%；蛋禽饲料 3116.6 万吨，同比增长 9.6%，其中蛋鸭、蛋鸡饲料分别增长 27.2%、1.8%；肉禽饲料 8464.8 万吨，同比增长 21.0%，其中肉鸡、肉鸭饲料分别增长 17.9%、25.2%；反刍动物饲料 1108.9 万吨，同比增长 9.0%，其中肉牛、奶牛、肉羊饲料分别增长 32.5%、0.8%、7.8%；宠物饲料产量 87.1 万吨，同比增长 10.8%；水产饲料 2202.9 万吨，同比增长 0.3%；其他饲料 241.9 万吨，同比增长 29.5%。在饲料总产量中，猪饲料占比从上年的 43.9% 下降到 33.5%，禽饲料占比从上年的 41.4% 上升到 50.6%。

全国饲料添加剂产量 1199.2 万吨，同比增长 8.2%。其中，直接制备饲料添加剂 1130.2 万吨，同比增长 7.6%；生产混合型饲料添加剂 69 万吨，同比增长 20.0%。氨基酸、维生素和矿物质产量分别为 330 万吨、127 万吨、590 万吨，同比分别增长 10.5%、14.7%、4.1%。酶制剂和微生物制剂产量继续快速增长，同比增幅分别为 16.6%、19.3%。

近几年，中国饲料消费增长，依靠饲料起步的集团企业继续重金投资养殖业，融入养殖大产业，打造全产业链的步伐加快，一体化企业布局终端市场，抢占下游消费空间。2019 年，全国 10 万吨以上规模饲料生产厂 621 家，比上年减少 35 家；饲料产量 10659.7 万吨，同比增长 3.7%，在全国饲料总产量中的占比为 46.6%，较上年增长 3.3 个百分点。全国有 7 家生产厂年产量超过 50 万吨，比上年减少 1 家，单厂最大产量 110.7 万吨。年产百万吨以上规模饲料企业集团 31 家，在全国饲料总产量中的占比为 50.5%，其中有 3 家企业集团年产量超过 1000 万吨。养殖饲料一体化规模扩大，一体化企业在制定饲料配方时更多考虑养殖实际生产性能与收益，低蛋白日粮应用程度提高，也促进饲用氨基酸用量增加，尤其是小品种氨基酸，在该类群体中用量大幅增长。2019 年宏观经济增速进一步放缓，经济下行，全球贸易萎缩，制造业增长乏力，国际市场上恶性通胀导致国家汇率崩盘的现象屡有出现。国内方面，受“猪周期”下行、非洲猪瘟疫情冲击和一些地方不当禁养限养等因素影响，2019 年全国生猪产能下降较多，猪价涨幅较大。据农业农村部监测，2019 年 12 月生猪存栏同比下降 37.7%，能繁母猪存栏同比下降 31.4%，全年累计出栏量同比下降 24.6%。市场供给不足导致猪肉价格、进口数量均创历史新高，供给失衡也引发上游饲料和饲料添加剂产量全部供大于求。公司的色氨酸产品虽然销量上与去年同期相比没有太大的变化，但是销售价格一直在谷底徘徊。

2019 年，农业农村部继续开展兽用抗菌药减量化行动，同时组织制定了《兽用抗菌药使用减量化行动试点工作实施方案（2018-2021 年）》，同时，农业农村部渔业渔政管理局和全国水产技术推广总站制定了《2019 年水产养殖用药减量行动方案》，该方案指出，养殖企业使用兽药总量同比平均减少 5% 以上，使用抗生素类兽药平均减少 20% 以上。至此，抗生素减量方案已经囊括全部食用动物。2019 年，农业农村部对主要畜禽产品 9 大类 80 种兽药残留进行监测，抽检畜禽产品约 1 万批次，监测的病原菌种类由原来 5 种增加到 8 种，监测的药物品种重点增加了硫酸粘杆菌素等 9 种促生长药物饲料添加剂，监测数量和范围不断扩大。此外，国家全面实施兽药“二维码”追溯管理，目前已实现兽药生产企业、兽药产品、兽药经营企业“三个全覆盖”，逐步实现兽药产品全链条追溯管理。

根据农业农村部发布的《2018 年中国兽用抗菌药使用情况报告》统计，2018 年中国养殖使用的兽用抗菌药总量为 29774.09 吨，比 2017 年下降 29.05%，根据中国兽药协会统计，受非洲猪瘟的影响 2019 年第一季度，猪用动保市场急剧下降超 50%。第四季度，随着对非瘟防控认识加深，复产的心态在行业占据主导，动保市场整体情况开始好转。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司传统业务主要为化学农药、兽药，拥有相关产品独立的生产系统和热电供应配套分厂，主要经营模式：

1) 采购模式：农兽药产品主要原料为葡萄糖，热电分厂主要原料为煤炭。报告期内，公司对上述原料均采用公开招标方式向国内的合格供应商进行采购，按月结算。

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

3) 销售模式：公司兽药、农药原料药产品主要采取自销模式，农药制剂采取自销和经销商模式。公司针对农兽药产品类别和销售区域，组建了农药销售、动保销售和 international 销售等销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。公司配备有专业技术服务团队，随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
L-色氨酸	兽药、饲料添加剂	葡萄糖	饲料生产企业	原料价格及产品供求关系
蒸汽	电及蒸汽	煤炭	各用电、蒸汽单位	原料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内，拜克生物坚持科技创新，针对重点产品开展研发工作。通过生产菌种诱变筛选、发酵工艺优化、后处理工艺改进等多种方式优化生产工艺，提升生产水平，增强产品的市场竞争力。

(1) 通过等离子诱变以提高生产菌株的基因突变效率，同时构建以多空检测酶标板为基础的高通量筛选模型，提高了正突变菌株的筛出率，从而确保筛选到了更高水平的莫能菌素生产菌株。(2) 与外部科研机构合作，采用发酵数据采集与分析系统，开展莫能菌素发酵的工艺优化试验，提升发酵生产水平。(3) 通过引进 L-色氨酸高产菌种及发酵工艺，并成功应用于生产的基础上，充分利用积累的发醇生产工程经验，继续优化发酵工艺，从而使发酵水平同上年度又有了明显的提升。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

色氨酸系列产品



色氨酸采用微生物发酵法生产，具有发酵周期长、能耗高的特点。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
L-色氨酸	10,000 吨/年	146.20%	投资 500.24 万元	报告期内已完成
蒸汽	产汽: 197 万吨	98.92%	无	无
电	发电: 2.45 亿度	72.87%	无	无

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
葡萄糖	招投标	28,794.29 吨	平均价格比上年同期下降 11.91 元/吨	营业成本随价格下降而减少
棕榈油	招投标	2,443.64 吨	平均价格比上年同期下降 232.98 元/吨	营业成本随价格下降而减少
煤炭	招投标	271,514.67 吨	平均价格比上年同期下降 41.77 元/吨	营业成本随价格下降而减少

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司兽药、农药原料药产品主要采取自销模式，农药制剂采取自销和经销商模式。国内销售中，公司的大部分客户是知名的饲料、养殖业龙头企业和饲料集团企业。公司在国内销售中顺应饲料、养殖企业大型化、集中化的行业趋势，树立品牌形象和知名度，坚持以优质的产品和服务与客户共同成长。在客户相对分散的地区，也有小部分国内销售通过当地有实力的分销商进行合作，以便提高服务效率。公司海外市场销售模式以公司自营出口为主，辅以少量供应外贸公司出口。本着长期合作，诚信经营的原则，公司的主要客户相对稳定，忠诚度较高。公司长期与中信保合作，及时了解海外客户的动态变化，提高了市场拓展的能力，保障了销售的安全。公司配备

有专业技术服务团队，随时解决客户提出的有关技术及应用等问题。报告期内，公司销售政策未发生变化。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：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	52,534,223.94	44,641,132.43	15.02	-35.74	-28.24	-8.88	扬农化工2019年度农药产品毛利率29.00%。
兽药产品	224,304,525.37	222,768,178.61	0.68	-26.30	-15.21	-12.99	梅花生物兽2019年度兽药品毛利率12.16%。
电及蒸汽	262,019,561.65	181,926,145.91	30.57	13.49	6.40	4.63	钱江生化2019年度热电行业毛利率17.13%。
游戏产品	218,430,546.37	25,419,457.58	88.36	-30.17	-17.29	-1.81	吉比特2019年度游戏毛利率90.55%。

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司根据产品市场行情及时调整产品售价。报告期内主要产品价格变动情况：色氨酸产品受市场需求影响，价格维持在低位。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
自销	48,029.44	-17.53
经销商	31,700.92	-19.33

会计政策说明

√适用 □不适用

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额(单位: 元)	
应收票据及应收账款	249,758,200.75	应收票据	19,547,155.90
		应收账款	230,211,044.85
应付票据及应付账款	124,987,286.23	应付票据	9,564,281.18
		应付账款	115,423,005.05
管理费用	139,324,807.72	管理费用	139,324,807.72
研发费用	80,713,696.52	研发费用	80,713,696.52

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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	48,696.78 吨	招投标	水泥企业	100
废铁	31.94 吨	招投标	废铁收购商	100

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
4,232.83	5.25

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司环保投入明细如下：

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入金额	投入资金占营业收入比重 (%)
莱福分厂干燥废气改造	60.48	0.07
迈威分厂工艺管道及废气管道搬迁制作	105.07	0.13
集中污水处理中心在线监测设备更换	30.53	0.04
污泥焚烧项目环评及检测费	41.42	0.05
热电分厂除尘脱销改造及渣库建设	505.92	0.63
公司废气、废水、废渣治理环保运营费用	3489.41	4.33
合计	4,232.83	5.25

(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	16,190 万元
上年同期投资额	6,340 万元
投资额增减变动数	9,850 万元

1. 2019年1月3日，经公司第七届董事会第二十三次会议审议通过，同意公司出资人民币49,500万元与上海锦翠投资合伙企业（有限合伙）成立瀚叶锦翠新媒体投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商部门核准结果为准），其中本公司为有限合伙人。截至本报告披露日，合伙企业已完成工商设立登记，本公司已实缴出资14,950万元。详见公司于2019年4月25日披露的《关于投资上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业（有限合伙）的进展公告》（公告编号：2019-030）。

2. 2019年4月，公司设立全资子公司德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司。瀚叶科创注册资本5,000万元人民币，经营范围：科技、文化产业园管理；高科技及文化企业孵化基地的开发、建设、管理；科技、文化企业的培育；文化、科技项目投资；科技成果和产品展示；经营性互联网文化服务；自有房屋租赁；会务会展服务；物业管理；企业管理咨询；专业设计服务；科技及文化信息咨询服务；项目申报服务。截至本报告披露日，本公司尚未实缴出资。

3. 2019年5月，公司以0元受让徐昊、崔为超等人持有的西藏观复100%的股权，并已办理完成工商变更手续。西藏观复注册资本1,000万元人民币，本次转让前，西藏观复实缴出资为0元。经营范围：投资管理（不含金融和经纪业务。不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）；股权投资（不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得为被投资企业以外的企业投资提供担保；不得从事房地产业务）（经营以上业务的，不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）；商务咨询（不含投资咨询）；企业管理咨询（不含投资管理和投资咨询）；实业投资。截至本报告披露日，本公司尚未实缴出资。

4. 2019年5月9日,经公司第七届董事会第二十八次会议审议通过,同意公司与公司全资子公司瀚叶互娱、深圳市人民金台股权投资有限公司(以下简称“人民金台”)成立德清人民网融媒贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)。其中,公司作为有限合伙人拟出资人民币14,000万元,瀚叶互娱作为普通合伙人拟出资100万元,人民金台作为普通合伙人拟出资100万元。截至本报告披露日,合伙企业已办理完成工商设立登记,本公司已实缴出资1,000万元,瀚叶互娱已实缴出资100万元。

5. 2019年7月3日,公司与人民日报数字传播有限公司、深圳量子云科技有限公司(以下简称“量子云”)签署了《股东合作框架协议》,拟共同出资设立人民阅读信息科技有限公司(最终以工商核定名称为准,以下简称“人民阅读”)。其中公司出资人民币370.50万元,占人民阅读股权的19.00%。截至本报告披露日,本公司尚未实缴出资。

6. 2019年11月,公司设立全资孙公司上海瀚唐体育发展有限公司。瀚唐体育注册资本500万人民币,经营范围:体育赛事策划,健身服务,自有设备租赁,体育咨询,营养健康咨询服务,旅游咨询,体育用品及器材、日用品、服装的销售,从事计算机科技、互联网科技领域内的技术开发、技术服务,设计、制作、代理各类广告,会务服务,从事货物及技术进出口业务,体育场馆经营管理,建筑装饰装修建设工程设计与施工,食品销售。截至本报告披露日,本公司实际已出资140万元。

6. 2020年1月10日,公司与中国新闻出版传媒集团有限公司签署了《关于中国新闻出版传媒集团有限公司与浙江瀚叶股份有限公司合资成立新公司的协议》,拟共同出资设立中新瀚叶信息科技有限公司(最终以工商核定名称为准,以下简称“中新瀚叶”)。其中公司出资人民币9,000.00万元,占中新瀚叶股权的90.00%。截至本报告披露日,本公司尚未实缴出资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2019年1月3日,经公司第七届董事会第二十三次会议审议通过,同意公司出资人民币49,500万元与上海锦翠投资合伙企业(有限合伙)成立瀚叶锦翠新媒体投资合伙企业(有限合伙)(暂定名,最终以工商部门核准结果为准),其中本公司为有限合伙人。截至本报告披露日,合伙企业已完成工商设立登记,本公司已实缴出资14,950万元。详见公司于2019年4月25日披露的《关于投资上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)的进展公告》(公告编号:2019-030)。

2、2019年5月9日,经公司第七届董事会第二十八次会议审议通过,同意公司与公司全资子公司瀚叶互娱、深圳市人民金台股权投资有限公司(以下简称“人民金台”)成立德清人民网融媒贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)。其中,公司作为有限合伙人拟出资人民币14,000万元,瀚叶互娱作为普通合伙人拟出资100万元,人民金台作为普通合伙人拟出资100万元。截至本报告披露日,合伙企业已办理完成工商设立登记,本公司已实缴出资1,000万元,瀚叶互娱已实缴出资100万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内,公司在建工程项目投资详见附注。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

①2018年4月,公司以自有资金买入上海景鸿国际物流股份有限公司(简称:景鸿物流,代码:835859)1,000股股份,成交价格为每股人民币5.75元,合计人民币5,750.00元(不含交易税费及手续费)。2018年6月,景鸿物流向全体股东每10股转增2股,派现3元。本次转增完成后,公司持有景鸿物流1,200股。2018年12月31日景鸿物流每股价格为人民币4.66元/股,2019

年 12 月 31 日景鸿物流每股价格为人民币 3.89 元/股。按 2019 年 12 月 31 日收盘价计算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为 4,668.00 元,计入当期损益的公允价值变动收益为-1,082.00 元。

②2019 年 4 月,公司以自有资金买入广东富源科技股份有限公司(简称:富源科技,代码:834315)2,850,000 股股份,成交价格为每股人民币 3.50 元,合计人民币 9,975,000.00 元(不含交易税费及手续费)。截至本报告披露日,公司持有富源科技 2,850,000 股,报告期末富源科技每股价格为人民币 4.80 元/股。由于该股票为三板上市公司,公司按谨慎原则以成本 9,988,979.38 元计价,未计提公允价值收益。

(4) 其他投资事项

1) 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(以下简称:维康金杖)4.25%股权。2018 年 1 月,维康金杖注册资本由 5 亿元变更为 15 亿元。本次增资完成后,公司持有维康金杖 1.417%股权。报告期内,公司将所持有的维康金杖全部股权以 2,500 万元转让给徐洪。维康金杖于 2019 年 6 月办理完成上述股权转让工商变更登记手续。本次股权转让完成后,公司不再持有维康金杖股权。

2) 2019 年 9 月 5 日,公司召开第七届董事会第三十次会议,会议审议通过了《关于转让深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)部分出资份额的议案》,同意公司将持有的深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)部分出资份额(认缴出资 1,200 万元,实缴出资 0 万元)以 1.00 元转让给宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业(有限合伙)。截至本报告披露日,青松三期已在深圳市市场监督管理局办理完成本次转让的工商变更登记手续。公司持有青松三期认缴出资额 2,800 万元,已实缴出资 2,800 万元。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 主要被投公司的经营情况及业绩

单位:万元

子公司全称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	总资产	归属于母公司的净资产	营业收入	归属于母公司的净利润
成都炎龙科技有限公司	1,250.00	计算机软硬件开发及销售,计算机系统集成	100	62,580.63	48,760.53	21,843.05	8,569.28
浙江拜克生物科技有限公司	5,000.00	农药兽药生产销售	100	79,499.87	50,500.39	50,970.25	4,097.44
德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	2,021.09	1,564.88	4,201.11	163.71
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	2,326.34	2,213.46	832.42	125.57
上海瀚铭数据信息有限公司	5,000.00	数据处理服务、数据库管理等	100	1,688.91	251.52	41.98	-572.65
上海星瀚教育科技有限公司	500.00	教育科技及应用服务	100	133.46	-2,005.57	180.31	-565.89
上海瀚昕文化传媒有限公司	2,000.00	广播电视节目制作,经营演出及经纪业务等	100	876.27	-2,099.50	1,026.35	-1,434.00
霍尔果斯拜克影视有限公司	1,000.00	广播电视节目制作,影视策划、影视制作	51	7,036.43	-4,911.81		-4,481.50

上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)	49,500.00	企业管理咨询, 财务咨询	100	14,208.91	14,204.32	145.63	-895.68
----------------------	-----------	--------------	-----	-----------	-----------	--------	---------

2. 主要参股子公司的经营情况和业绩

单位: 万元

子公司全称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛易邦生物工程有限公司	5,500.00	动物疫苗	33.44	170,969.66	123,559.09	152,322.69	47,961.07
财通基金管理有限公司(注1)	20,000.00	基金募集、基金销售、资产管理等	30.00	212,817.14	139,470.69	47,930.54	7,078.17
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	20,100.00	股权投资、股权投资管理	99.50	21,492.29	20,091.79		-0.81
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	116,343.21	33,853.10	61,530.71	3,095.57
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	\$312.24	兽药生产及销售等	49.00	10,584.25	7,981.98	17,980.95	2,534.88

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

兽药、饲料添加剂:

兽药、饲料添加剂需求与畜牧业发展密切相关。2019年,非洲猪瘟对养殖业造成前所未有的杀伤力,生猪存栏量大幅减少,展望2020年,上半年生猪市场供应仍面临较大压力,如果疫情稳定,下半年开始,市场供给将逐步增加。从外部因素看,2020年猪肉进口可能会进一步增加,但受全球贸易量制约,增幅有限。此外,新冠肺炎疫情在一定程度上将影响生猪生产的恢复。综合判断,2020年猪肉市场将延续供给偏紧的态势,生猪价格将维持高位运行。

非洲猪瘟疫情防疫难度大,致死率高,要求极高的生物安全防控水平,对企业的固定资产投资、防疫技术、管理水平等都提出了更高的要求,将极大的提高生猪养殖产业的门槛。在此背景之下,大量的散养户或永久性退出,而规模养猪企业则在短暂阵痛之后开始逆势扩张,成为未来行业恢复的核心力量,因此,本轮非洲猪瘟之后,我国生猪养殖产业将加速集中。

随着国家对养殖企业环保治理力度的加大,养殖企业的规模化、集约化程度均显著提高,兽药、饲料添加剂企业行业市场规模进一步扩容,对兽药、饲料添加剂企业的产品与服务也提出了更高的要求。而我国大部分兽药、饲料添加剂企业规模较小,研发实力较弱,主要体现在以仿制非专利保护的兽药产品为主,研发资金投入较少,产品同质化,市场竞争激烈,利润水平也逐渐下滑。在市场需求调整和国家政策引导督促下,行业已由过去单一追求“高效性”向注重产品的“高效、安全、低残留、低毒性”转变,高效、安全、低残留的药品将逐步替代传统兽药产品成为未来兽药市场的主流。

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

农药：

我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系。按目前我国原料药的市场趋势，低端、高污染、高耗能的原料药发展空间将被压缩，特色、高附加值、高科技含量原料药的发展值得期待，“小剂量、高效价”将是今后原料药发展的方向。2016 年以来，原料药行业面临的环保压力将有增无减。高昂的环保成本将导致原料药行业的供给收缩，供给侧改革与长期低迷的价格也会促使部分小企业的退出，从而导致供应紧张，价格上涨。行业供给收缩时，集中度较高的品种具有更强的议价能力。随着绿色环保理念的不断升级，原料药生产企业将面临又一次行业整合和洗牌。

我国农药产能、产量处于世界前列，但是主要依靠化学农药支撑，生物农药占比较低。《到 2020 年农药使用量零增长行动方案》提出，到 2020 年，初步建立资源节约型、环境友好型病虫害可持续治理技术体系，大力推广应用生物农药、高效低毒低残留农药，替代高毒高残留农药。同时在中国农药工业协会发布的《农药工业“十三·五”发展规划》中提出，要优化产品结构，提高产品质量，支持生物农药发展。

环保与安全依然是高压线，政策的导向性越来越明显，在 2018 年的行业几乎都是围绕着环保核查、安全生产、新农药条例开展工作的。在 2019 年会随着新条例和新规定的深入执行肯定是会越来越严格。从全国范围来看，江苏响水“3·21”特大爆炸事故后，包括山东、河北、浙江、福建等沿海省份均开展了化工产业安全整治行动。环保高压成新常态，落后产能遭淘汰。目前国家推行越来越严格的环保监管政策，在各化工子行业中，三废排放量巨大的农药行业受到的冲击非常显著。农药行业又主要分布在江苏、浙江、山东这些环保监管最为严格的省份，受环保监管的影响尤为突出，尤其是 3.21 响水园爆炸事件后，不少小企业纷纷关门退出市场，大企业市场份额进一步提升。

从需求角度看，我国农药上市公司产品以出口为主，2017 年国内大部分农药上市公司业绩同比都实现了大幅增长，主要原因是环保带来的供给端紧缺，使龙头企业产品需求更加紧俏，产品价格上升。而 2018 年及 2019 年 3 月份之前由于化工产品价格集体下降，导致出口价格下降，不过 3.21 响水园爆炸事件后，化工品价格普遍提高，因此导致农药的出口价格快速拉升。

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：

由中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会(GPC)、伽马数据(CNG)、国际数据公司(IDC)联合发布的《2019 年中国游戏产业报告》显示：2019 年中国游戏产业整体保持稳中向好、稳中有升的良好态势，2019 年中国游戏市场和海外市场出口收入整体增速再次提升，收入超过 3,100 亿，增幅达到 10.6%，其中中国游戏产业实际销售收入 2,308.8 亿元，同比增长 7.7%，行业发展逐渐回暖。2019 年中国移动游戏市场实际收入达 1,581.1 亿元，占市场总额的 68.5%，较去年同比增长 18.0%；客户端市场实际销售收入 615.1 亿元，占市场总额的 26.6%，同比下降 0.7%；网页游戏市场实际销售收入 98.7 亿元，占市场总额的 4.3%，同比下降 22.0%。

2019 年中国游戏用户规模达 6.4 亿人，同比增长 2.5%，增速明显放缓，中国游戏用户规模进入稳定发展阶段。

2019 年中国自主研发游戏海外市场实际销售 825.2 亿元，同比增长 21.0%，继续保持稳定增长中国自主研发网络游戏在全球游戏市场占据了重要位置，中国游戏企业及游戏产品也在持续引领着全球移动游戏产品类型的迭代。中国游戏企业多角度拓展海外市场，除了实现海外收入连续多年的增长外，中国游戏企业海外市场竞争力也在逐步提升。一方面，游戏企业持续推出精品开拓海外市场，产品类型更加多样，并出现引领海外市场产品迭代的迹象。另一方面，游戏企业多种方式并举快速提升自身在海外影响力，品牌认知逐渐加强，旗下产品覆盖用户范围稳步扩大。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司未来发展战略以提高公司盈利能力、降低业务风险、增强经营安全性、提升收益稳定性为主要目标。具体战略为稳定发展生物科技业务、稳定发展游戏业务、谨慎开展互联网新业务、谨慎开展影视业务、审慎评估并收缩非盈利业务。

一、稳定发展生物科技业务

生物科技业务为公司传统主营业务，自公司上市以来经营持续稳定，具有较高的业务安全性。公司未来在继续稳定发展现有业务基础上，将进一步加强企业研发力度，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。

二、稳定发展游戏业务

游戏业务系公司 2017 年新增主营业务，近年来为公司贡献了较大利润，但自 2019 年起因受国家相关政策影响利润显著下滑。公司计划稳定游戏业务经营状况，加大小游戏业务拓展力度，挖掘小游戏的商业价值和变现途径，对重点产品加速流量变现通过技术提升促进 IP 长尾效益；同时加快小游戏产品的研发进度，以具有创新优势的小游戏产品矩阵，不断制造新的流量增长点，进一步拓宽用户覆盖，以化解游戏产品短生命周期的弱点，增强公司可持续发展的能力。

三、谨慎开展互联网新业务

公司计划依托旗下炎龙科技、瀚叶互娱互联网业务经验及优势，积极寻找新的互联网业务增长点，在风险可控、投入可控的前提下审慎开展互联网新业务。公司计划在互联网流量业务、互联网电商业务、金融交易辅助系统、互联网积分兑换系统等领域开展业务尝试。

四、谨慎开展影视业务

公司在影视业务领域已积累起一定的行业资源、数据系统及业务能力，未来公司将以投资安全性为原则审慎开展影视业务，选择资金安全、收益可控、合作方实力强的影视项目进行投资。

五、审慎评估并收缩不盈利业务

公司将审慎评估前期投资较大的业务其未来价值及对公司回报前景的确定性，对于长期无法盈利且发展前景不明的业务，公司将及时收缩业务，降低资金及管理资源消耗，提升公司财务安全性。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将按照发展战略，稳定现有盈利业务、审慎开展新业务、收缩亏损业务。2020 年主要工作计划如下：

1. 生物科技：公司将持续开展技术提升，加大关键技术改造，不断提高产品质量和生产效率。通过完善供汽价格机制、提高供汽质量、争取新客户资源等措施，努力提升蒸汽业务销售和利润水平；重点维护并拓展头部养殖、饲料企业，积极开拓新的市场和销售渠道，加强国际出口业务；通过新产品开发、销售网络完善等措施，争取农药制剂销量取得稳定增长。
2. 游戏：公司在发展核心主业网络游戏研发、网络游戏海外发行的同时，加大小游戏业务拓展力度。通过不断研究行业政策，快速响应市场需求，不断优化产品策略，拓宽发行渠道，提升运营效能。在产品开发上，一是以稳定营收和丰富产品线为目标，把握好产品研发的周期与效率，筛选并输出品质稳定的产品，提升小游戏矩阵的量级、丰富产品线；二是以打造高 DAU 产品、进一步增强核心竞争力为目标，大力孵化精品游戏，努力开发优质产品，维持现有经营业务，稳定收入利润水平。在渠道策略上，APP 游戏稳定现有海外业务合作关系，小游戏由聚焦微信平台向跨平台合作转变，通过发行平台的多元化拓展，增加变现渠道、增强发行端的抗风险能力。通过不断拓宽发行渠道，进一步提高市场占有率、产品收益和公司知名度。适应小游戏产业发展、竞合模式的变化，进一步优化运营策略。在充分做好可行性论证和风险控制的基础上，通过在垂直行业内建立流量联盟并开展长期合作，进行优势资源互换及渠道资源整合，实现由单一的流量采购方式为主向换量、买量组合方式转变，有效地扩大用户人群，增加收益。
3. 互联网新业务：公司已基于小游戏开展互联网广告及流量互换业务并于 2019 年取得一定收益。2020 年，公司将进一步强化上述业务，提升小游戏流量规模及变现效益，拓宽流量变现渠道，在现有出售广告、换量业务基础上，增加流量变现方式。公司于 2019 年开始研发金融衍生工具高频交易系统并形成商业化成果，该项目研发资金投入小、技术含量高，具有较好的投资安全性和业务前景。2020 年公司将继续推进该系统的研发优化，并开展商业化工作。公司正积极研究互联网积分兑换业务，将在投入可控的前提下稳妥尝试该业务。
4. 影视：公司坚持以弘扬主流价值观的影视剧为投资重点，在确保资金安全的前提下发掘具有强大业务实力的合作方所主导的优质影视项目，通过参投、固投方式获得稳健投资回报。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 商誉减值风险

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

2. 战略转型风险

根据公司战略发展规划，公司将稳定生物科技、游戏业务发展，该业务可能面临行业政策等因素影响导致收入下降风险；公司将审慎开展互联网新业务、影视业务发展，该业务可能因公司对财务安全性的追求导致业务发展速度缓慢、投资收益率偏低的风险；公司将审慎评估并收缩不盈利业务，该行为可能导致公司产生关停损失及减少业务增长点的风​​险。

3. 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。虽然公司将为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。

4. 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。

5. 市场风险

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

6. 安全环保风险

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

(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。

2019 年 7 月 11 日，公司实施了 2018 年年度利润分配方案，公司以实施利润分配股权登记日的总股本 3,138,640,149 股，扣除已回购的股份 13,847,317 股及鲁剑、李练应补偿的 9,627,566 股，即 3,115,165,266 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），共计派发现金红利 68,533,635.86 元（含税）。

2019 年度，公司以集中竞价交易方式回购股份 13,847,317 股，占公司总股本的 0.44%，支付的总金额为 50,058,593.07 元（不含交易费用）。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》以及《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，上市公司当年已实施的股份回购金

额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

2019 年度利润分配预案：根据 2020 年 6 月 28 日公司第八届董事会第二次会议审议通过的《2019 年度利润分配预案》，公司 2019 年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。该议案需经公司股东大会表决通过。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	-672,992,723.05	0
2018 年	0	0.22	0	68,533,635.86	141,719,552.61	48.36
2017 年	0	0	3	0	261,222,758.44	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	50,058,593.07	不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

			<p>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。</p>					
其他	控股股东及实际控制人沈培今	<p>《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。</p>	<p>承诺时间 2016年3月31日</p>	否	是			
其他	控股股东及实际控制人沈培今	<p>《关于资金来源的承诺函》，承诺如下：1、本人将以现金认购升华拜克本次募集配套资金非公开发行的股份，现金出资不超过150,000万元。2、本人保证有充足的资金来源参与认购升华拜克非公开发行的股份，并保证资金来源合法。3、本人本次认购升华拜克非公开发行股份的资金来源于自有资金或通过其它方式筹集。4、如违反上述承诺，本人将承担相应的</p>	<p>承诺时间 2016年3月31日</p>	否	是			

			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			
解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今	《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、针对本人及本人所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况：①本人未来不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；②如本人或本人下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方；③本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等有关规定，不利用控股股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司及其股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。3、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日，期限为上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效	是	是			
解决	控股股东及	《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人	承诺时间	否				

	关联交易	实际控制人沈培今	<p>将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司(包括上市公司现在及将来所控制的企业)之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。2、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益,不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。3、本人及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失,由本人承担赔偿责任。</p>	2016年3月31日				
	其他	控股股东及实际控制人沈培今	<p>《保持上市公司独立性的承诺》,承诺如下:为确保本次交易完成后上市公司继续保持独立性,维护上市公司及其社会公众股东的合法权益,本人特承诺如下:(一)人员独立1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘,不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免;2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬,不在本人及本人关联方兼任除董事外的其他职务;3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。(二)资产独立1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所,并独立于控股股东和本人;2、保证本人及所控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(三)机构独立1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构,并规范运作;2、保证上市公司与本人及本人所控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。(四)业务独立1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资</p>	承诺时间2016年3月31日	否	是		

		产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；2、保证除合法行使实际控制人的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（五）财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人所控制的其他企业共用同一个银行账户；3、保证上市公司独立作出财务决策，本人及本人所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司的财务人员独立，不得在本人及本人所控制的其他企业兼职及领取报酬。如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。					
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	承诺时间 2016 年 3 月 31 日，期限	是	是		

			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。	为自股份发行结束之日起 36 个月内				
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	否	注 1	
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	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
资产注入	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		《关于拟注入财产权属的承诺函》,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		《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、	承诺时间 2016年3月 31日	是	是		

	龙	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。					
股份限售	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	关于股份锁定期, 李练、鲁剑作出承诺如下: 1、本人因本次交易而获得的升华拜克股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。2、本人承诺, 在取得升华拜克股票后, 在该等股票锁定期内, 除正常的融资需求外, 不得以将该等股票通过质押、设置其他权利限制或被司法拍卖等方式实现转移股票所有权的实质目的。3、如前述关于本次交易取得的升华拜克股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的, 本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后, 上述锁定期内, 由于升华拜克送红股、转增股本等原因增持的升华拜克股份, 亦应遵守上述约定。4、如违反上述承诺, 本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日, 承诺期限自本次交易发行股份结束之日 36 个月内	是	是		
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	《关于无形资产及特许经营权的承诺函》, 承诺如下: 1、炎	承诺时间	否	是		

		方鲁剑、李练及西藏炎龙	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；	2016年3月31日				
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。	承诺时间 2016年3月31日	是	是			
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，	承诺时间 2016年3月31日	否	是			

		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。					
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	本次交易完成后的 36 个月内：1、如拟增持上市公司股份的，将保证该等增持行为不会影响沈培今对上市公司的控制权，且将提前一个工作日将增持计划以书面形式告知沈培今、上市公司；不以委托、征集投票权、协议等任何形式与他人共同扩大其所能够支配的上市公司股份表决权的数量。2、不得单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对沈培今的实际控制人地位形成任何形式的威胁。3、如有必要，将采取一切有利于沈培今对上市公司的实际控制人地位的行动，对沈培今提供支持。4、如违反上述承诺获得上市公司股份的，应按沈培今或上市公司要求予以减持，减持完成前不得行使该等股份的表决权。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是		

注 1.公司于 2017 年度完成收购炎龙科技 100%股权事项。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》（以下简称“《利润补偿协议》”）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。炎龙科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度炎龙科技经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 9,122.78 万元、12,832.41 万元、16,577.53 万元和 18,572.09 万元。鲁剑、李练及西藏炎龙等业绩承诺方已实现关于炎龙科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度的业绩承诺，未实现 2018 年度业绩承诺。炎龙科技未达到承诺净利润数，交易对方须按照约定进行补偿。根据《利润补偿协议》约定，炎龙科技公司原股东鲁剑、李练应付补偿股份数额为 9,627,566 股，鲁剑、李练按 24:1 的比例分摊上述应付补偿股份，具体详见公司于 2019 年 5 月 30 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《关于相关重组方对公司进行业绩补偿的进展公告》（公告编号：2019-045）。为切实保障公司与投资者的合法权益，公司与鲁剑先生、李练女士进行了多次沟通与联系。因鲁剑先生、李练女士所持公司股份目前仍处于质押状态，未能及时完成业绩补偿义务，鲁剑先生、李练女士于 2020 年 1 月 17 日前按约定向公司支付截至 2019 年 12 月 31 日应补偿股份所产生的延迟支付利息共计 185.68 万元。鲁剑先生、李练女士承诺将于 2020 年 6 月 30 日之前解除其持有的部分已质押股份用于上述业绩补偿，完成补偿之前所产生的违约利息将按照月度核算并于次月 5 日之前支付给公司。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 17 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《关于对浙江证监局监管关注函的回复公告》（公告编号：2020-007）。截至本报告披露日，公司尚未收到鲁剑先生、李练女士的应补偿股份。2020 年 6 月 23 日，鲁剑、李练已与公司确认应补偿利息金额并全额支付完毕；

2020年6月28日，鲁剑、李练已向粤开证券提出解除9,627,566股的股票质押申请，并已提供相应归还质押融资本金及利息，由粤开证券解除股票质押并转入公司证券账户予以注销。公司将积极采取措施，督促鲁剑先生、李练女士尽快履行业绩补偿义务。

注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，累计承诺利润不低于3,000万元。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。上海页游2017年度、2018年度及2019年度扣除非经常性损益后净利润为1,399.26万元、8,342.87万元、941.58万元，累计净利润实现数为人民币10,683.71万元，实现数高于承诺数，业绩承诺方关于上海页游的业绩承诺已实现。

注3.截至2019年12月31日，公司其他应收款中应收沈培今余额37,812.46万元，系公司管理层或沈培今确认的关联方资金占用款。

1. 公司应收沈培今资金占用款余额中35,100.00万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项已收回6,000万元。

2. 2020年5月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙0521民初1640号、(2020)浙0521民初1641号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与公司、拜克生物签订了合同号为A(2019)XD最保借字第057号《最高额保证借款合同》及合同号为A(2019)XD最抵借字第020号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自2019年6月17日至2020年6月12日期间向公司发放最高限额1,300万元的借款，借款月利率为2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，为公司的借款承担连带责任担保。2019年6月公司实际向升华小贷借入1,200万元。”“升华小贷与公司、拜克生物签订了合同号为A(2019)XD最保借字第059号《最高额保证借款合同》及合同号为A(2019)XD最抵借字第022号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自2019年6月17日至2020年6月12日期间向拜克生物发放最高限额1,300万元的借款，借款月利率为2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，公司为该借款承担连带责任担保。2019年6月拜克生物实际向升华小贷借入1,200万元。”经公司管理层和沈培今确认，该等借款本金2,400万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至2019年12月31日，上述借款根据合同计算的本息金额合计2,712.46万元。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项尚未完全收回。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
12,000.00	25,812.46	37,812.46		不适用	0.00	0.00	其它	0.00	不适用
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					深圳市蓝火投资管理企业（有限合伙）、江苏金浦集团国际贸易有限公司已查明经公司内部审批程序通过；瀚叶锦翠系控股股东对瀚叶锦翠投资企业占用形成；其余事项需进一步确认				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					需进一步确认				
导致新增资金占用的责任人					控股股东、参与人员及主要决策者				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					上述占用在报告期后被发现，需进一步确认				
已采取的清欠措施					向控股股东追讨并已取得其还款承诺				
预计完成清欠的时间					需进一步确认				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					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

天健会计师事务所（特殊普通合伙），对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见审计报告。

一、审计报告中“形成无法表示意见的基础”的内容

(一) 中国证监会立案调查

如财务报表附注十三(一)所述，因涉嫌存在信息披露违法违规行为，瀚叶股份公司于 2020 年 6 月 9 日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书(浙证调查字 2020309 号)。截至审计报告日，该立案调查尚未有结论性意见，我们无法判断立案调查结果对瀚叶股份公司财务报表的影响程度。

(二) 资金占用事项

如财务报表附注五(一)6 及十三(二)所述，截至 2019 年 12 月 31 日，瀚叶股份公司其他应收款中应收实际控制人余额 37,812.46 万元，系瀚叶股份公司管理层（以下简称管理层）或实际控制人确认的关联方资金占用款。截至审计报告日，上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。在审

计过程中，我们无法就上述关联方资金占用金额的真实性、完整性、准确性和可收回性获取充分、适当的审计证据。

(三) 违规对外担保及诉讼事项

如财务报表附注十三(三)所述，瀚叶股份公司为其实质控制人借款提供担保 26,600 万元。2020 年 5 月，瀚叶股份公司部分长期资产(截至 2019 年 12 月 31 日账面价值合计 148,374.82 万元)被司法冻结。在审计过程中，我们无法就对外担保事项是否完整以及可能需要承担的担保损失金额获取充分、适当的审计证据。

(四) 预付款项的可收回性

如财务报表附注五(一)5 所述，瀚叶股份公司因参与网剧投资拍摄预付影视拍摄款 15,000 万元，截至审计报告日，该影视剧未能按照合同约定的进度执行；在审计过程中，我们无法就这些款项的可收回金额获取充分、适当的审计证据。

强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

(一) 如财务报表附注五(一)3 所述，瀚叶股份公司之全资子公司成都炎龙科技有限公司(以下简称炎龙科技)2019 年 12 月 31 日的应收账款中应收前四名的账面价值合计为 34,994.08 万元，该等款项未能在合同约定的信用期内收回。截至审计报告日，炎龙科技已收到部分应收账款，炎龙科技的主要客户出具了还款计划和承诺。

(二) 如财务报表附注五(一)6 及十三(八)所述，瀚叶股份公司应收宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)(以下简称浆果晨曦)的重组意向金 30,000.00 万元，账龄为 2-3 年。截至审计报告日，该款项尚未收回，浆果晨曦已将其持有的深圳量子云科技有限公司 75.50%的股权质押给瀚叶股份公司，浆果晨曦、喻策和深圳量子云科技有限公司共同出具了关于归还该重组意向金的《承诺函》。

二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

(一) 天健会计师事务所对公司 2019 年度财务报表出具了无法表示意见审计报告，对于年审机构出具的审计报告意见类型，公司董事会尊重其独立判断，并高度重视无法表示意见涉及事项对公司产生的影响。

(二) 消除无法表示意见审计报告涉及事项及其影响的措施

1、截至本报告日，公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。立案后，公司全体人员全力配合监管部门的调查，及时、完整地提供相关资料。公司将会以此为鉴，汲取经验教训，进一步强化公司信息披露规范性。

2、公司将督促控股股东及其关联方等相关方制定切实可行的方案及采取有效措施，积极筹措资金尽快解决占用资金，以消除对公司的影响。必要时，公司将采取法律手段切实维护上市公司及中小股东的合法权益。

3、公司管理层于 2020 年 5 月 7 日全面启动内部自查，自查工作于 2020 年 5 月 15 日结束并形成书面报告，发现问题及时纠正，为公司年报工作扫清障碍。公司自查出的问题已在 2020 年 5 月 19 日发布的《关于对上海证券交易所问询函回复的公告》里说明。自 2020 年 6 月 4 日新管理层任职后，在专业中介机构的配合下对公司已发生的诉讼、冻结、调查事项进行梳理，公司制定出包括应诉、追加起诉、自主调查在内的应对措施并予以实施。目前上述工作正稳步推进。

4、董事会将督促控股股东尽快筹集资金偿还相关个人的借款、解除公司的担保责任。若因上述违规担保造成上市公司损失的，公司将追究相关责任人的责任，以保护全体股东的合法权益。公司将积极采取包括法律手段在内各种措施切实维护上市公司及中小股东的合法权益。

5、公司将加强公司治理，进一步加强内部控制体系建设、完善内控管理制度，确保公司合法合规运营；增强执行力，责任到人；加强信息披露管理，提升信息披露质量。

(三) 董事会和公司管理层高度重视，将通过积极采取有效措施，妥善解决并消除上述事项带来的不利影响，在 2020 年加强公司经营管理，提高公司的持续经营能力。

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. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额 (单位: 元)	
应收票据及应收账款	249,758,200.75	应收票据	19,547,155.90
		应收账款	230,211,044.85
应付票据及应付账款	124,987,286.23	应付票据	9,564,281.18
		应付账款	115,423,005.05
管理费用	139,324,807.72	管理费用	139,324,807.72
研发费用	80,713,696.52	研发费用	80,713,696.52

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》, 自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	21

	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	500

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 2018 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 2019 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

公司控股股东、实际控制人沈培今先生存在且因股票质押式回购纠纷，涉及诉讼，存在所持公司股票被冻结的情况。具体详见公司在《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得到相关公告。

1. 截至 2019 年 12 月 31 日，公司其他应收款中应收沈培今余额 37,812.46 万元，系公司管理层或沈培今确认的关联方资金占用款。

(1) 公司应收沈培今资金占用款余额中 35,100.00 万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。

(2) 2020 年 5 月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1640 号、(2020)浙 0521 民初 1641 号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 057 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 020 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向公司发放最高限额 1,300 万元的借款，借款月利率为 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，为公司的借款承担连带责任担保。2019 年 6 月公司实际向升华小贷借入 1,200 万元。”“升华小贷与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 059 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 022 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向拜克生物发放最高限额 1,300 万元的借款，借款月利率为 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月拜克生物实际向升华小贷借入 1,200 万元。”经公司管理层和沈培今确认，该等借款本金 2,400 万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至 2019 年 12 月 31 日，上述借款根据合同计算的本息金额合计 2,712.46 万元。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项尚未完全收回。

2. 2020 年 5 月，公司及沈培今收到浙江省湖州市中级人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 05 民初 43 号】等材料。根据材料：“2017 年 6 月 18 日，沈培今与杨金毛签订《借款合同》(升借(2017)年字 0619 号)，沈培今向杨金毛借款人民币 15,000 万元，借款期限自 2017 年 6 月 19 日起至 2017 年 7 月 18 日，借款年利率为 10%，违约金根据违约天数为每日万分之七。公司及上海瀚叶投资控股有限公司为上述借款提供连带责任担保。2019 年 6 月 28 日，公司向杨金毛出具《承诺函》，确认 15,000 万元的借款本息仍未支付，并保证向杨金毛偿清全部借款本息。”2020 年 4 月 30 日，杨金毛向浙江省湖州市中级人民法院提出财产保全申请，要求冻结沈培今、公司存款人民币 26,000 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。经公司自查，上述诉状提及的公司为沈培今与杨金毛于 2017 年 6 月 18 日签订借款合同提供连带责任担保事项未履行公司董事会、股东大会决策程序；诉状提及的公司于 2019 年 6 月 28 日出具《承诺函》确认向杨金毛偿还全部借款本息事项，公司未履行董事会、股东大会决策程序。上述事项可能涉及公司违规担保。公司部分长期资产(截至 2019 年 12 月 31 日账面价值合计 133,229.48 万元)被司法冻结，截至本报告披露日，该部分资产仍在冻结中。

3. 2020 年 5 月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1644 号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与夏继明、公司签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 058 号《最高额保证借款合同》，升华小贷与夏继明、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 021 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间内向被告夏继明发放最高贷款限额 600 万元，借款月利率 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月夏继明实际向升华小贷借入 500 万元。”2020 年 5 月 6 日，升华小贷向浙江省德清县人民法院提出财产保全申请，要求冻结夏继明、公司、拜克生物存款人民币 600 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。瀚叶股份公司部分长期资产(截至 2019 年 12 月 31 日账面价值合计 15,145.34 万元)被司法冻结，截至本报告披露日，该部分资产仍在冻结中。

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2020年6月30日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
德清奥华能源有限公司	股东的子公司	购买商品	固定资产、在建工程	按市场定价	市场价格	7,966.45	0.01	现金结算		
浙江省轻纺供销有限公司	其他	购买商品	原辅料	按市场定价	市场价格	2,253,958.07	0.55	现金结算		
合计				/	/	2,261,924.52	0.56	/	/	/
大额销货退回的详细情况					报告期内，公司无大额销货退回事项。					
关联交易的说明					关联交易价格合理、公允，是为满足公司生产经营业务需要。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

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，累计承诺利润不低于 3,000 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。上海页游 2017 年度、2018 年度及 2019 年度扣除非经常性损益后净利润为 1,399.26 万元、8,342.87 万元、941.58 万元，累计净利润实现数为人民币 10,683.71 万元，实现数高于承诺数，业绩承诺方关于上海页游的业绩承诺已实现。

(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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
德清升华小额贷款股份有限公司	其他关联人				0.00	2,000.00	0.00
合计					0.00	2,000.00	0.00
关联债权债务形成原因		公司向关联方拆借资金用于流动资金周转，上述款项在报告期内已归还。					
关联债权债务对公司的影响		计入利息支出 28.45 万元。					

(五) 其他

√适用 □不适用

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

2. 2019 年 7 月，公司与人民日报数字传播有限公司、深圳量子云科技有限公司签署了《股东合作框架协议》（公告编号：2019-050），拟共同出资设立人民阅读信息科技有限公司（最终以工商核定名称为准）。其中公司出资人民币 370.50 万元，占人民阅读股权的 19.00%。人民阅读信息科技有限公司（浙江）有限公司已完成工商设立登记手续。公司高级管理人员王旭光担任人民阅读信息科技有限公司（浙江）有限公司董事。截至本报告披露日，公司尚未实缴出资。

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
浙江瀚叶股份有限公司	公司本部	沈培今	15,000.00	2019年6月28日	2017年6月19日	2017年7月18日	连带责任担保	否	是	26,000.00	否	是	控股股东
浙江瀚叶股份有限公司	公司本部	夏继明	600.00	2019年6月17日	2019年6月17日	2020年6月12日	连带责任担保	否	是	600.00	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										26,600.00			

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	26,600.00
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	13,382.81
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	10,314.83
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	36,914.83
担保总额占公司净资产的比例 (%)	8.88%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	26,000.00
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)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	26,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	1、报告期内公司对子公司发生的担保都在董事会授权范围以内。2、报告期内为实际控制人提供的担保详见附注十六/ (三) 所述。

(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	12,000	0	0

注：公司 2018 年 8 月 2 日使用暂时闲置募集资金 12,000.00 万元购买的保本型理财产品于 2019 年 6 月 13 日到期，相关本金及收益已转入公司自有资金账户。

其他情况

□适用 √不适用

(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)
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	--------	-------	-----------	---------	--------	----------	-------------	---------------

上海银行股份有限公司自贸区分行	银行理财产品	12,000.00	2018年8月2日	2019年6月13日	募集		4.35%		429.78	已赎回	是		
-----------------	--------	-----------	-----------	------------	----	--	-------	--	--------	-----	---	--	--

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 信息披露违法违规事项

因涉嫌存在信息披露违法违规行为，公司于2020年6月9日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书(浙证调查字2020309号)。截至本报告披露日，该立案调查尚未有结论性意见。

(二) 关联资金占用事项

截至2019年12月31日，公司其他应收款中应收沈培今余额37,812.46万元，系公司管理层或沈培今确认的关联方资金占用款。

1. 公司应收沈培今资金占用款余额中35,100.00万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈

培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。

2. 2020 年 5 月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1640 号、(2020)浙 0521 民初 1641 号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 057 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 020 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向公司发放最高限额 1,300 万元的借款，借款月利率为 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，为公司的借款承担连带责任担保。2019 年 6 月公司实际向升华小贷借入 1,200 万元。”“升华小贷与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 059 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 022 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向拜克生物发放最高限额 1,300 万元的借款，借款月利率为 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月拜克生物实际向升华小贷借入 1,200 万元。”经公司管理层和沈培今确认，该等借款本金 2,400 万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用。截至 2019 年 12 月 31 日，上述借款根据合同计算的本息金额合计 2,712.46 万元。截至本报告披露日，上述关联方资金占用款项尚未完全收回。

(三) 违规对外担保及诉讼事项

1. 2020 年 5 月，公司及沈培今收到浙江省湖州市中级人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 05 民初 43 号】等材料。根据材料：“2017 年 6 月 18 日，沈培今与杨金毛签订《借款合同》(升借(2017)年字 0619 号)，沈培今向杨金毛借款人民币 15,000 万元，借款期限自 2017 年 6 月 19 日起至 2017 年 7 月 18 日，借款年利率为 10%，违约金根据违约天数为每日万分之七。公司及上海瀚叶投资控股有限公司为上述借款提供连带责任担保。2019 年 6 月 28 日，公司向杨金毛出具《承诺函》，确认 15,000 万元的借款本息仍未支付，并保证向杨金毛偿清全部借款本息。”2020 年 4 月 30 日，杨金毛向浙江省湖州市中级人民法院提出财产保全申请，要求冻结沈培今、公司存款人民币 26,000 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。经公司自查，上述诉状提及的公司为沈培今与杨金毛于 2017 年 6 月 18 日签订借款合同提供连带责任担保事项未履行公司董事会、股东大会决策程序；诉状提及的公司于 2019 年 6 月 28 日出具《承诺函》确认向杨金毛偿还全部借款本息事项，公司未履行董事会、股东大会决策程序。上述事项可能涉及公司违规担保。公司部分长期资产被司法冻结，截至本报告披露日，该部分资产仍在冻结中。

2. 2020 年 5 月，公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1644 号】等材料。根据材料：“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与夏继明、公司签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 058 号《最高额保证借款合同》，升华小贷与夏继明、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 021 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间内向被告夏继明发放最高贷款限额 600 万元，借款月利率 2%，拜克生物以其不动产权作为抵押担保，公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月夏继明实际向升华小贷借入 500 万元。”2020 年 5 月 6 日，升华小贷向浙江省德清县人民法院提出财产保全申请，要求冻结夏继明、公司、拜克生物存款人民币 600 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。

截至 2019 年 12 月 31 日，上述被冻结资产账面价值合计 148,374.82 万元。

(四) 实际控制人股权质押、冻结和司法处置情况

1. 沈培今持有的公司无限售条件流通股 93,840,000 股(占公司股份总数的 2.99%，占其持有公司股份数量的 9.74%)于 2019 年 12 月 12 日在上海证券交易所大宗股票司法协助执行平台公开进行股票司法处置，并已办理完成股票过户手续。

2. 沈培今持有本公司股份 869,814,827 股，占公司总股本的 27.71%，截至本财务报表批准报出日其所持公司股份累计被质押 869,808,477 股，占其直接持有本公司股份的 99.99%，占公司总股本的 27.71%。沈培今累计被冻结的公司股份数量为 869,814,827 股，占沈培今持有公司股份数量的 100.00%，占公司股份总数的 27.71%。

(五) 股份补偿事项

根据本公司收购炎龙科技公司时与鲁剑、李练签署的《利润补偿协议》，鲁剑、李练承诺炎龙科技公司在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的净利润(指炎龙科技公司扣除非

经常性损益后归属于炎龙科技的净利润，以下简称“实际净利润”)分别不低于 9,000 万元、12,600 万元、16,400 万元及 19,700 万元。炎龙科技公司 2018 年度经审计后实际净利润为 18,572.09 万元，未完成业绩承诺。根据前述补偿协议的约定，鲁剑、李练应向本公司补偿 9,627,566 股，且互相承担连带责任。截至本报告披露日，鲁剑、李练均未向本公司履行上述业绩补偿义务。2020 年 1 月，鲁剑、李练已按约定向公司支付截至 2019 年 12 月 31 日应补偿股份所产生的延迟支付含税利息共计 185.68 万元，并承诺 2020 年 6 月 30 日前办妥股权补偿过户手续。

(六) 资金拆借

1. 公司子公司炎龙科技公司未按照公司相关规定于 2019 年 1 月对其他单位拆出 1.45 亿元，已于 2019 年 4 月 19 日收回；炎龙科技未按照公司相关规定于 2019 年度向吴贞等 6 名炎龙科技公司员工拆出资金 1,666.17 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已收回。

2. 公司子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)未按照公司相关规定于 2019 年 4 月 24 日对上海晏平宁建筑设计事务所拆出 15,090 万元，已于 2019 年 10 月 22 日收回。

(七) 股份回购

根据公司第七届董事会第二十一次会议审议和 2018 年第三次临时股东大会决议，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元、不超过人民币 50,000 万元。资金来源为公司自有资金或其他资金。

截止 2019 年 5 月 20 日，公司回购期限届满，公司回购股份方案已实施完毕。公司已实际回购股份数量为 13,847,317 股，占公司目前总股本的比例为 0.44%，成交的最低价格为 2.98 元/股，成交的最高价格 4.18 元/股，支付的总金额为人民币 50,099,953.71 元。

(八) 重组意向金事项

2017 年 12 月 20 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署〈重组意向性协议〉的议案》，同意公司与宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)（以下简称浆果晨曦投资）、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟向浆果晨曦投资等购买深圳量子云科技有限公司 100% 的股权，公司已于协议签订后向浆果晨曦投资支付 3 亿元交易意向金。2018 年 10 月 27 日公司终止上述重大资产重组事项，但未收回交易意向金，浆果晨曦投资已将其持有的深圳量子云科技有限公司 75.50% 的股权质押给本公司并出具关于意向金归还的《承诺函》，该股权质押登记手续已办妥。

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 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所披露的《2019 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，积极履行企业主体责任，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。

(1) 排污信息

适用 不适用

拜克生物主要污染物有废水、废气、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：公司集中污水处理中心废水排放口一个，分布在公司迈威分厂南面；废气排放口二个，分布在热电分厂内的横塘桥路东、西两端。

1、废水排放标准及排放情况

企业名称	监测点	执行标准	监测项目	标准限值	监测污染物浓度	是否达标
浙江拜克生物科技有限公司	总排放口	《生物制药工业污染物排放标准》(DB33/923-2014)中的水污染特别排放限值	PH	6-9	7-8.5	是
			COD	≤50 mg/L	≤40mg/L	是
			NH ₃ -N	≤5 (8) mg/L	≤4mg/L	是
			TP	≤0.5mg/L	≤0.4mg/L	是
			TN	≤15mg/L	≤10mg/L	是

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

2、废气排放标准及排放情况

企业名称	监测点	执行标准	监测项目	标准限值	监测污染物浓度	是否达标
浙江拜克生物科技有限公司	总排放口	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO ₂	≤35mg/Nm ³	≤13mg/Nm ³	是
			烟尘	≤5mg/Nm ³	≤3mg/Nm ³	是
			NOX	<50 mg/Nm ³	<25 mg/Nm ³	是

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

3、固废排放处置情况。严格按固废管理要求分类处置。公司在生产过程产生的一般固废有炉渣、飞灰、脱硫石膏,固废处置委托有资质的单位进行综合利用。集中污水处理中心废水处理过程中所产生的生化污泥按规范焚烧处理。生活垃圾等由当地政府统一收集处理,无二次污染产生。危险固废有矿物油及其它农药固废,危险固废处置委托有相应危废处理资质且具备处理能力的单位进行处置。对委托处置危险废物的按照有关规定办理危险废物转移报批手续,严格执行危险废物转移联单制度。在固废管理过程中严格按照“资源化、减量化、无害化”处置原则,建立台账,规范设置废物暂存库,危险废物和一般固废分类收集、堆放、分质处置,实现了资源的综合利用。

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

5、总量排放情况。根据公司 2019 年排污许可证排污权使用和交易信息,主要污染物排放总量:COD53.16 吨/年、氨氮 5.32 吨/年、TP≤0.52 吨/年、VOCs≤8.066 吨/年、SO₂ 67.2 吨/年、NO_x 96 吨/年。总量由县生态环境分局监控,实行刷卡排污,按要求定期申报。报告期内,公司排污总量控制在许可范围内,“三废”治理符合规范要求,无超量排放。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

拜克生物建有 8000 T/D 污水处理中心,配套设施有 2400T/D 厌氧预处理、4000T/D 高浓度预处理系统,实施分类、分级处理,经各分厂经预处理后进入污水处理中心集中处理。

公司污水处理设施及废气处理设施 24 小时不间断运行,排放口均按环保要求安装在线监测系统,并与环保部门联网,在线监控。公司在线监控系统委托第三方维护保养,发现问题及时处理,确保在线监测设施和环保设施运行正常。污染物排放指标均达到《生物制药工业污染物排放标准》(DB33/923-2014)中的水污染特别排放限值和《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)中的燃气轮机组排放限值。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

拜克生物在项目实施中严格执行环保“三同时”制度。2016年3月初经湖州市经济和信息化委员会关于《浙江升华拜克生物股份有限公司热电节能项目核准的批复》（湖经信审批【2016】5号），于2016年3月4日经浙江省环境保护厅以浙环建[2016]19号文批复的《浙江升华拜克生物股份有限公司热电节能技改项目》于2016年5月开工，2017年9月项目建成。2017年10月，根据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》（国环规环评[2017]4号）要求，公司对外进行了环境保护设施调试公告。2018年4月，公司委托浙江省环境监测中心编制完成了本项目工程竣工环境保护验收监测报告，同时委托第三方编制项目验收报告。该项目工程于2018年6月公司组织专家对项目环保设施竣工“三同时”验收，分别通过环保设施废水、废气竣工验收和环保部门组织环保设施噪声、固废竣工验收（浙环竣验【2018】8号）。

热电节能技改项目二期工程委托浙江省环科院对项目的建设情况及其配套的环境保护设施落实情况进行监理。该项目于2019年3月开始进行试生产并公示。项目于2019年4月通过废水、废气、噪声部分竣工环境保护自主验收；2019年6月10日通过浙江省生态环境厅组织对固废部分竣工环境保护验收（浙环竣验【2019】16号）。

拜克生物年产 3700 吨氨基酸技改项目已于 2019 年 5 月取得湖州市生态环境局德清分局关于《浙江拜克生物科技有限公司年产 3700 吨氨基酸技改项目环境影响报告书的批复意见》（德环建[2019]85 号）。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据《突发环境事件信息报告办法》、《浙江省企业环境风险评估技术指南》、《浙江省企业事业单位突发环境应急预案备案管理实施办法》等法律法规要求，结合公司实际情况，2019 年 5 月适时修订完善了公司环保突发事故应急预案，报湖州市生态环境局德清分局备案，备案编号：330521-2019-024-M。在应急管理方面，强化各部门工作职责，定期检查维护，改造和升级相关应急设施，确保设备完整好用。报告期内，公司组织应急预案的培训，并开展危化品泄漏、火灾事故应急综合演练、专项处理演练和车间现场事故应急演练，提高了企业自防自救能力。公司持续开展隐患排查，发现问题及时整改，确保企业生产经营正常运行。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1、废水自行监测设备情况：拜克生物按照国家有关规定，在公司废水排放口安装在线监测仪，通过当地环保部门校验比对验收，在线监测数据与平台联网，并于 2008 年 5 月通过德清县环保局废水在线监测系统的验收（德环污控【2008】26 号。2014 年 9 月废水在线监测设备 TOC 更换新设备，并于 2014 年 10 月验通过环保部门验收（德环监[2014]比字第 10-002 号）。2019 年底拜克生物更换了氨氮、总磷、总氮监测仪，确保设备运行正常。

2、废气自行监测设备情况：拜克生物热电分厂根据国家《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》、《浙江省地方燃煤热电联产行业综合改造升级行动计划》、《浙江省燃煤电厂超低排放设施运行监管与超低排放电价考核（试行）》等要求，对原监测设备进行提升，分别于 2017 年 8 月、11 月对热电锅炉烟囱排放口在线自动监测系统进行了升级改造，并于 2017 年 10 月、12 月委托浙江省环境监测中心对烟囱排放口 CEMS 进行了比对监测，2017 年 12 月委托浙江环科环境研究院有限公司组织专家对热电燃煤机组超低排放设施改造实施情况进行了技术审查，符合国家《浙江省燃煤电厂超低排放设施运行监管与超低排放电价考核（试行）》、《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》中燃气轮机组排放限值要求。

3、废气监测频率：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。按照排污许可证自行监测规范要求，废水排放口委托第三方有资质的检测单位每月一次全污染因子监测，废气有组织排放口按照兽药行业规范进

行每月一次的监测，饲料添加剂类产品废气有组织排放口及厂区周围环境无组织废气每半年进行一次监测。数据上传于全国污染源监测信息管理与共享平台，实时公示。

4、自行监测设备运行维护情况：公司废水、废气在线监测系统委托第三方有资质的单位进行运行维护，定期数据校验，确保公司废水、废气在线监测系统 24 小时连续运行、数据准确有效。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1、持续开展整治提升和清洁生产工作，建立健全环保治理长效机制。根据公司项目建设实施情况，组织员工对生产车间开展岗位风险辨识，制定风险管控措施和应急操作卡，提高全员的风险管控意识和初起事故处理能力。

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

3、环境、职业健康、安全管理体系实施情况。明确各职能部门的职责，持续开展 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业安全健康管理体系和危险化学品安全管理标准化体系，通过组织内部评审和外部第三方审核，确保管理体系正常有效运行。危险化学品管理通过浙江省应急管理厅安科院《安全生产标准化二级企业》复评。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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	679,104,477	0	0	679,104,477	非公开发行限售	
鲁剑	448,000,000	0	0	448,000,000	非公开发行限售	
李练	18,666,666	0	0	18,666,666	非公开发行限售	
合计	1,145,771,143	0	0	1,145,771,143	/	/

注：上述股东所持限售股共计 1,145,771,143 股原定于 2020 年 3 月 30 日解禁。截至本报告披露日，上述限售股尚未办理解禁。

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		373,134,328	
A 股	2017 年 3 月 29 日	3.12	256,410,256		256,410,256	

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

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。

上述限售股原定于 2020 年 3 月 30 日解禁。截至本报告披露日，上述限售股尚未办理解禁。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,869
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,437

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈培今	-108,220,000	869,814,827	27.71	679,104,477	质押 冻结	869,808,477 177,534,000	境内自然人
鲁剑		448,000,000	14.27	448,000,000	质押	447,999,598	境内自然人
升华集团 控股有限 公司	-72,916,800	94,159,200	3.00		无		境内非国有 法人
陆利斌		88,452,000	2.82		未知		境内自然人
顾斌	88,378,100	88,378,100	2.82		未知		境内自然人
杨金毛	62,772,800	62,772,800	2.00		未知		境内自然人
国盛证券 有限责任 公司	-8,021,500	60,557,326	1.93		未知		其他
宋琳	1,718,467	32,260,437	1.03		未知		境内自然人
周文彬	21,930,896	21,940,800	0.70		未知		境内自然人
李练		18,666,666	0.59	18,666,666	质押	18,665,998	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	190,710,350	人民币普通股	190,710,350				
升华集团控股有限公司	94,159,200	人民币普通股	94,159,200				
陆利斌	88,452,000	人民币普通股	88,452,000				
顾斌	88,378,100	人民币普通股	88,378,100				
杨金毛	62,772,800	人民币普通股	62,772,800				
国盛证券有限责任公司	60,557,326	人民币普通股	60,557,326				

宋琳	32,260,437	人民币普通股	32,260,437
周文彬	21,940,800	人民币普通股	21,940,800
孙洁	16,984,084	人民币普通股	16,984,084
郭亚娟	16,773,605	人民币普通股	16,773,605
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。沈培今、升华集团控股有限公司、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	679,104,477			自发行结束之日起三十六个月内不转让
2	鲁剑	448,000,000			自发行结束之日起三十六个月内不转让
3	李练	18,666,666			自发行结束之日起三十六个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		沈培今为本公司控股股东、实际控制人；鲁剑为本公司第二大股东。			

注：上述股东所持限售股共计 1,145,771,143 股原定于 2020 年 3 月 30 日解禁。截至本报告披露日，上述限售股尚未办理解禁。

(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 2020 年 6 月担任浙江瀚叶股份有限公司董事长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

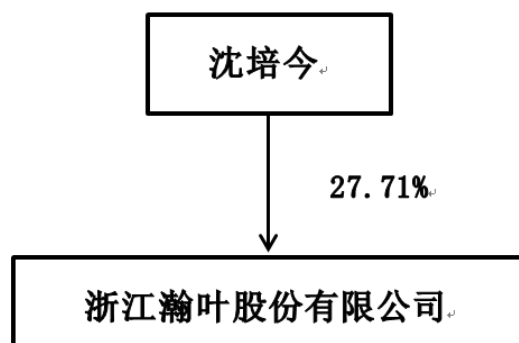
适用 不适用

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 2020 年 6 月担任浙江瀚叶股份有限公司董事长。
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

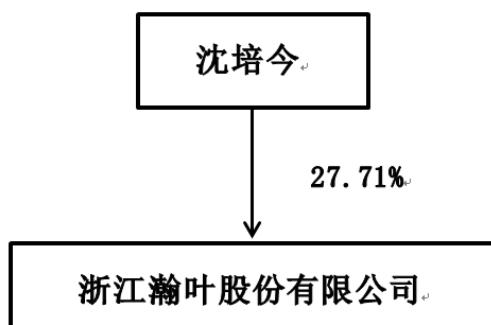
适用 不适用

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	原董事长	男	41	2016-03-18	2020-06-04	978,034,827	869,814,827	-108,220,000	司法处置、大宗交易		是
孙文秋	原副董事长、总裁	男	53	2017-05-15	2020-06-04	0	0	0		136.97	否
沈德堂	原董事	男	54	2017-05-15	2020-06-04	1,842,330	1,842,330	0		119.69	否
陆炜	董事	男	44	2015-07-30	2023-06-03	0	0	0			否
唐静波	董事、副总裁	女	45	2015-07-30	2023-06-03	0	0	0		20.02	是
冯加庆	原独立董事	男	49	2015-07-30	2020-06-04	0	0	0		6.00	否
陶鸣成	原独立董事	男	61	2017-05-15	2020-06-04	0	0	0		6.00	否
刘云	原独立董事	女	52	2017-05-15	2020-06-04	0	0	0		6.00	否
宋航	原监事会主席	男	51	2017-05-15	2020-06-04	0	0	0			否
孙康宁	监事	男	49	2017-05-15	2023-06-03	0	0	0			是
杨晓萍	监事	女	41	2017-05-15	2023-06-03	0	0	0		52.29	否
陶舜晓	原副总裁	男	44	2017-05-15	2020-06-04	92,820	92,820	0		73.91	否

吴昶	原财务负责人	男	45	2017-05-15	2020-06-04	0	0	0		53.55	否
王旭光	董事会秘书	男	41	2017-05-15	2023-06-03	0	0	0		59.57	否
合计	/	/	/	/	/	979,969,977	871,749,977	-108,220,000	/	534.00	/

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。历任浙江瀚叶股份有限公司董事长；现任上海瀚叶投资控股有限公司董事长、总裁，上海瀚叶财富管理顾问有限公司董事长、总经理，上海雍贯投资管理有限公司董事长，西藏智宸宇投资有限公司执行董事兼总经理。
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，财通基金管理有限公司董事，浙江瀚叶投资管理有限公司董事长，上海唯赛勃环保科技股份有限公司独立董事，上海新农饲料股份有限公司独立董事，上海晶丰明源半导体股份有限公司独立董事，浙江瀚叶股份有限公司副董事长、总裁，光大证券股份有限公司监事；现任青岛易邦生物工程有限公司董事，霍尔果斯拜克影视有限公司董事长，瀚叶互娱（上海）科技有限公司董事长，上海瀚昕文化传媒有限公司董事长，上海瀚铭数据信息有限公司董事长，上海瀚叶体育发展有限公司董事长，上海星瀚教育科技有限公司董事长，上海瀚擎影视有限公司董事长，上海瀚唐体育发展有限公司执行董事，上海多栗金融信息服务有限公司董事。
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，德清丰华投资有限公司董事，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，浙江瀚叶股份有限公司董事；现任浙江拜克生物科技有限公司执行董事兼总经理，德清壬思实业有限公司执行董事，青岛易邦生物工程有限公司董事，浙江伊科拜克动物保健品有限公司董事长，上海伊科拜克兽药销售有限公司董事长，浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）董事，河北圣雪大成制药有限责任公司董事。
陆炜	1976 年生，本科学历，会计师。历任苏州燃气集团有限责任公司专职内审员、会计，太平人寿保险有限公司苏州分公司主办会计，苏州天马精细化学品股份有限公司财务部经理、董事会秘书、副总经理，苏州天马医药集团有限公司董事、副总裁；现任浙江瀚叶股份有限公司董事，苏州工业园区洽道投资管理有限公司创始合伙人、副总经理。
唐静波	1975 年生，工商管理硕士（EMBA）。历任诺亚（中国）财富管理中心市场总监，上海中和至成投资咨询有限公司董事长、总经理，青岛易邦生

	物工程有限公司董事，上海瀚叶财富管理顾问有限公司副总裁；现任浙江瀚叶股份有限公司董事、副总裁，财通基金管理有限公司董事，西藏观复投资有限公司执行董事兼总经理，德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司监事，上海雍贯投资管理有限公司董事。
冯加庆	1971 年生，法律硕士。曾先后于湖北可达律师事务所、北京国联律师事务所任职，历任天津鑫茂科技股份有限公司独立董事，上海锦和商业经营管理股份有限公司独立董事，浙江瀚叶股份有限公司独立董事；现任上海市海华永泰律师事务所高级合伙人、主任，上海市律师协会信托专业委员会副主任，上海市长宁区律师工作委员会副主任，系八届、九届、十届、十一届上海市律师代表大会代表，上海国际仲裁中心仲裁员。
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，浙江瀚叶股份有限公司独立董事；现任上海臻熙体育发展有限公司联合创始人，北京歌华有线电视网络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，浙江瀚叶股份有限公司独立董事；现任立信会计师事务所合伙人。
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，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；现任北京立方（上海）律师事务所高级顾问。
孙康宁	1971 年生，硕士。历任山东省潍坊市机电设备总公司销售经理，北京市岳成律师事务所律师，北京市中鹏律师事务所律师，上海雍贯投资管理有限公司投资总监；现任上海雍贯投资管理有限公司董事兼总经理，浙江瀚叶股份有限公司监事。
杨晓萍	1979 年生，本科。历任福达集团（中国）投资有限公司人力资源及行政主管、上海荣仕信息科技有限公司人力资源经理、天津黄金日贵金属经营有限公司人事行政经理、上海亿铁科技发展有限公司人事经理；现任浙江瀚叶股份有限公司监事、人力资源部总经理。
陶舜晓	1976 年生，硕士，经济师，投资顾问。曾就职于湖州生力集团、湖州德马物流有限公司、湖州久立挤压特殊钢有限公司，历任中信证券（浙江）有限责任公司湖州营业部综合管理主管、营销主管、理财中心负责人、营销总监、投资顾问部主管、总经理助理、企业融资部、财富顾问部主管，浙江升华拜克生物股份有限公司总经理助理，浙江升华拜克生物股份有限公司董事会秘书，维鑫（上海）文化传媒有限公司董事长，浙江瀚叶股份有限公司上海分公司负责人，上海星瀚教育科技有限公司执行董事，浙江瀚叶股份有限公司副总裁；现任浙江瀚叶股份有限公司董事，湖州市瀚叶文化有限责任公司执行董事。
吴昶	1975 年出生，硕士，高级会计师，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。历任上海航空工业（集团）公司审计室主任、财务处副处长，上海新黄浦（集团）有限责任公司财务经理，上海东方明珠新媒体股份有限公司内审总监，浙江瀚叶投资管理有限公司监事，浙江瀚叶股份有限公司财务负责人；现任青岛易邦生物工程有限公司监事，霍尔果斯拜克影视有限公司监事，瀚叶互娱（上海）科技有限公司监事，上海瀚昕文化传媒有限公司监事，上海瀚叶体育发展有限公司监事，上海瀚铭数据信息有限公司监事，上海瀚擎影视有限公司监事，上海瀚唐体育发展有限公司监事。
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，上海瀚叶体育发展有限公司总经理；现任浙江瀚叶股份有限公司董事会秘书，德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司执行董事，西藏观复投资有限公司监事，青岛易邦生物工程有限公司董事，人民阅读信息科技（浙江）有限公司董事、副总裁，人民阅读信息科技（浙江）有限公司上海分公司负责人，霍尔果斯拜克影视有限公司董事。

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

(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	2020.03
孙文秋	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2017.09	
孙文秋	霍尔果斯拜克影视有限公司	董事长	2017.08	
孙文秋	浙江瀚叶投资管理有限公司	董事长	2017.11	2019.01
孙文秋	瀚叶互娱（上海）科技有限公司	董事长	2017.11	
孙文秋	上海瀚昕文化传媒有限公司	董事长	2017.12	
孙文秋	上海瀚叶体育发展有限公司	董事长	2018.04	
孙文秋	上海瀚铭数据信息有限公司	董事长	2018.06	
孙文秋	上海瀚擎影视有限公司	董事长	2018.07	
孙文秋	上海星瀚教育科技有限公司	董事长	2018.08	
孙文秋	上海瀚唐体育发展有限公司	执行董事	2019.11	
孙文秋	上海多栗金融信息服务有限公司	董事	2018.03	
孙文秋	光大证券股份有限公司	监事	2018.09	2020.06
孙文秋	上海新农饲料股份有限公司	独立董事	2013.09	2019.03

孙文秋	上海晶丰明源半导体股份有限公司	独立董事	2017.02	2020.05
沈德堂	浙江拜克生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2017.02	
沈德堂	德清壬思实业有限公司	执行董事	2017.03	
沈德堂	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2003.01	
沈德堂	浙江伊科拜克动物保健品有限公司	董事长	2014.07	
沈德堂	上海伊科拜克兽药销售有限公司	董事长	2014.07	
沈德堂	浙江升华拜克生物股份有限公司（香港）	董事	2014.09	
沈德堂	河北圣雪大成制药有限责任公司	董事	2014.07	
沈德堂	德清丰华投资有限公司	董事	2012.05	2019.05
陆炜	苏州工业园区洽道投资管理有限公司	创始合伙人、副总经理	2015.11	
唐静波	西藏观复投资有限公司	执行董事兼总经理	2019.05	
唐静波	德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司	监事	2019.04	
唐静波	上海雍贯投资管理有限公司	董事	2011.12	
唐静波	财通基金管理有限公司	董事	2020.03	
冯加庆	上海市海华永泰律师事务所	高级合伙人、主任	2002.07	
冯加庆	上海市律师协会信托专业委员会	副主任		
冯加庆	上海市长宁区律师工作委员会	副主任		
冯加庆	上海国际仲裁中心	仲裁员	2018.05	
陶鸣成	上海臻熙体育发展有限公司	联合创始人	2017.01	
陶鸣成	北京歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	2019.06	
刘云	立信会计师事务所	合伙人	2004.12	
宋航	北京立方（上海）律师事务所	高级顾问	2018.08	
孙康宁	上海雍贯投资管理有限公司	董事兼总经理	2018.09	
陶舜晓	湖州市瀚叶文化有限责任公司	执行董事	2017.05	
吴昶	青岛易邦生物工程有限公司	监事	2017.07	
吴昶	浙江瀚叶投资管理有限公司	监事	2017.10	2019.01
吴昶	上海瀚叶体育发展有限公司	监事	2018.04	
吴昶	瀚叶互娱（上海）科技有限公司	监事	2017.11	
吴昶	上海瀚铭数据信息有限公司	监事	2018.07	

吴昶	霍尔果斯拜克影视有限公司	监事	2017.08	
吴昶	上海瀚昕文化传媒有限公司	监事	2019.04	
吴昶	上海瀚擎影视有限公司	监事	2018.07	
吴昶	上海瀚唐体育发展有限公司	监事	2019.11	
王旭光	德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司	执行董事	2019.04	
王旭光	西藏观复投资有限公司	监事	2019.05	
王旭光	青岛易邦生物工程有限公司	董事	2018.11	
王旭光	霍尔果斯拜克影视有限公司	董事	2019.08	
王旭光	人民阅读信息科技（浙江）有限公司	董事、副总裁	2019.09	
王旭光	人民阅读信息科技（浙江）有限公司上海分公司	负责人	2019.11	
在其他单位任职情况的说明	无			

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核后，提交董事会或股东大会审议通过。其中，高级管理人员报酬由董事会决定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	实行年薪制和风险奖励基金：年薪依据企业及个人绩效考核结果兑现，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。
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。

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
唐静波	副总裁	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	37
主要子公司在职员工的数量	876
在职员工的数量合计	913
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	417
销售人员	58
技术人员	309
财务人员	25
行政人员	104
合计	913
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	403
大专及大专以上	510
合计	913

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合自身实际情况，建立健全了覆盖公司主要生产经营活动的内部控制制度，但是执行过程中存在未能有效执行的情形，公司管理层已识别出相关重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。针对公司存在的内控缺陷，公司董事会将积极督促管理层有效落实整改措施，尽快消除产生的不利影响，维护上市公司的利益及全体股东的合法权益。

（1）股东与股东大会

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

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利，充分维护上市公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开 2 次股东大会（1 次年度股东大会、1 次临时股东大会），股东大会的召开和表决程序均符合相关规定，均由律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

（2）控股股东与上市公司

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

（3）董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会，其中提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员。公司董事会各专业委员会严格按照各专业委员会工作细则履行职责，依法合规运作，为董事会科学决策发挥重要作用。

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

（4）监事和监事会

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

（5）投资者关系及相关利益者

公司注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。报告期内，公司通过召开投资者说明会、路演、上证“E 互动”交流、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者、行业分析师的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，维护了公司良好的市场形象，切实保护投资者利益，努力实现公司价值最大化和股东利益最大化的战略管理行为。公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，共同推进公司健康、可持续发展。

（6）信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实履行公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。2019 年度公司披露定期报告 4 份、临时公告 72 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。

（三）强化内部控制管理

2019 年，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了审计，出具了否定意见的《内部控制审计报告》。公司对内部控制报告反映出的问题十分重视，将重点从强化内部控制出发，开展全面深入的公司内部自查工作。公司将持续强化内控规范的执行和落实，

在严格日常监督和专项检查的基础上，按照年度审计计划，对公司、子公司的内部控制有效性进行内审，积极消除《内部控制审计报告》涉及事项的不利影响，切实保障公司健康、持续、稳步发展。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会会议决议	2019 年 5 月 13 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 14 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 9 月 25 日	www. sse. com. cn	2019 年 9 月 26 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	9	9	8	0	0	否	0
孙文秋	否	9	9	8	0	0	否	2
沈德堂	否	9	9	8	0	0	否	1
唐静波	否	9	9	8	0	0	否	1
陆炜	否	9	9	8	0	0	否	2
陶鸣成	是	9	9	8	0	0	否	2
冯加庆	是	9	9	8	0	0	否	2
刘云	是	9	9	8	0	0	否	1

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	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

- 1、董事会审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。本报告期，公司审计委员会督促并检查公司相关审计工作情况，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指导和监督，提议公司聘请审计机构等。审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计工作情况总结如下：天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计机构。在年审注册会计师进场审计前，审计委员会获知了天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本年度审计工作的时间安排、审计人员构成及审计关注重点等；在年报审计期间，审计委员会与年审注册会计师、管理层保持持续、充分的沟通，对审计工作中发现的问题作了认真的分析、讨论，并提出相关建议。但由于各种原因公司对某些事项未能如期提供相关的财务资料和证据，致使审计工作未能如期完成，导致公司2019年年报未在法定期限内披露。
- 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地了解，对公司发展战略的实施提出建议，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：2019 年度公司董事、高级管理人员的薪酬符合绩效考核结果。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2019 年度内部控制评价报告》，详见 2020 年 6 月 30 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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具了《内部控制审计报告》（天健审[2020]8569 号），该报告对公司内部控制的有效性出具了否定意见。

1、《内部控制审计报告》中导致否定意见的事项说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

(1) 瀚叶股份公司违规向关联方提供资金，导致形成大额关联方非经营性资金占用，且未及时进行充分披露。截至 2019 年 12 月 31 日，瀚叶股份公司仍有关联方非经营性资金占用余额 37,812.46 万元尚未收回。

(2) 瀚叶股份公司印章管理不善，未履行规定的决议程序违规向关联方提供担保，未履行规定的决议程序办理资产抵押，且未及时进行充分披露，导致重要经营资产被司法冻结。

(3) 瀚叶股份公司 2019 年 12 月 31 日应收账款中应收前四名的账面价值合计为 34,994.08 万元，该等款项未能在合同约定的信用期内收回。瀚叶股份公司在这些客户收款管理上存在重大缺陷。

(4) 瀚叶股份公司 2019 年 12 月 31 日预付影视投资款余额 15,000.00 万元，该影视剧未能按照合同约定的进度执行。瀚叶股份公司在项目投资和业务管理上存在重大缺陷。

(5) 宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)未归还瀚叶股份公司重组意向金 30,000.00 万元。瀚叶股份公司在收款管理上存在重大缺陷。

(6) 瀚叶股份公司子公司成都炎龙科技有限公司未按照相关规定于 2019 年 1 月对其他单位拆出 1.45 亿元，已于 2019 年 4 月 19 日收回；未按照相关规定于 2019 年度向 6 位员工拆出资金 1,666.17 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已收回。瀚叶股份公司子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业（有限合伙）未按照相关规定于 2019 年 4 月对其他单位拆出 15,090 万元，已于 2019 年 10 月收回。瀚叶股份公司在该等资金管理上存在重大缺陷。

(7) 鲁剑、李练因成都炎龙科技有限公司未完成业绩承诺，需补偿瀚叶股份公司的股份 9,627,566 股应于鲁剑、李练收到《业绩承诺补偿通知书》之日起 10 个工作日内申请划转，截至审计报告日，该业绩补偿义务尚未履行。

(8) 瀚叶股份公司在管理上存在重大缺陷导致公司 2019 年度财务数据未能准确反映公司实际经营状况并及时公告，与之相关的财务报告内部控制存在重大缺陷。

2、公司董事会意见及《内部控制审计报告》对内部控制有效性的影响

公司董事会同意《内部控制审计报告》中会计师的意见。公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在公司 2019 年度内部控制评价报告中。公司董事会将积极督促管理层尽快落实各项整改措施，尽快完成整改。

3、关于上述重大缺陷的整改措施

针对公司内部控制存在的问题，公司拟采取或已采取下列措施加以改进：

(1) 公司董事会及管理层对公司存在的上述问题高度重视，自发现问题以后，敦促控股股东尽快归还款项、解决上述资金占用及违规担保事项，解除公司的担保责任，切实维护公司及全体股东的利益。

(2) 针对此次发现的控股子公司内部控制不规范问题，公司将进一步加强对下属各子公司的管控，确保其按照上市公司规范要求合法合规开展生产经营活动，强化子公司重大事项报告制度，确保子公司重大信息披露的及时性。

(3) 加强公司尤其是各子公司的合同管理，严格按《公司合同管理制度》的相关要求履行审批手续，重大合同必须执行会签流程，压实审批责任。

(4) 公司将进一步加强内控体系建设，完善内部责任追究制度，强化内部审计与执行力度，确保公司合法合规运营。1) 加强公司及下属各子公司的印章使用管理，明确责任人，要求严格按《公司印章管理制度》管好、用好公司各类印章，切实规范用章行为。2) 公司内审部门及财务部门密切关注和跟踪公司关联交易资金往来的情况，在审批决策程序和手续不齐全的情况下，禁止对关

关联方支付任何资金。3) 充实专职的内部审计人员, 在董事会领导下开展工作, 行使监督权, 加强对公司内控执行情况的监督力度。4) 定期开展大额资金往来专项审计, 核查公司与关联方之间的资金往来情况, 以及定期和不定期开展印章使用专项检查。

(5) 加强内部控制培训, 积极参与监管部门组织的学习培训, 组织开展对中高层管理人员及员工的法律法规培训, 提高风险意识, 强化合规经营意识; 组织公司及子公司相关人员认真学习有关法律法规和公司内部控制制度, 确保内部控制制度有效执行, 切实提升公司规范运作的水平, 促进公司健康可持续发展。

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 2019 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》(天健审 8569 号), 认为由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响, 瀚叶股份公司于 2019 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。内容详见 2020 年 6 月 30 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

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）无法表示意见

我们接受委托，审计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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。

我们不对后附的瀚叶股份公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

（一）中国证监会立案调查

如审计报告附注十三（一）所述，因涉嫌存在信息披露违法违规行为，瀚叶股份公司于 2020 年 6 月 9 日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（浙证调查字 2020309 号）。截至审计报告日，该立案调查尚未有结论性意见，我们无法判断立案调查结果对瀚叶股份公司财务报表的影响程度。

（二）资金占用事项

如审计报告附注五（一）6 及十三（二）所述，截至 2019 年 12 月 31 日，瀚叶股份公司其他应收款中应收实际控制人余额 37,812.46 万元，系瀚叶股份公司管理层（以下简称管理层）或实际控制人确认的关联方资金占用款。截至审计报告日，上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。在审计过程中，我们无法就上述关联方资金占用金额的真实性、完整性、准确性和可收回性获取充分、适当的审计证据。

（三）违规对外担保及诉讼事项

如审计报告附注十三（三）所述，瀚叶股份公司为其实际控制人借款提供担保 26,600 万元。2020 年 5 月，瀚叶股份公司部分长期资产（截至 2019 年 12 月 31 日账面价值合计 148,374.82 万元）被司法冻结。在审计过程中，我们无法就对外担保事项是否完整以及可能需要承担的担保损失金额获取充分、适当的审计证据。

（四）预付款项的可收回性

如审计报告附注五（一）5 所述，瀚叶股份公司因参与网剧投资拍摄预付影视拍摄款 15,000 万元，截至审计报告日，该影视剧未能按照合同约定的进度执行；在审计过程中，我们无法就这些款项的可收回金额获取充分、适当的审计证据。

（三）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

(一) 如审计报告附注五(一)3 所述，瀚叶股份公司之全资子公司成都炎龙科技有限公司(以下简称炎龙科技)2019年12月31日的应收账款中应收前四名的账面价值合计为34,994.08万元，该等款项未能在合同约定的信用期内收回。截至审计报告日，炎龙科技已收到部分应收账款，炎龙科技的主要客户出具了还款计划和承诺。

(二) 如审计报告附注五(一)6 及十三(八)所述，瀚叶股份公司应收宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)(以下简称浆果晨曦)的重组意向金30,000.00万元，账龄为2-3年。截至审计报告日，该款项尚未收回，浆果晨曦已将其持有的深圳量子云科技有限公司75.50%的股权质押给瀚叶股份公司，浆果晨曦、喻策和深圳量子云科技有限公司共同出具了关于归还该重组意向金的《承诺函》。本段内容不影响已发表的审计意见。

(三) 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

瀚叶股份公司治理层负责监督瀚叶股份公司的财务报告过程。

(四) 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对瀚叶股份公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：徐晓峰
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨光照

二〇二〇年六月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七/1	90,122,688.29	469,787,718.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七/2	9,988,979.38	2,060,219.18
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	七/4		19,547,155.90
应收账款	七/5	385,819,604.31	230,211,044.85
应收款项融资	七/6	20,221,236.27	
预付款项	七/7	166,422,139.19	330,152,198.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七/8	690,734,234.46	396,144,923.20
其中：应收利息	七/8		
应收股利	七/8	50,160,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七/9	160,047,217.36	180,483,124.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/12	30,084,720.68	150,520,646.49
流动资产合计		1,553,440,819.94	1,778,907,032.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/16	1,265,866,560.41	1,174,583,446.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七/18	94,643,924.63	
投资性房地产	七/19	34,297,627.49	31,189,765.31
固定资产	七/20	513,662,757.72	571,389,836.68
在建工程	七/21	429,595.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七/25	50,584,289.01	77,780,202.61
开发支出	七/26	153,280,582.93	47,894,479.85
商誉	七/27	467,234,430.94	1,185,445,800.79
长期待摊费用	七/28	18,994,273.40	16,088,594.93
递延所得税资产	七/29	6,353,478.60	6,098,390.91

其他非流动资产	七/30	270,849.05	16,072,734.50
非流动资产合计		2,605,618,369.38	3,289,995,818.12
资产总计		4,159,059,189.32	5,068,902,850.12
流动负债：			
短期借款	七/31	160,204,208.33	271,999,998.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	15,000,000.00	9,564,281.18
应付账款	七/35	73,556,934.43	115,423,005.05
预收款项	七/36	27,926,695.19	31,843,588.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七/37	24,046,766.01	26,851,122.15
应交税费	七/38	27,113,536.32	16,983,365.53
其他应付款	七/39	110,011,410.52	79,791,488.55
其中：应付利息	七/39		751,888.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七/41	65,063,324.67	50,000,002.20
其他流动负债			
流动负债合计		502,922,875.47	602,456,851.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七/43	60,117,540.68	109,999,997.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七/46	40,825,562.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七/49	8,285,916.71	15,622,508.50
递延所得税负债		6,895,726.40	7,647,693.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,124,746.51	133,270,199.88
负债合计		619,047,621.98	735,727,051.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七/51	3,138,640,149.00	3,138,640,149.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七/53	324,274,429.79	324,274,429.79
减：库存股	七/54	50,099,953.71	
其他综合收益	七/55	-9,334,201.52	-9,688,431.87
专项储备			
盈余公积	七/57	216,728,368.58	216,728,368.58
一般风险准备			
未分配利润	七/58	-74,078,117.70	667,448,241.21
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,546,130,674.44	4,337,402,756.71
少数股东权益		-6,119,107.10	-4,226,958.11
所有者权益(或股东权益) 合计		3,540,011,567.34	4,333,175,798.60
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		4,159,059,189.32	5,068,902,850.12

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,900,708.64	46,026,878.42
交易性金融资产		9,988,979.38	
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			2,560,950.00
应收账款	十七/1	2,693,967.40	8,254,907.87
应收款项融资			
预付款项		133,642,054.41	221,725,935.26
其他应收款	十七/2	543,634,924.39	556,071,316.35
其中：应收利息			
应收股利		50,160,000.00	110,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,048,273.29	15,552,734.94
流动资产合计		712,908,907.51	850,192,722.84
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		173,204,234.48	345,496,125.87

长期股权投资	十七/3	2,978,370,549.56	3,368,867,704.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		94,643,924.63	
投资性房地产		39,824,852.33	40,194,079.49
固定资产		20,184,986.02	23,111,381.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		675,941.54	692,993.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,712,245.20	3,211,517.93
递延所得税资产		42,988.84	131,727.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,314,659,722.60	3,945,158,096.15
资产总计		4,027,568,630.11	4,795,350,818.99
流动负债：			
短期借款		160,204,208.33	271,999,998.20
交易性金融负债			
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			
应付账款		4,995,294.63	30,247,382.01
预收款项			
应付职工薪酬		2,135,480.05	1,258,625.00
应交税费		1,724,915.02	1,589,330.68
其他应付款		151,195,704.99	71,530,120.24
其中：应付利息			751,888.54
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,097,956.45	50,000,002.20
其他流动负债			
流动负债合计		370,353,559.47	426,625,458.33
非流动负债：			
长期借款		60,117,540.68	109,999,997.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,117,540.68	109,999,997.80

负债合计		430,471,100.15	536,625,456.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,138,640,149.00	3,138,640,149.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,582,597.29	352,582,597.29
减：库存股		50,099,953.71	
其他综合收益		-9,457,695.16	-9,457,695.16
专项储备			
盈余公积		204,627,642.54	204,627,642.54
未分配利润		-39,195,210.00	572,332,669.19
所有者权益（或股东权益）合计		3,597,097,529.96	4,258,725,362.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,027,568,630.11	4,795,350,818.99

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		805,256,358.25	982,064,939.24
其中：营业收入	七/59	805,256,358.25	982,064,939.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,760,374.46	912,367,752.78
其中：营业成本	七/59	523,026,694.64	584,603,077.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七/60	4,513,209.12	6,966,270.95
销售费用	七/61	59,888,163.03	80,627,917.93
管理费用	七/62	156,242,081.68	139,324,807.72
研发费用	七/63	61,487,806.04	80,713,696.52
财务费用	七/64	14,602,419.95	20,131,982.14
其中：利息费用		19,137,680.67	35,875,330.74
利息收入		2,243,985.48	2,782,565.71
加：其他收益	七/65	9,587,562.00	6,302,248.78
投资收益（损失以“－”号填列）	七/66	231,032,248.56	172,568,620.21

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		206,718,726.20	152,471,850.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七/68	-43,011,207.75	2,060,219.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七/69	-101,988,946.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七/70	-783,008,842.58	-99,710,115.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七/71	43,520,572.62	222,886.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-658,372,629.86	151,141,045.97
加：营业外收入	七/72	2,213,448.28	1,747,523.57
减：营业外支出	七/73	6,966,485.39	15,700,207.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-663,125,666.97	137,188,361.61
减：所得税费用	七/74	13,259,205.07	-632,013.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-676,384,872.04	137,820,374.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-676,384,872.04	137,820,374.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-672,992,723.05	141,719,552.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,392,148.99	-3,899,177.86
六、其他综合收益的税后净额	七/75	354,230.35	-8,821,766.77
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		354,230.35	339,586.00
(9) 其他			
(二) 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		-676,030,641.69	128,998,607.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-672,638,492.70	132,897,785.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,392,148.99	-3,899,177.86
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.22	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.22	0.05

法定代表人: 朱礼静

主管会计工作负责人: 李莹莹

会计机构负责人: 李莹莹

母公司利润表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十七/4	77,742,484.18	113,711,067.08
减: 营业成本		72,498,040.29	112,879,224.07
税金及附加		702,934.45	1,763,068.99
销售费用		6,911.84	260,187.53
管理费用		85,284,875.82	55,745,307.20
研发费用			
财务费用		7,965,613.81	30,108,297.23
其中: 利息费用		14,301,049.69	36,699,666.85
利息收入		6,413,458.95	10,516,419.51
加: 其他收益			114,155.24
投资收益(损失以“-”号填列)	十七/5	372,338,348.84	292,614,971.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		206,718,726.20	152,471,850.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以		-43,011,207.75	

“－”号填列)			
信用减值损失(损失以“－”号填列)		-120,427,577.99	
资产减值损失(损失以“－”号填列)		-663,160,269.03	-115,851,889.34
资产处置收益(损失以“－”号填列)		-87,229.09	
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		-543,063,827.05	89,832,219.74
加:营业外收入		1,359,698.05	17,039.30
减:营业外支出		1,201,375.92	12,298,855.51
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-542,905,504.92	77,550,403.53
减:所得税费用		88,738.41	94,599.72
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		-542,994,243.33	77,455,803.81
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		-542,994,243.33	77,455,803.81
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			-9,161,352.77
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-9,161,352.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-9,161,352.77
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-542,994,243.33	68,294,451.04
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：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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	七/76	471,358,980.37	500,165,132.92
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,660,396.03	13,858,179.43
收到其他与经营活动有关的现金		78,291,675.67	384,728,538.38
经营活动现金流入小计		556,311,052.07	898,751,850.73
购买商品、接受劳务支付的现金		279,129,188.74	342,211,710.45
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		134,785,968.39	147,432,058.22
支付的各项税费		17,201,786.81	33,730,731.22
支付其他与经营活动有关的现金		227,613,952.04	551,497,684.55
经营活动现金流出小计		658,730,895.98	1,074,872,184.44
经营活动产生的现金流		-102,419,843.91	-176,120,333.71

量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七/76	20,000,000.00	47,116,335.48
取得投资收益收到的现金		77,067,295.95	210,114,781.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,316,042.84	569,615.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		424,140,539.22	1,816,356,677.50
投资活动现金流入小计		593,523,878.01	2,074,157,409.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,184,465.80	160,577,972.61
投资支付的现金		20,983,229.38	77,054,685.77
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			
支付其他与投资活动有关的现金		527,280,608.68	1,440,000,000.00
投资活动现金流出小计		625,448,303.86	1,677,632,658.38
投资活动产生的现金流量净额		-31,924,425.85	396,524,750.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	七/76	1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	
取得借款收到的现金		279,600,000.00	565,258,398.10
收到其他与筹资活动有关的现金		193,601,466.24	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		474,701,466.24	665,258,398.10
偿还债务支付的现金		441,600,000.40	1,024,935,421.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,982,993.66	42,501,507.59
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		198,418,696.22	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		729,001,690.28	1,167,436,929.01
筹资活动产生的现金流量净额		-254,300,224.04	-502,178,530.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		970,812.63	-10,072,030.98
五、现金及现金等价物净增加额		-387,673,681.17	-291,846,144.82
加：期初现金及现金等价物余额		460,223,437.68	752,069,582.50
六、期末现金及现金等价物余额		72,549,756.51	460,223,437.68

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		92,760,872.93	36,277,170.48
收到的税费返还			3,664,164.76
收到其他与经营活动有关的现金		14,142,510.42	116,234,399.79
经营活动现金流入小计		106,903,383.35	156,175,735.03
购买商品、接受劳务支付的现金		91,798,300.86	258,050,864.34
支付给职工及为职工支付的现金		14,641,299.96	18,026,646.91
支付的各项税费		2,105,800.93	2,990,626.26
支付其他与经营活动有关的现金		60,858,498.26	115,486,232.49
经营活动现金流出小计		169,403,900.01	394,554,370.00
经营活动产生的现金流量净额		-62,500,516.66	-238,378,634.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	47,116,335.48
取得投资收益收到的现金		332,067,295.95	220,085,310.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		240,407,191.39	631,706,717.76
投资活动现金流入小计		592,474,487.34	898,908,363.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,602,236.12	65,136,315.38
投资支付的现金		184,363,229.38	126,959,985.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		149,584,746.88	128,711,724.56
投资活动现金流出小计		349,550,212.38	320,808,025.71
投资活动产生的现金流量净额		242,924,274.96	578,100,338.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	565,258,398.10
收到其他与筹资活动有关的现金		225,495,524.17	134,008,877.48
筹资活动现金流入小计		485,495,524.17	699,267,275.58
偿还债务支付的现金		422,000,000.40	1,024,935,421.42

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,015,201.47	42,501,507.59
支付其他与筹资活动有关的现金		203,011,576.45	132,660,000.00
筹资活动现金流出小计		706,026,778.32	1,200,096,929.01
筹资活动产生的现金流量净额		-220,531,254.15	-500,829,653.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,420.81	-2,255,220.11
五、现金及现金等价物净增加额		-40,150,916.66	-163,363,170.25
加：期初现金及现金等价物余额		46,026,878.42	209,390,048.67
六、期末现金及现金等价物余额		5,875,961.76	46,026,878.42

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	3,138,640,149.00				324,274,429.79		-9,688,431.87		216,728,368.58		667,448,241.21		4,337,402,756.71	-4,226,958.11	4,333,175,798.60
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	3,138,640,149.00				324,274,429.79		-9,688,431.87		216,728,368.58		667,448,241.21		4,337,402,756.71	-4,226,958.11	4,333,175,798.60
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)						50,099,953.71	354,230.35				-741,526,358.91		-791,272,082.27	-1,892,148.99	-793,164,231.26
(一)综 合收益总 额							354,230.35				-672,992,723.05		-672,638,492.70	-3,392,148.99	-676,030,641.69
(二)所 有者投入						50,099,953.71							-50,099,953.71	1,500,000.00	-48,599,953.71

2019 年年度报告

本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							2,582,707.42				2,582,707.42		2,582,707.42	
2. 本期使用							2,582,707.42				2,582,707.42		2,582,707.42	
(六) 其他														
四、本期末余额	3,138,640,149.00			324,274,429.79	50,099,953.71	-9,334,201.52		216,728,368.58		-74,078,117.70		3,546,130,674.44	-6,119,107.10	3,540,011,567.34

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,414,338,576.00				1,048,576,002.79		-866,665.10		208,982,788.20		533,474,268.98		4,204,504,970.87	-327,780.25	4,204,177,190.62

2019 年年度报告

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	2,414,338,576.00			1,048,576,002.79	-866,665.10		208,982,788.20	533,474,268.98	4,204,504,970.87	-327,780.25	4,204,177,190.62		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	724,301,573.00			-724,301,573.00	-8,821,766.77		7,745,580.38	133,973,972.23	132,897,785.84	-3,899,177.86	128,998,607.98		
（一）综合收益总额					-8,821,766.77			141,719,552.61	132,897,785.84	-3,899,177.86	128,998,607.98		
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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							7,745,580.38	-7,745,580.38					

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积								7,745,580.38		-7,745,580.38			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	724,301,573.00				-724,301,573.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	724,301,573.00				-724,301,573.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取							5,086,177.09				5,086,177.09		5,086,177.09

2019 年年度报告

2. 本期使用						5,086,177.09					5,086,177.09		5,086,177.09	
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,138,640,149.00			324,274,429.79		-9,688,431.87		216,728,368.58		667,448,241.21		4,337,402,756.71	-4,226,958.11	4,333,175,798.60

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	3,138,640,149.00				352,582,597.29		-9,457,695.16		204,627,642.54	572,332,669.19	4,258,725,362.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,138,640,149.00				352,582,597.29		-9,457,695.16		204,627,642.54	572,332,669.19	4,258,725,362.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						50,099,953.71				-611,527,879.19	-661,627,832.90
(一) 综合收益总额										-542,994,243.33	-542,994,243.33
(二) 所有者投入和减少资本						50,099,953.71					-50,099,953.71
1. 所有者投入的普通股											
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						50,099,953.71					-50,099,953.71
(三) 利润分配										-68,533,	-68,533,63

2019 年年度报告

									635.86	5.86	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-68,533,635.86	-68,533,635.86	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,138,640,149.00				352,582,597.29	50,099,953.71	-9,457,695.16		204,627,642.54	-39,195,210.00	3,597,097,529.96

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,414,338,576.00				1,076,884,170.29		-296,342.39		196,882,062.16	502,622,445.76	4,190,430,911.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,414,338,576.00				1,076,884,170.29		-296,342.39		196,882,062.16	502,622,445.76	4,190,430,911.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,301,573.00				-724,301,573.00		-9,161,352.77		7,745,580.38	69,710,223.43	68,294,451.04
（一）综合收益总额							-9,161,352.77			77,455,803.81	68,294,451.04
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股										
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								7,745,580.38	-7,745,580.38	
1. 提取盈余公积								7,745,580.38	-7,745,580.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	724,301,573.00				-724,301,573.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	724,301,573.00				-724,301,573.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,138,640,149.00				352,582,597.29		-9,457,695.16	204,627,642.54	572,332,669.19	4,258,725,362.86

法定代表人：朱礼静

主管会计工作负责人：李莹莹

会计机构负责人：李莹莹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江瀚叶股份有限公司(原名系浙江升华拜克生物股份有限公司,以下简称公司或本公司)原系经浙江省人民政府浙政发〔1999〕96号文批准,由升华集团控股有限公司、源裕投资有限公司(香港)、浙江省科技风险投资公司、浙江泛美发展有限公司和浙江名策投资有限公司共同发起设立的股份有限公司,于1999年5月11日登记注册,现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913300001471207528的营业执照,注册资本3,138,640,149.00元,股份总数3,138,640,149股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股1,145,771,143股;无限售条件的流通股份A股1,992,869,006股。公司股票已于1999年11月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于化学原料及化学制品制造业。主要经营活动为化学原料及化学产品的研发、生产和销售,游戏软件的开发和授权运营。产品主要有:农药原料药及制品、动物饲料添加剂、兽药、热电联供和游戏软件开发运营。

本财务报表业经公司2020年6月28日第八届董事会第二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江拜克生物科技有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、德清壬思实业有限公司、上海瀚昕文化传媒有限公司、上海瀚铭数据信息有限公司、上海星瀚教育科技有限公司、湖州八八空间文化艺术传播有限公司、湖州市瀚叶文化有限责任公司、霍尔果斯拜克影视有限公司、北京拜克影视有限公司、瀚叶互娱(上海)科技有限公司、上海瀚擎影视有限公司、上海瀚叶体育发展有限公司、上海瀚唐体育发展有限公司、德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司、西藏观复投资有限公司、上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、成都炎龙科技有限公司(以下简称炎龙科技公司)、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22家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中

的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

A 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所

产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

A 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定

B 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：**A** 终止确认部分的账面价值；**B** 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资

产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

A 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

B 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	6.00
1-2 年	12.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

根据票据类型作为组合的依据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

根据款项账龄作为组合的依据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

根据款项性质、账龄作为组合的依据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15. 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。

A 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。

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

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

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项-预收制片款”科目进行核算；当影视剧或综艺节目完成摄制结转入库时，再将该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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出

售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 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：

A 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。

B 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，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

A 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。

B 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。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资

产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 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。

24. 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：**A** 资产支出已经发生；**B** 借款费用已经发生；**C** 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
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。

29. 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。

30. 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。

31. 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：

A 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；

B 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；

C 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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行

权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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：A 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B 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；C 收入的金额能够可靠地计量；D 相关的经济利益很可能流入；E 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) 农药、兽药等产品销售

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，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

游戏软件开发及服务收入根据与运营平台的合作协议约定，在成功开发游戏软件产品后，按游戏玩家在该游戏平台的实际充值的金额，并经双方对账确认后，按协议约定的比例计算确认营业收入。

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。

37. 政府补助

适用 不适用

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 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。

38. 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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

公司的售后回租形成融资租赁业务中固定资产出售及融资租赁交易密切相关，能够确定于租赁期满回购且购买价款远低于回购时资产的公允价值。公司将这一系列交易作为一个整体，为真实地反映经济业务实质，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款交易进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 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

1) 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：

- A 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；
- B 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；
- B 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详见本财务报表附注十四(五)之说明。

2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

41. 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)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制	本次会计政策变更经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过	此项会计政策变更采用追溯调整法，详见其他说明
本公司根据财政部修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8	本次会计政策变更经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过	公司自2019年6月10日起执行上述企业会计准则解释，此项会计政策变更采用未来适用

号)		法。执行上述解释对公司期初财务数据无影响
本公司根据财政部修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会 2019) 9 号)	本次会计政策变更经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过	公司自 2019 年 6 月 17 日起执行上述企业会计准则解释, 此项会计政策变更采用未来适用法。执行上述解释对公司期初财务数据无影响
本公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	本次会计政策变更经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过	自 2019 年 1 月 1 日起执行, 根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益, 详见: “(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”

其他说明

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	249,758,200.75	应收票据	19,547,155.90
		应收账款	230,211,044.85
应付票据及应付账款	124,987,286.23	应付票据	9,564,281.18
		应付账款	115,423,005.05
管理费用	139,324,807.72	管理费用	139,324,807.72
研发费用	80,713,696.52	研发费用	80,713,696.52

2) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》, 自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	469,787,718.86	469,787,718.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,060,219.18	122,060,219.18	120,000,000.00
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	19,547,155.90		-19,547,155.90
应收账款	230,211,044.85	230,211,044.85	
应收款项融资		19,547,155.90	19,547,155.90
预付款项	330,152,198.82	330,152,198.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	396,144,923.20	396,144,923.20	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,483,124.70	180,483,124.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	150,520,646.49	30,520,646.49	-120,000,000.00
流动资产合计	1,778,907,032.00	1,778,907,032.00	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	163,452,566.30		-163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,174,583,446.24	1,174,583,446.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		163,452,566.30	163,452,566.30
投资性房地产	31,189,765.31	31,189,765.31	
固定资产	571,389,836.68	571,389,836.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,780,202.61	77,780,202.61	
开发支出	47,894,479.85	47,894,479.85	
商誉	1,185,445,800.79	1,185,445,800.79	
长期待摊费用	16,088,594.93	16,088,594.93	
递延所得税资产	6,098,390.91	6,098,390.91	
其他非流动资产	16,072,734.50	16,072,734.50	
非流动资产合计	3,289,995,818.12	3,289,995,818.12	

资产总计	5,068,902,850.12	5,068,902,850.12	
流动负债：			
短期借款	271,999,998.20	272,536,387.39	536,389.19
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	9,564,281.18	9,564,281.18	
应付账款	115,423,005.05	115,423,005.05	
预收款项	31,843,588.78	31,843,588.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,851,122.15	26,851,122.15	
应交税费	16,983,365.53	16,983,365.53	
其他应付款	79,791,488.55	79,039,600.01	-751,888.54
其中：应付利息	751,888.54		-751,888.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,002.20	50,067,345.75	67,343.55
其他流动负债			
流动负债合计	602,456,851.64	602,308,695.84	-148,155.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,622,508.50	15,622,508.50	
递延所得税负债	7,647,693.58	7,647,693.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,270,199.88	133,418,355.68	148,155.80
负债合计	735,727,051.52	735,727,051.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,138,640,149.00	3,138,640,149.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,274,429.79	324,274,429.79	
减：库存股			

其他综合收益	-9,688,431.87	-9,688,431.87	
专项储备			
盈余公积	216,728,368.58	216,728,368.58	
一般风险准备			
未分配利润	667,448,241.21	667,448,241.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,337,402,756.71	4,337,402,756.71	
少数股东权益	-4,226,958.11	-4,226,958.11	
所有者权益（或股东权益）合计	4,333,175,798.60	4,333,175,798.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,068,902,850.12	5,068,902,850.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	46,026,878.42	46,026,878.42	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,560,950.00		-2,560,950.00
应收账款	8,254,907.87	8,254,907.87	
应收款项融资		2,560,950.00	2,560,950.00
预付款项	221,725,935.26	221,725,935.26	
其他应收款	556,071,316.35	556,071,316.35	
其中：应收利息			
应收股利	110,000,000.00	110,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,552,734.94	15,552,734.94	
流动资产合计	850,192,722.84	850,192,722.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	163,452,566.30		-163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	345,496,125.87	345,496,125.87	
长期股权投资	3,368,867,704.42	3,368,867,704.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		163,452,566.30	163,452,566.30
投资性房地产	40,194,079.49	40,194,079.49	
固定资产	23,111,381.83	23,111,381.83	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	692,993.06	692,993.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,211,517.93	3,211,517.93	
递延所得税资产	131,727.25	131,727.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,945,158,096.15	3,945,158,096.15	
资产总计	4,795,350,818.99	4,795,350,818.99	
流动负债：			
短期借款	271,999,998.20	272,536,387.39	536,389.19
交易性金融负债			
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			
应付账款	30,247,382.01	30,247,382.01	
预收款项			
应付职工薪酬	1,258,625.00	1,258,625.00	
应交税费	1,589,330.68	1,589,330.68	
其他应付款	71,530,120.24	70,778,231.70	-751,888.54
其中：应付利息	751,888.54		-751,888.54
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,002.20	50,067,345.75	67,343.55
其他流动负债			
流动负债合计	426,625,458.33	426,477,302.53	-148,155.80
非流动负债：			
长期借款	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
负债合计	536,625,456.13	536,625,456.13	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,138,640,149.00	3,138,640,149.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	352,582,597.29	352,582,597.29	

减：库存股			
其他综合收益	-9,457,695.16	-9,457,695.16	
专项储备			
盈余公积	204,627,642.54	204,627,642.54	
未分配利润	572,332,669.19	572,332,669.19	
所有者权益（或股东权益）合计	4,258,725,362.86	4,258,725,362.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,795,350,818.99	4,795,350,818.99	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	469,787,718.86	469,787,718.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,060,219.18	122,060,219.18	120,000,000.00
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	19,547,155.90		-19,547,155.90
应收账款	230,211,044.85	230,211,044.85	
应收款项融资		19,547,155.90	19,547,155.90
预付款项	330,152,198.82	330,152,198.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	396,144,923.20	396,144,923.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,483,124.70	180,483,124.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	150,520,646.49	30,520,646.49	-120,000,000.00
流动资产合计	1,778,907,032.00	1,778,907,032.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	163,452,566.30		-163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,174,583,446.24	1,174,583,446.24	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		163,452,566.30	163,452,566.30
投资性房地产	31,189,765.31	31,189,765.31	
固定资产	571,389,836.68	571,389,836.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,780,202.61	77,780,202.61	
开发支出	47,894,479.85	47,894,479.85	
商誉	1,185,445,800.79	1,185,445,800.79	
长期待摊费用	16,088,594.93	16,088,594.93	
递延所得税资产	6,098,390.91	6,098,390.91	
其他非流动资产	16,072,734.50	16,072,734.50	
非流动资产合计	3,289,995,818.12	3,289,995,818.12	
资产总计	5,068,902,850.12	5,068,902,850.12	
流动负债：			
短期借款	271,999,998.20	272,536,387.39	536,389.19
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	9,564,281.18	9,564,281.18	
应付账款	115,423,005.05	115,423,005.05	
预收款项	31,843,588.78	31,843,588.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,851,122.15	26,851,122.15	
应交税费	16,983,365.53	16,983,365.53	
其他应付款	79,791,488.55	79,039,600.01	-751,888.54
其中：应付利息	751,888.54		-751,888.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,002.20	50,067,345.75	67,343.55
其他流动负债			
流动负债合计	602,456,851.64	602,308,695.84	-148,155.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,622,508.50	15,622,508.50	
递延所得税负债	7,647,693.58	7,647,693.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,270,199.88	133,418,355.68	148,155.80
负债合计	735,727,051.52	735,727,051.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,138,640,149.00	3,138,640,149.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,274,429.79	324,274,429.79	
减：库存股			
其他综合收益	-9,688,431.87	-9,688,431.87	
专项储备			
盈余公积	216,728,368.58	216,728,368.58	
一般风险准备			
未分配利润	667,448,241.21	667,448,241.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,337,402,756.71	4,337,402,756.71	
少数股东权益	-4,226,958.11	-4,226,958.11	
所有者权益（或股东权益）合计	4,333,175,798.60	4,333,175,798.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,068,902,850.12	5,068,902,850.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	46,026,878.42	46,026,878.42	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,560,950.00		-2,560,950.00
应收账款	8,254,907.87	8,254,907.87	
应收款项融资		2,560,950.00	2,560,950.00
预付款项	221,725,935.26	221,725,935.26	
其他应收款	556,071,316.35	556,071,316.35	
其中：应收利息			
应收股利	110,000,000.00	110,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	15,552,734.94	15,552,734.94	
流动资产合计	850,192,722.84	850,192,722.84	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	163,452,566.30		-163,452,566.30
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	345,496,125.87	345,496,125.87	
长期股权投资	3,368,867,704.42	3,368,867,704.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		163,452,566.30	163,452,566.30
投资性房地产	40,194,079.49	40,194,079.49	
固定资产	23,111,381.83	23,111,381.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	692,993.06	692,993.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,211,517.93	3,211,517.93	
递延所得税资产	131,727.25	131,727.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,945,158,096.15	3,945,158,096.15	
资产总计	4,795,350,818.99	4,795,350,818.99	
流动负债:			
短期借款	271,999,998.20	272,536,387.39	536,389.19
交易性金融负债			
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			
应付账款	30,247,382.01	30,247,382.01	
预收款项			
应付职工薪酬	1,258,625.00	1,258,625.00	
应交税费	1,589,330.68	1,589,330.68	
其他应付款	71,530,120.24	70,778,231.70	-751,888.54
其中: 应付利息	751,888.54		-751,888.54
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,002.20	50,067,345.75	67,343.55
其他流动负债			
流动负债合计	426,625,458.33	426,477,302.53	-148,155.80
非流动负债:			
长期借款	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	109,999,997.80	110,148,153.60	148,155.80
负债合计	536,625,456.13	536,625,456.13	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,138,640,149.00	3,138,640,149.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	352,582,597.29	352,582,597.29	
减：库存股			
其他综合收益	-9,457,695.16	-9,457,695.16	
专项储备			
盈余公积	204,627,642.54	204,627,642.54	
未分配利润	572,332,669.19	572,332,669.19	
所有者权益（或股东权益）合计	4,258,725,362.86	4,258,725,362.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,795,350,818.99	4,795,350,818.99	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	19,547,155.90	-19,547,155.90	
应收款项融资		19,547,155.90	19,547,155.90
其他流动资产	150,520,646.49	-120,000,000.00	30,520,646.49
交易性金融资产	2,060,219.18	120,000,000.00	122,060,219.18
可供出售金融资产	163,452,566.30	-163,452,566.30	
其他非流动金融资产		163,452,566.30	163,452,566.30
短期借款	271,999,998.20	536,389.19	272,536,387.39
其他应付款	79,791,488.55	-751,888.54	79,039,600.01
一年内到期的非流动负 债	50,000,002.20	67,343.55	50,067,345.75
长期借款	109,999,997.80	148,155.80	110,148,153.60

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	469,787,718.86	以摊余成本计量的 金融资产	469,787,718.86
应收票据	贷款和应收款项	19,547,155.90		
应收款项融资			以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	19,547,155.90
应收账款	贷款和应收款项	230,211,044.85	以摊余成本计量的 金融资产	230,211,044.85
其他应收款	贷款和应收款项	396,144,923.20	以摊余成本计量的 金融资产	396,144,923.20
其他流动资产	贷款和应收款项	150,520,646.49	以摊余成本计量的 金融资产	30,520,646.49
交易性金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	2,060,219.18	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	122,060,219.18
可供出售金融资产	可供出售金融资产	163,452,566.30		
其他非流动金融资产			以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	163,452,566.30
短期借款	其他金融负债	271,999,998.20	以摊余成本计量的 金融负债	272,536,387.39
应付票据	其他金融负债	9,564,281.18	以摊余成本计量的 金融负债	9,564,281.18
应付账款	其他金融负债	115,423,005.05	以摊余成本计量的 金融负债	115,423,005.05
其他应付款	其他金融负债	79,791,488.55	以摊余成本计量的 金融负债	79,039,600.01
一年内到期的非流动 负债	其他金融负债	50,000,002.20	以摊余成本计量的 金融负债	50,067,345.75

长期借款	其他金融负债	109,999,997.80	以摊余成本计量的金融负债	110,148,153.60
------	--------	----------------	--------------	----------------

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	469,787,718.86			469,787,718.86
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	19,547,155.90			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		-19,547,155.90		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额	230,211,044.85			
减：重新计量预期信用损失合计				
按新 CAS22 列示的余额				230,211,044.85
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额	396,144,923.20			
减：重新计量预期信用损失合计				
按新 CAS22 列示的余额				396,144,923.20
以摊余成本计量的总金融资产	1,115,690,842.81	-19,547,155.90		1,096,143,686.91
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	2,060,219.18			
加：其他流动资产-理财产品投资转入(原金融工具准则)		120,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				122,060,219.18
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：可供出售金融资产-		163,452,566.30		

权益工具投资转入(原金融工具准则)				
按新 CAS22 列示的余额				163,452,566.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	2,060,219.18	283,452,566.30		285,512,785.48
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加: 按摊余成本计量的应收票据转入(原金融工具准则)		19,547,155.90		
按新 CAS22 列示的余额				19,547,155.90
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		19,547,155.90		19,547,155.90
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	271,999,998.20			
加: 按摊余成本计量的其他应付款转入(原 CAS22)		536,389.19		
按新 CAS22 列示的余额				272,536,387.39
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	9,564,281.18			9,564,281.18
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	115,423,005.05			115,423,005.05
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	79,791,488.55			
减: 转出至摊余成本计量的借款(新 CAS22)		-751,888.54		
按新 CAS22 列示的余额				79,039,600.01
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	50,000,002.20			
加: 按摊余成本计量的其他应付款转入(原 CAS22)		67,343.55		
按新 CAS22 列示的余额				50,067,345.75

长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	109,999,997.80			
加：按摊余成本计量的其他应付款转入(原 CAS22)		148,155.80		
按新 CAS22 列示的余额				110,148,153.60
以摊余成本计量的总金融负债	636,778,772.98			636,778,772.98

④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	15,260,972.64			15,260,972.64
其他应收款	48,734,884.33			48,734,884.33
可供出售金融资产-权益工具投资	38,131,060.77	-38,131,060.77		
其他非流动金融资产-权益工具投资		38,131,060.77		38,131,060.77

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	提供研发劳务等按 6%的税率计缴；农药、蒸汽销售原按 9%的税率计缴；兽药、自研软件销售等其他产品按 13%的税率计缴。 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部国家税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整至 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 9%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 9%。2019 年 12 月 31 日前(含 2019 年 4 月 1 日前)，纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率。
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
成都炎龙科技有限公司	15%
上海页游网络科技有限公司	12.5%
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	浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)在香港注册，COG Publish Limited 在萨摩亚注册。各按经营所在地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)、《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)、《国家发展和改革委员会 工业和信息化部 财政部 国家税务总局关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》(发改高技〔2016〕1056 号)和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2013 年第 43 号)的相关规定，国家规划布局内的重点软

件企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10%的税率征收企业所得税。子公司炎龙科技公司 2019 年度按 10%的税率计缴企业所得税。

(3) 控股子公司霍尔果斯拜克影视有限公司主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112 号)的规定，自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯拜克影视有限公司 2018 年取得第一笔生产经营收入，本期按零税率计缴企业所得税。

(4) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)规定，符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司子公司上海页游网络科技有限公司于 2016 年 12 月取得经上海市软件行业协会认证的编号为沪 RC-2016-5957 的《软件产品证书》，于 2018 年 12 月取得经上海市软件行业协会认证的编号为沪 RQ-2016-0718 的《软件企业证书》，被认证为双软企业。上海页游网络科技有限公司从 2017 年开始盈利，上海页游网络科技有限公司 2019 年为第三个获利年度，故本期按照 25%的法定税率减半征收所得税。

(5) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)规定，子公司炎龙科技公司于 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，2019 年 1-3 月增值税税率 16%，2019 年 4-12 月增值税税率 13%，实际税负超过 3%的部分即征即退；出口部分免税。

(6) 《财政部 税务总局关于去产能和调结构房产税、城镇土地使用税政策的通知》(财税〔2018〕107 号)，为推进去产能、调结构，促进产业转型升级，对按照去产能和调结构政策要求停产停业、关闭的企业，自停产停业次月起，免征房产税、城镇土地使用税。企业享受免税政策的期限累计不得超过两年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,485.93	11,843.25
银行存款	72,508,224.72	460,166,322.20
其他货币资金	17,574,977.64	9,609,553.41
合计	90,122,688.29	469,787,718.86
其中：存放在境外的 款项总额	3,169,368.24	18,583,902.82

其他说明

期末其他货币资金包含为开具银行承兑汇票存入的保证金 17,548,184.90 元，存出投资款 24,746.88 元，存于存于第三方支付平台支付宝或财付通的账户余额 2,045.86 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		122,060,219.18
其中：		
权益工具投资	9,988,979.38	
理财产品		120,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他		2,060,219.18
合计	9,988,979.38	122,060,219.18

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五/41 之说明。

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

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	230,401,467.17
1 年以内小计	230,401,467.17
1 至 2 年	191,907,037.63
2 至 3 年	413,696.99
3 至 4 年	73,020.80
4 至 5 年	189,668.84
合计	422,984,891.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	422,984,891.43	100.00	37,165,287.12	8.79	385,819,604.31	245,472,017.49	100.00	15,260,972.64	6.22	230,211,044.85
合计	422,984,891.43	100.00	37,165,287.12	8.79	385,819,604.31	245,472,017.49	100.00	15,260,972.64	6.22	230,211,044.85

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	230,401,467.17	13,824,088.03	6.00
1-2 年	191,907,037.63	23,028,844.52	12.00
2-3 年	413,696.99	124,109.10	30.00
3-4 年	73,020.80	36,510.40	50.00
4-5 年	189,668.84	151,735.07	80.00
合计	422,984,891.43	37,165,287.12	8.79

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按账龄确认

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	15,260,972.64	21,904,314.48				37,165,287.12
合计	15,260,972.64	21,904,314.48				37,165,287.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
JWF DEVELOPMENT COPR.	175,885,415.70	41.58	17,590,157.50
APPROPRIATE DEVELOPMENT LIMITED	97,522,471.31	23.06	7,801,825.91
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	95,381,396.87	22.55	7,275,916.46
THUMB TECHNOLOGY ENTERPRISE INC.	15,736,396.70	3.72	1,888,367.60
振田(德清)纺织品有限公司	6,742,682.49	1.59	404,560.95
小 计	391,268,363.07	92.50	34,960,828.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,221,236.27	19,547,155.90
合计	20,221,236.27	19,547,155.90

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)

银行承兑汇票组合	20,221,236.27		
小 计	20,221,236.27		

按组合计提减值准备的确认标准及说明:

用以确定报告期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等项时所采用的输入值、假设:参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

其他说明:

√适用 □不适用

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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	74,303,200.60
小 计	74,303,200.60

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。

7、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	5,918,249.87	3.53	287,828,959.97	87.18
1至2年	133,678,235.08	80.32	40,935,838.85	12.40
2至3年	26,825,654.24	16.12	1,387,400.00	0.42
合计	166,422,139.19	100.00	330,152,198.82	100.00

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	5,918,249.87	3.20		5,918,249.87	287,828,959.97	87.18		287,828,959.97
1-2年	151,678,235.08	82.25	18,000,000.00	133,678,235.08	40,935,838.85	12.40		40,935,838.85
2-3年	26,825,654.24	14.55		26,825,654.24	1,387,400.00	0.42		1,387,400.00
合计	184,422,139.19	100.00	18,000,000.00	166,422,139.19	330,152,198.82	100.00		330,152,198.82

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	150,000,000.00	影视剧筹拍中

	20,000,000.00	游戏运营分成金, 游戏开发中
KODANSHALIMITED(日本讲谈社)	6,530,522.00	游戏开发中
深圳市杰骏数码科技有限公司	1,456,310.68	游戏开发中
小 计	177,986,832.68	

(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	期末数	未结算原因
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	170,000,000.00	预付制作款
KODANSHALIMITED(日本讲谈社)	6,530,522.00	预付货款
深圳市杰骏数码科技有限公司	1,456,310.68	预付货款
北京丽苑公寓有限公司	884,943.36	预付房租
瑞纳国际(郑州)贸易有限公司	589,996.00	预付货款
小 计	179,461,772.04	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,160,000.00	
其他应收款	640,574,234.46	396,144,923.20
合计	690,734,234.46	396,144,923.20

其他说明：

√适用 □不适用

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利	50,160,000.00	4.63			50,160,000.00
其他应收款	381,531,925.26	46.44	33,294,798.68	8.73	348,237,126.58

按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	390,082,149.55	47.46	97,745,041.67	25.06	292,337,107.88
合 计	821,774,074.81	100.00	131,039,840.35	15.95	690,734,234.46

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	3,951,960.00	0.89	3,951,960.00	100.00	
按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	440,927,847.53	99.11	44,782,924.33	10.16	396,144,923.20
合 计	444,879,807.53	100.00	48,734,884.33	10.95	396,144,923.20

2) 期末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
应收股利				
青岛易邦生物工程有限公司	50,160,000.00			参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期不存在信用损失
其他应收款				
沈培今	30,000,000.00	1,800,000.00	6.00	注 1
	51,000,000.00	3,060,000.00	6.00	
	20,000,000.00	1,200,000.00	6.00	
	50,000,000.00	3,000,000.00	6.00	
	70,000,000.00	8,400,000.00	12.00	注 2
	50,000,000.00	6,000,000.00	12.00	注 2
福建省麦丹生物集团有限公司	50,000,000.00	3,000,000.00	6.00	注 2
	30,000,000.00	1,800,000.00	6.00	注 2
	27,124,602.74	1,627,476.16	6.00	注 3
福建省麦丹生物集团有限公司	2,276,800.00	2,276,800.00	100.00	根据其可回收性不同单项

				计提坏账准备
河北东皇生物科技有限公司	1,106,522.52	1,106,522.52	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
杭州启皓空间设计有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
小 计	502,057,862.52	421,897,862.52	84.03	

注 1：原系本公司之子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)持有的债务工具投资。根据公司管理层和沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

注 2：原系本公司及子公司上海瀚擎影视有限公司支付的影视投资款、预付装修款和贸易合作款，根据公司管理层或沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

注 3：原系本公司及子公司拜克生物对外借款，根据公司管理层和沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求直接支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1 年以内	58,333,159.09	3,499,989.56	6.00
1-2 年	30,242,826.32	3,629,139.16	12.00
2-3 年	301,232,073.14	90,369,621.95	30.00
3-4 年	55,600.00	27,800.00	50.00
5 年以上	218,491.00	218,491.00	100.00
小 计	390,082,149.55	97,745,041.67	25.06

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	366,641,761.83
1-2 年	150,242,826.32
2-3 年	302,338,595.66
3-4 年	55,600.00
5 年以上	2,495,291.00
小 计	821,774,074.81

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛易邦生物工程有限公司	50,160,000.00	
合计	50,160,000.00	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	316,481,761.83
1年以内小计	316,481,761.83
1至2年	150,242,826.32
2至3年	302,338,595.66
3至4年	55,600.00
5年以上	2,495,291.00
合计	771,614,074.81

(7). 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
关联方款项	378,124,602.74	
应收暂付款	72,156,887.52	133,574,660.03
交易意向金	300,000,000.00	300,000,000.00
押金保证金	15,776,279.05	6,433,744.61
往来款	2,276,800.00	3,951,960.00
其他	3,279,505.50	919,442.89
合计	771,614,074.81	444,879,807.53

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,334,088.53	36,188,936.99	4,211,858.81	48,734,884.33
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-126,193.58	126,193.58		
--转入第三阶段	-3,000,000.00	-36,011,926.77	39,011,926.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,707,905.41	3,325,935.37	82,907,250.06	84,525,280.02
本期转回			3,895,484.00	3,895,484.00
本期转销			1,675,160.00	1,675,160.00
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,499,989.54	3,629,139.16	123,910,711.64	131,039,840.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
绍兴麦来那生物科技有限公司	3,848,360.00	银行收款全额收回
绍兴柯桥亚美生物化工有限公司	47,124.00	银行收款全额收回
小计	3,895,484.00	

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(9). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	44,782,924.33	52,962,117.34				97,745,041.67
单项计提	3,951,960.00	31,563,162.68	5,570,644.00			33,294,798.68
合计	48,734,884.33	84,525,280.02	5,570,644.00			131,039,840.35

采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1年以内	58,333,159.09	3,499,989.56	6.00
1-2年	30,242,826.32	3,629,139.16	12.00
2-3年	301,232,073.14	90,369,621.95	30.00
3-4年	55,600.00	27,800.00	50.00
5年以上	218,491.00	218,491.00	100.00
小计	390,082,149.55	97,745,041.67	25.06

期末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
沈培今	30,000,000.00	1,800,000.00	6.00	注1
	51,000,000.00	3,060,000.00	6.00	
	20,000,000.00	1,200,000.00	6.00	
	50,000,000.00	3,000,000.00	6.00	
	70,000,000.00	8,400,000.00	12.00	注2
	50,000,000.00	6,000,000.00	12.00	注2
	50,000,000.00	3,000,000.00	6.00	注2
福建省麦丹生物集团有限公司	30,000,000.00	1,800,000.00	6.00	注2
	27,124,602.74	1,627,476.16	6.00	注3
福建省麦丹生物集团有限公司	2,276,800.00	2,276,800.00	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
河北东皇生物科技有限公司	1,106,522.52	1,106,522.52	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
杭州启皓空间设计有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
小计	381,531,925.26	33,294,798.68	91.27	

注 1：原系本公司之子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)持有的债务工具投资。根据公司管理层和沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

注 2：原系本公司及子公司上海瀚擎影视有限公司支付的影视投资款、预付装修款和贸易合作款，根据公司管理层或沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

注 3：原系本公司及子公司拜克生物对外借款，根据公司管理层和沈培今的确认，该等款项系根据沈培今要求直接支付给沈培今安排的第三方，形成关联方资金占用，公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
绍兴麦来那生物科技有限公司	3,848,360.00	银行收款全额收回
福建省麦丹生物集团有限公司	47,124.00	银行收款全额收回
合计	3,895,484.00	

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(11). 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
沈培今	关联方款项	30,000,000.00	1 年内	3.89	1,800,000.00
沈培今	关联方款项	51,000,000.00	1 年内	6.61	3,060,000.00
沈培今	关联方款项	20,000,000.00	1 年内	2.59	1,200,000.00
沈培今	关联方款项	50,000,000.00	1 年内	6.48	3,000,000.00
沈培今	关联方款项	70,000,000.00	1-2 年	9.07	8,400,000.00
沈培今	关联方款项	50,000,000.00	1-2 年	6.48	6,000,000.00
沈培今	关联方款项	50,000,000.00	1 年内	6.48	3,000,000.00
沈培今	关联方款项	30,000,000.00	1 年内	3.89	1,800,000.00
沈培今	关联方款项	27,124,602.74	1 年内	3.52	1,627,476.16
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	2-3 年	38.88	90,000,000.00

MORAL TRADING INCORPORATED	应收暂付款	20,928,600.00	1-2 年	2.71	2,511,432.00
北京迈游时代科技有限公司	应收暂付款	19,750,000.00	1 年内	2.56	1,185,000.00
ULTRON TECHNOLOGY CO., LTD	应收暂付款	17,440,500.00	1 年内	2.26	1,046,430.00
合计		736,243,702.74		95.42	124,630,338.16

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 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

9、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	26,266,165.54	219,475.88	26,046,689.66	19,471,918.65	1,575,096.14	17,896,822.51
在产品	23,566,629.18	291,744.00	23,274,885.18	82,361,027.79		82,361,027.79
库存商品	152,725,680.85	44,127,169.53	108,598,511.32	81,553,825.31	3,683,917.87	77,869,907.44
包装物	2,126,991.38		2,126,991.38	2,231,100.38		2,231,100.38
低值易耗品	139.82		139.82	4,479.99		4,479.99
委托加工物资				119,786.59		119,786.59
合计	204,685,606.77	44,638,389.41	160,047,217.36	185,742,138.71	5,259,014.01	180,483,124.70

(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	1,575,096.14			1,355,620.26		219,475.88
在产品		291,744.00				291,744.00
库存商品	3,683,917.87	42,766,020.79		2,322,769.13		44,127,169.53

合计	5,259,014.01	43,057,764.79		3,678,389.39		44,638,389.41
----	--------------	---------------	--	--------------	--	---------------

(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

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货耗用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货对外销售

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、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
待抵扣增值税	30,084,720.68	30,184,777.54
预缴企业所得税		335,868.95
合计	30,084,720.68	30,520,646.49

其他说明

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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

16、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	397,177,554.97			21,234,519.60							418,412,074.57	
青岛易邦生物工程有限公司	361,230,000.25			160,381,825.40			117,040,000.00				404,571,825.65	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	34,545,607.07			13,633,169.35			8,820,000.00				39,358,776.42	
河北圣雪大成制药有限责任公司	152,463,351.52			15,168,299.94			575,612.03				167,056,039.43	
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	199,926,438.77			-8,097.49							199,918,341.28	
上海多栗金融信息服务有限公司	29,240,493.66			-3,690,990.60							25,549,503.06	
德清人民网融煤贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)		11,000,000.00									11,000,000.00	
小计	1,174,583,446.24	11,000,000.00		206,718,726.20			126,435,612.03				1,265,866,560.41	
合计	1,174,583,446.24	11,000,000.00		206,718,726.20			126,435,612.03				1,265,866,560.41	

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

报告期末余额系本公司因业绩补偿而确认的权益工具投资。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	94,643,924.63	163,452,566.30
合计	94,643,924.63	163,452,566.30

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

19、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	39,778,299.99	1,349,722.92		41,128,022.91
2. 本期增加金额	6,109,480.48			6,109,480.48
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,109,480.48			6,109,480.48
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	240,217.90			240,217.90
(1) 处置				
(2) 其他转出	240,217.90			240,217.90
4. 期末余额	45,647,562.57	1,349,722.92		46,997,285.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,503,362.13	434,895.47		9,938,257.60
2. 本期增加金额	2,866,087.50	31,636.68		2,897,724.18

(1) 计提或摊销	1,874,177.09	31,636.68		1,905,813.77
(2) 固定资产转入	991,910.41			991,910.41
3. 本期减少金额	136,323.78			136,323.78
(1) 处置				
(2) 其他转出	136,323.78			136,323.78
4. 期末余额	12,233,125.85	466,532.15		12,699,658.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,414,436.72	883,190.77		34,297,627.49
2. 期初账面价值	30,274,937.86	914,827.45		31,189,765.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	513,662,757.72	571,389,836.68
固定资产清理		
合计	513,662,757.72	571,389,836.68

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	422,577,241.51	760,915,623.53	7,152,151.35	18,867,592.67	1,209,512,609.06
2. 本期增加金额	5,630,111.81	15,706,912.80	3,689.32	3,530,637.13	24,871,351.06
(1) 购置	4,843,717.92	3,862,762.29	3,689.32	748,622.05	9,458,791.58
(2) 在建工程转入	546,175.99	11,844,150.51		2,782,015.08	15,172,341.58
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性	240,217.90				240,217.90

房地产转入					
3. 本期减少金额	42,538,828.88	157,971,419.27	1,834,594.94	3,668,069.23	206,012,912.32
(1) 处置或报废	36,429,348.40	157,971,419.27	1,834,594.94	3,668,069.23	199,903,431.84
(2) 转入投资性房地产	6,109,480.48				6,109,480.48
4. 期末余额	385,668,524.44	618,651,117.06	5,321,245.73	18,730,160.57	1,028,371,047.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	133,457,313.42	414,544,377.78	2,395,332.21	14,480,436.82	564,877,460.23
2. 本期增加金额	11,359,150.16	38,845,010.03	2,120,615.35	2,165,379.92	54,490,155.46
(1) 计提	11,222,826.38	38,845,010.03	2,120,615.35	2,165,379.92	54,353,831.68
(2) 投资性房地产转入	136,323.78				136,323.78
3. 本期减少金额	19,839,489.84	117,514,037.31	1,773,084.54	3,330,192.60	142,456,804.29
(1) 处置或报废	18,847,579.43	117,514,037.31	1,773,084.54	3,330,192.60	141,464,893.88
(2) 转出至投资性房地产	991,910.41				991,910.41
4. 期末余额	124,976,973.74	335,875,350.50	2,742,863.02	13,315,624.14	476,910,811.40
三、减值准备					
1. 期初余额	14,778,290.31	58,261,751.31	11,600.00	193,670.53	73,245,312.15
2. 本期增加金额	733,065.59	3,006,642.35			3,739,707.94
(1) 计提	733,065.59	3,006,642.35			3,739,707.94
3. 本期减少金额	1,600,017.70	37,449,162.39		138,361.32	39,187,541.41
(1) 处置或报废	1,600,017.70	37,449,162.39		138,361.32	39,187,541.41
4. 期末余额	13,911,338.20	23,819,231.27	11,600.00	55,309.21	37,797,478.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	246,780,212.50	258,956,535.29	2,566,782.71	5,359,227.22	513,662,757.72
2. 期初账面价值	274,341,637.78	288,109,494.44	4,745,219.14	4,193,485.32	571,389,836.68

(2). 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	25,016,195.24	8,345,029.30	9,028,691.17	7,642,474.77	
机器设备	60,532,570.16	41,596,996.49	16,729,721.46	2,205,852.21	
其他设备	5,268,577.90	1,439,621.04	3,691,971.80	136,985.06	
小 计	90,817,343.30	51,381,646.83	29,450,384.43	9,985,312.04	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	429,595.20	
合计	429,595.20	

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	429,595.20		429,595.20			
合计	429,595.20		429,595.20			

(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
年产3700吨氨基酸技改项目	77,820,000.00		5,002,365.64	5,002,365.64			6.43	6.60				自有资金
零星工程			10,599,571.14	10,169,975.94		429,595.20						自有资金

合计	77,820,000.00	15,601,936.78	15,172,341.58	429,595.20	/	/	/	/
----	---------------	---------------	---------------	------------	---	---	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**工程物资****(4). 工程物资情况**□适用 不适用**22、 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**23、 油气资产**□适用 不适用**24、 使用权资产**□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	游戏软件及开发工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,920,973.99	5,389,981.00	1,000,000.00	120,320,892.75	185,631,847.74
2. 本期增加金额	1,335,808.30			526,000.00	1,861,808.30
(1) 购置	1,335,808.30			526,000.00	1,861,808.30
3. 本期减少金额	12,965,126.52			551,640.55	13,516,767.07

(1))处置	12,965,126.52				12,965,126.52
(2))游戏下线				551,640.55	551,640.55
4.期 末余额	47,291,655.77	5,389,981.00	1,000,000.00	120,295,252.20	173,976,888.97
二、累计 摊销					
1.期 初余额	17,488,924.69	3,438,163.22	250,000.05	86,674,557.17	107,851,645.13
2.本 期增加金 额	1,170,662.40	477,996.24	200,000.04	18,891,264.58	20,739,923.26
(1)计提	1,170,662.40	477,996.24	200,000.04	18,891,264.58	20,739,923.26
3.本 期减少金 额	4,647,327.88			551,640.55	5,198,968.43
(1)处置	4,647,327.88				4,647,327.88
(2))游戏下线				551,640.55	551,640.55
4.期 末余额	14,012,259.21	3,916,159.46	450,000.09	105,014,181.20	123,392,599.96
三、减值 准备					
1.期 初余额					
2.本 期增加金 额					
(1)计提					
3.本 期减少金 额					
(1))处置					
4.期 末余额					
四、账面 价值					
1.期 末账面价 值	33,279,396.56	1,473,821.54	549,999.91	15,281,071.00	50,584,289.01
2.期 初账面价	41,432,049.30	1,951,817.78	749,999.95	33,646,335.58	77,780,202.61

值					
---	--	--	--	--	--

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 40.99%

(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		
《武道仙兵》等 13 款 IP	25,242,718.54						25,242,718.54
《萌兽出没》等 11 款 IP		17,475,728.22					17,475,728.22
《星际大战：金刚》		26,990,291.36					26,990,291.36
《全民剑侠》		16,116,504.91					16,116,504.91
《1999 战记》		15,048,543.74					15,048,543.74
《西游守卫战》		13,106,796.16					13,106,796.16
《女总裁的逆天狂兵》等 42 款 IP	17,264,150.94	1,035,849.06					18,300,000.00
《坦克争霸》		15,000,000.00					15,000,000.00
《屁屁碰碰碰》等 30 款微信小游戏		6,000,000.00					6,000,000.00
蜡笔小新手游	3,958,545.36				3,958,545.36		
七匹狼小程序	1,370,166.85	3,982,670.94			5,352,837.79		
项目 D-电竞积分		1,400,911.73			1,400,911.73		
小程序游戏	58,898.16	13,946,314.50			14,005,212.66		
蜀山战纪 2-踏火行歌		4,150,943.28			4,150,943.28		
项目 C		511,297.55			511,297.55		
量化交易		1,905,007.62			1,905,007.62		
其他项目		1,469,117.35			1,469,117.35		
合计	47,894,479.85	138,139,976.42			32,753,873.34		153,280,582.93

其他说明

商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置		

成都炎龙科技有限公司	1,185,445,800.79				1,185,445,800.79
上海悦玩网络科技有限公司	474,700.00			474,700.00	
上海页游网络科技有限公司	1,419,000.00				1,419,000.00
上海瀚昕文化传媒有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
合计	1,189,339,500.79			474,700.00	1,188,864,800.79

(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		
成都炎龙科技有限公司		718,211,369.85				718,211,369.85
上海悦玩网络科技有限公司	474,700.00			474,700.00		
上海页游网络科技有限公司	1,419,000.00					1,419,000.00
上海瀚昕文化传媒有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	3,893,700.00	718,211,369.85		474,700.00		721,630,369.85

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成	炎龙科技资产组
资产组或资产组组合的账面价值	170,563,469.06
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	1,185,445,800.79，全部分摊至炎龙科技资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,356,009,269.85
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

1、本次评估采用收益法对评估对象的公允价值进行测算，评估方法（原理）详见“（一）预计未来现金流量的现值”一节开始的介绍，差异在于运用企业价值评估的基本思路、并合理考虑相关资产或者资产组内资产有效配置、改良或重置时，不必局限于当前的产能规模和产品结构，评估专业人员还可以根据企业以市场参与者的身份，对单项资产或者资产组的运营作出合理性决策，在评价管理层提交的产能升级、产品

结构调整等措施合理性的基础上，利用盈利预测资料计算出经营性资产价值，然后减去营运资金，得到无现金无负债（无营运资本）的资产组公允价值。

1) 主要公式

$$A=P-W \quad (1)$$

式中：

A：资产组公允价值；

W：基准日营运资金；

P：经营性资产价值

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{DCF_i}{(1+r)^i} + \frac{DCF_{n+1}}{r(1+r)^n} \quad (2)$$

式中：

DCF_i：评估对象未来第 i 年的预期收益（自由现金流量）；

r：折现率；

n：评估对象的未来经营期；

2) 收益指标

本次评估，使用企业自由现金流作为经营性资产的收益指标，其基本定义为：

DCF=净利润+折旧摊销+利息支出×（1-所得税税率）-资本性支出-营运资金追加额

（1）收益预测说明

经与管理层充分讨论，企业未来没有追加投资或扩产计划，目前的产品结构也已经过长期优化，短期内不可能做出调整，因此，评估对象公允价值测算中的盈利预测与前一种方法中的数据基本相同，（可以根据管理层新的盈利预测作出修正）只有两个参数需要做出调整：营运资本追加、折现率。

1) 营运资本追加

与前一种方法不同的是，计算资产组公允价值时，预测期第一年营运资金并非全额追加，而是相对于上一年度差额追加。

表四十四

营运资金增加额的预测

单位：万元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年
销售收入合计	21,843.05	16,117.39	24,663.98	26,456.83	27,736.12	28,655.73
销售成本合计	2,541.95	6,929.85	8,838.42	8,566.05	10,551.86	9,113.09
期间费用	7,384.38	6,158.54	7,913.24	8,339.28	8,702.84	8,851.97

其中：营业税费	9.40	8.69	10.83	11.24	11.73	12.99
销售费用	1,830.25	1,390.39	1,988.73	2,116.45	2,221.14	2,303.62
管理费用	6,302.97	4,759.46	5,913.67	6,211.59	6,469.97	6,535.36
财务费用	-758.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
完全成本	9,926.33	13,088.39	16,751.66	16,905.34	19,254.70	17,965.06
非付现成本	913.48	5,653.93	7,167.73	6,763.90	8,646.79	6,976.08
其中：折旧/摊销	913.48	5,653.93	7,167.73	6,763.90	8,646.79	6,976.08
付现成本	9,012.85	7,434.46	9,583.92	10,141.43	10,607.91	10,988.98
最低现金保有量	751.07	619.54	798.66	845.12	883.99	915.75
存货	543.60	1,140.35	1,454.42	1,409.60	1,736.38	1,499.62
应收款项	43,793.61	10,744.93	16,442.66	17,637.89	18,490.74	19,103.82
应付款项	2,393.51	6,652.66	8,484.88	8,223.41	10,129.79	8,748.57
营运资本	42,694.76	5,852.16	10,210.86	11,669.20	10,981.33	12,770.62
营运资本增加额		-36,842.60	4,358.69	1,458.34	-687.87	1,789.29

(2) 折现率的确定

1) 加权平均资金成本的定义 (WACC)

WACC (Weighted Average Cost of Capital) 代表期望的总投资回报率。它是期望的股权回报率和税后债权回报率的加权平均值。

在计算总投资回报率时，第一步需要计算，截至评估基准日，股权资金回报率和利用公开的市场数据计算债权资金回报率。第二步，计算加权平均股权回报率和债权回报率。

以上两个步骤在前一种方法中已计算确定。

2) 总资本加权平均回报率的确定

股权期望回报率和债权回报率可以用加权平均的方法计算总资本加权平均回报率。权重评估对象实际股权、债权结构比例。总资本加权平均回报率利用以下公式计算：

$$WACC = Re \cdot \frac{E}{E + D} + Rd \cdot \frac{D}{E + D} \cdot (1 - T)$$

其中：

WACC= 加权平均总资本回报率；

E= 股权价值；

Re= 股本期望回报率；

D= 付息债权价值；

Rd= 债权期望回报率；

T= 企业所得税率；

$$WACC=14.07\% \times 92.44\% + 4.35\% \times 7.56\% \times (1-15\%) = 13.29\%$$

3) 折现率的确定

根据上述计算结果，我们以13.29% 作为折现率r。

(3) 经营性资产价值的确定

预测期内各年净现金流按照年终流入流出考虑，将收益期内各年的净现金流按照折现率折到2019年12月31日现值，从而得出经营性资产的价值。

炎龙科技公司经营性资产价值计算表

单位：万元

项 目	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	终值
主营业务收入	16,117.39	24,663.98	26,456.83	27,736.12	28,655.73	28,655.73
减：主营业务成本	6,929.85	8,838.42	8,566.05	10,551.86	9,113.09	9,113.09
税金及附加	8.69	10.83	11.24	11.73	12.99	12.99
销售费用	1,390.39	1,988.73	2,116.45	2,221.14	2,303.62	2,303.62
管理费用	4,759.46	5,913.67	6,211.59	6,469.97	6,535.36	6,535.36
财务费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
利润总额	3,029.00	7,912.33	9,551.49	8,481.41	10,690.67	10,690.67
所得税	172.30	886.10	1,119.14	949.77	1,277.46	1,277.46
净利润	2,856.70	7,026.23	8,432.35	7,531.64	9,413.21	9,413.21
加：税后利息支出						
折旧及摊销	5,653.93	7,167.73	6,763.90	8,646.79	6,976.08	6,976.08
毛现金流	8,510.63	14,193.97	15,196.25	16,178.44	16,389.29	16,389.29
减：资本性支出	1,976.08	1,976.08	1,976.08	6,976.08	6,976.08	6,976.08
营运资本追加	-36,842.60	4,358.69	1,458.34	-687.87	1,789.29	
企业自由现金流量	43,377.16	7,859.20	11,761.84	9,890.23	7,623.92	9,413.21
折现率	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%
折现期	0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	
折现系数	0.9395	0.8293	0.7320	0.6461	0.5703	4.2915
各年现金流量现值	40,753.54	6,517.65	8,609.86	6,390.51	4,348.27	40,397.15
经营性资产价值						107,016.97

(4) 资产组公允价值的确定

2019年营运资金(W)及表四十五中经营性资产价值(P)的计算结果代入公式(1)，可以得到资产组公允价值

$$A=P-W$$

$$=107,016.97 - 42,694.76$$

=64,322.21 (万元)

2、处置费用的确定

处置费用共包含四部分，分别为印花税、产权交易费用、中介服务费及资产出售前的整理费用。其中印花税按照评估后资产组公允价值的0.05%计算，产权交易费用参照产权交易市场公示的基础交易费用计算一般为交易标的价值的0.2%，中介费用按照中介机构的收费标准进行计算，中介机构包括会计师事务所、资产评估机构、律师事务所。

处置费用=印花税+产权交易费用+中介服务费+整理费用

=32.16 +128.64 +60.00+321.61

= 542.42 (万元)

3、资产组公允价值减处置费用的评估结果

根据前面的计算结果，可以得到资产组公允价值减处置费用的结果如下：

资产组公允价值减处置费用=资产组公允价值-处置费用

=64,322.21 - 542.42

=63,779.79 (万元)

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据公司聘请的北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)出具的《浙江瀚叶股份有限公司拟对合并成都炎龙科技有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的资产组可回收价值资产评估报告》(北方亚事评报字[2020]第01-409号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为637,797,900.00元，低于账面价值1,356,009,269.85元，本期应确认商誉减值损失718,211,369.85元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失718,211,369.85元。

其他说明

适用 不适用

27、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	14,502,880.87	2,581,944.12	11,591,304.00		5,493,520.99
租赁及服务支出	1,585,714.06	790,727.81	1,289,475.18		1,086,966.69
上海大学生体育协会体育赛事商务推广费		4,113,156.84	2,177,672.97		1,935,483.87
上海体育学院壁球普及培训与市场开发费		2,503,301.83	541,037.70		1,962,264.13
上海海事大学壁球培育合作费		5,176,780.28	2,121,119.90		3,055,660.38

全民阅读与融媒体智库建设经费		6,000,000.00	539,622.66		5,460,377.34
合计	16,088,594.93	21,165,910.88	18,260,232.41		18,994,273.40

28、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	46,859,412.22	6,353,478.60	25,027,536.77	4,408,954.64
递延收益			11,262,908.46	1,689,436.27
合计	46,859,412.22	6,353,478.60	36,290,445.23	6,098,390.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
境外子公司合并层次确认的投资收益	45,971,509.30	6,895,726.40	47,550,925.19	7,132,638.78
业绩补偿的公允价值变动				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			2,060,219.18	515,054.80
合计	45,971,509.30	6,895,726.40	49,611,144.37	7,647,693.58

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,770,000.00	
可抵扣亏损	484,558,952.64	409,182,228.05
坏账准备	128,789,200.07	44,218,088.93
存货跌价准备	37,194,904.59	9,245.28
公允价值变动损益	43,011,207.75	38,131,060.77

预付款项减值准备	18,000,000.00	
合计	714,324,265.05	491,540,623.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	18,876,144.44	19,217,605.10	
2021 年	30,890,173.48	30,893,022.71	
2022 年	231,064,111.01	231,065,459.49	
2023 年	73,445,248.26	73,605,045.55	
2024 年	130,283,275.45		
合计	484,558,952.64	354,781,132.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付 IP 购置款		15,000,000.00
预付大数据平台开发费	270,849.05	
预付长期资产购置款		1,072,734.50
待抵扣进项税		
合计	270,849.05	16,072,734.50

30、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	160,204,208.33	
信用借款		272,536,387.39
合计	160,204,208.33	272,536,387.39

短期借款分类的说明：

期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五/41 之说明。

(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

31、交易性金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	9,564,281.18
合计	15,000,000.00	9,564,281.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、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	48,297,602.84	68,887,274.90
长期资产款	9,216,436.46	41,503,083.40
研发项目款	9,089,486.75	5,032,646.75
应付合作款	6,953,408.38	
合计	73,556,934.43	115,423,005.05

(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
武汉海泰工程股份有限公司	2,062,737.60	未结算
胥小兵	2,650,000.00	未结算
深圳墨麟科技股份有限公司	1,801,886.75	未结算
合计	6,514,624.35	

其他说明

□适用 √不适用

35、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	18,749,693.28	16,548,618.38
游戏开发款	9,177,001.91	15,294,970.40

合计	27,926,695.19	31,843,588.78
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海黑桃互动网络科技有限公司	6,556,132.10	游戏开发中
MEANINGFUL TECH CORP	2,573,700.00	游戏开发中
合计	9,129,832.10	

(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

36、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	26,038,341.32	118,487,254.71	121,496,903.07	23,028,692.96
二、离职后福利—设定提存计划	812,780.83	8,765,413.21	8,560,120.99	1,018,073.05
三、辞退福利		5,089,802.41	5,089,802.41	
合计	26,851,122.15	132,342,470.33	135,146,826.47	24,046,766.01

(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	23,229,297.80	101,211,690.30	104,123,781.70	20,317,206.40
二、职工福利费		4,188,546.76	4,188,546.76	
三、社会保险费	848,077.67	5,710,041.60	5,482,132.34	1,075,986.93
其中：医疗保险费	370,860.06	4,443,260.87	4,376,984.49	437,136.44
工伤保险费	342,791.18	564,357.50	464,818.29	442,330.39
生育保险费	134,426.43	676,798.69	614,705.02	196,520.10
地方附加医疗保险		25,624.54	25,624.54	
四、住房公积金	857,255.75	4,888,807.54	5,144,706.00	601,357.29
五、工会经费和职工教育经费	1,103,710.10	2,402,340.96	2,473,688.72	1,032,362.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		85,827.55	84,047.55	1,780.00

合计	26,038,341.32	118,487,254.71	121,496,903.07	23,028,692.96
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	718,524.49	8,463,029.45	8,285,492.45	896,061.49
2、失业保险费	94,256.34	302,383.76	274,628.54	122,011.56
合计	812,780.83	8,765,413.21	8,560,120.99	1,018,073.05

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	2,006,309.57	41,340.28
消费税		
营业税		
企业所得税	24,060,981.76	13,311,360.74
个人所得税	634,826.94	301,665.11
城市维护建设税	31,178.80	2,736.20
房产税	100,370.99	1,016,968.85
城镇土地使用税	36,270.23	1,021,650.61
印花税	73,770.70	1,249,081.28
教育费附加	18,707.26	1,387.34
地方教育附加	12,471.52	924.88
地方水利建设基金	19,192.52	19,192.52
环境保护税	119,456.03	17,057.72
合计	27,113,536.32	16,983,365.53

38、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	110,011,410.52	79,039,600.01
合计	110,011,410.52	79,039,600.01

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,702,647.60	4,720,589.83
外销佣金、运保费	1,668,509.50	3,865,643.91
销售业务费	3,183,531.28	3,183,531.28
代收代付款		62,180.85
应付暂收款	47,922,883.20	40,330,000.00
拆借款及利息	27,124,602.74	20,000,000.00
其他	25,409,236.20	6,877,654.14
合计	110,011,410.52	79,039,600.01

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
上海蓝普信息科技有限公司	26,000,000.00	合作金
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	13,930,000.00	待分配项目款
合计	39,930,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

39、持有待售负债

□适用 √不适用

40、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	50,097,956.45	50,067,345.75
1年内到期的长期应付款	14,965,368.22	
合计	65,063,324.67	50,067,345.75

其他说明：

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

41、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**42、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
抵押借款	60,117,540.68	110,148,153.60
合计	60,117,540.68	110,148,153.60

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

43、应付债券**(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**44、租赁负债**适用 不适用

45、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,825,562.72	
合计	40,825,562.72	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
宁波金通融资租赁有限公司抵押借款	40,825,562.72	

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、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	15,622,508.50		7,336,591.79	8,285,916.71	与资产相关的政府补助
合计	15,622,508.50		7,336,591.79	8,285,916.71	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新	本期计	本期计入其他收益金额	其他变	期末余额	与资产相关/与收益相

		增 补 助 金 额	入 营 业 外 收 入 金 额	动		关	
热电分厂烟气分析仪在建监测补助	570,000.00			120,000.00		450,000.00	与资产相关
烟气治理改造工程专项补助[注1]	5,044,848.44			1,544,848.40		3,500,000.04	与资产相关
20000吨色氨酸预混剂及500吨色氨酸精品项目[注2]	3,369,500.00			879,000.00		2,490,500.00	与资产相关
技术创新能力建设项目[注3]	969,486.67			969,486.67			与资产相关
2012年度外贸公共服务平台建设专项资金[注4]	1,358,500.04			286,000.04		1,072,500.00	与资产相关
现代生物技术公共服务平台项目补助款[注5]	922,500.02			922,500.02			与资产相关
863计划农药废水低排放技术开发重点项目	522,933.29			522,933.29			与资产相关
2009年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	233,333.29			199,999.96		33,333.33	与资产相关
18MW热电技改项目二期财政补助	182,323.33			182,323.33			与资产相关
集中污水处理工程项目补助	90,833.24			90,833.24			与资产相关
2013年第四批重大科技专项补助经费	356,250.00			75,000.00		281,250.00	与资产相关
2013年省节能与工业循环经济财政专项资金	338,333.37			338,333.37			与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	258,333.37			100,000.04		158,333.33	与资产相关
工业转型升级技	210,833.29			210,833.29			与资

术改造补助款						产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	191,666.71			100,000.04	91,666.67	与资产相关
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	226,666.63			226,666.63		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	258,333.34			50,000.00	208,333.34	与资产相关
国家高新技术产业发展项目	25,000.00			25,000.00		与资产相关
2010年中央环境保护专项资金	153,333.29			153,333.29		与资产相关
省财政厅科技专项和优先主题补助	116,166.71			116,166.71		与资产相关
2012年化工自动化安全控制系统推广	156,666.70			156,666.70		与资产相关
省811环境保护新三年行动专项资金	66,666.77			66,666.77		与资产相关
合计	15,622,508.50			7,336,591.79	8,285,916.71	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七/82之说明。

49、其他非流动负债

适用 不适用

50、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	3,138,640,149						3,138,640,149

51、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

52、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）	234,894,252.05			234,894,252.05
其他资本公积	89,380,177.74			89,380,177.74
合计	324,274,429.79			324,274,429.79

53、库存股

√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
回购股票		50,099,953.71		50,099,953.71
合计		50,099,953.71		50,099,953.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司以现金进行股票回购，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

54、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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,688,431.87	354,230.35			354,230.35		-9,334,201.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-9,457,695.16						-9,457,695.16
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-230,736.71	354,230.35			354,230.35		123,493.64
其他综合收益合计	-9,688,431.87	354,230.35			354,230.35		-9,334,201.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五/41之说明。

55、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		2,582,707.42	2,582,707.42	
合计		2,582,707.42	2,582,707.42	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)及财政部颁发的《企业会计准则解释第3号》，子公司浙江拜克生物科技有限公司本期计提安全生产费用2,582,707.42元，实际使用2,582,707.42元。

56、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	216,728,368.58			216,728,368.58
国家扶持基金				
合计	216,728,368.58			216,728,368.58

57、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	667,448,241.21	533,474,268.98
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	667,448,241.21	533,474,268.98
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-672,992,723.05	141,719,552.61
减:提取法定盈余公积		7,745,580.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	68,533,635.86	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-74,078,117.70	667,448,241.21

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

58、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	797,303,598.17	521,284,591.07	975,331,583.25	579,566,656.72
其他业务	7,952,760.08	1,742,103.57	6,733,355.99	5,036,420.80
合计	805,256,358.25	523,026,694.64	982,064,939.24	584,603,077.52

59、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
城市维护建设税	216,130.48	553,827.98
教育费附加	213,789.38	543,221.17
房产税	3,165,187.91	2,797,299.62
土地使用税	42,118.18	2,046,744.73
车船使用税	4,800.00	
印花税	373,764.21	714,317.82
残疾人保障金	164,363.80	138,055.46
文化事业建设费	225,589.27	103,950.00
环境保护税	107,465.89	68,854.17
合计	4,513,209.12	6,966,270.95

60、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	9,042,521.83	10,922,261.69
销售业务费	3,275,544.51	4,745,061.37
职工薪酬	13,791,069.71	17,795,795.10
差旅费	1,860,786.73	2,450,874.07
广告宣传费	14,215,122.60	29,426,269.86
其他	17,703,117.65	15,287,655.84
合计	59,888,163.03	80,627,917.93

其他说明：

报告期内同比减少主要系广告宣传费同比减少所致。

61、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	40,368,827.06	51,014,344.54
折旧摊销费	5,646,990.63	6,435,049.74
业务招待费	5,550,824.77	6,956,200.80
办公费	9,752,395.16	6,446,130.79
源泉税	10,048,694.29	23,848,443.55
专业咨询费	28,743,783.59	12,200,334.82
保险费	205,941.92	472,727.20
长期待摊费用摊销	3,569,849.97	3,252,368.04
修理费	1,627,421.70	696,946.37
租赁费	30,086,973.40	10,013,188.33
其他	20,640,379.19	17,989,073.54
合计	156,242,081.68	139,324,807.72

其他说明：

报告期内同比增加主要系报告期内并购重组中介机构费用、租赁费用增加所致。

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,589,051.07	28,118,068.75
折旧摊销费用	11,529,309.18	11,440,740.78
专利费、授权费	4,314,433.40	11,506,403.04
材料费	5,406,206.14	6,935,399.99
水电燃料费	1,778,004.10	2,809,101.69
技术、咨询服务费	3,589,971.24	17,355,151.53
办公差旅费	103,699.74	1,059,756.52
试验检验费	1,427.96	295,879.22
其他	3,175,703.21	1,193,195.00

合计	61,487,806.04	80,713,696.52
----	---------------	---------------

63、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	19,137,680.67	35,875,330.74
利息收入	-2,243,985.48	-2,782,565.71
汇兑净损益	-5,437,359.67	-14,307,162.38
其他	3,146,084.43	1,346,379.49
合计	14,602,419.95	20,131,982.14

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	7,336,591.79	5,271,822.20
与收益相关的政府补助[注]	2,222,792.08	910,602.2
代扣个人所得税手续费返还	28,178.13	119,824.38
合计	9,587,562.00	6,302,248.78

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七/82之说明。

65、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	206,718,726.20	152,471,850.86
处置长期股权投资产生的投资收益		5,705,537.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,237,589.04	14,391,231.39
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,208,008.79	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	18,867,924.53	

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	231,032,248.56	172,568,620.21

66、净敞口套期收益□适用 不适用**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
交易性金融资产		2,060,219.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		2,060,219.18
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-43,011,207.75	
业绩补偿产生的公允价值变动收益		
合计	-43,011,207.75	2,060,219.18

68、信用减值损失 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
其他应收款坏账损失	-80,084,632.02	-3,002,649.25
应收账款坏账损失	-21,904,314.48	-45,444,532.37
合计	-101,988,946.50	-48,447,181.62

69、资产减值损失 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-48,447,181.62
二、存货跌价损失	-43,057,764.79	-3,531,804.69
三、可供出售金融资产减值损失		-38,131,060.77
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-3,739,707.94	-7,600,068.15
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-718,211,369.85	-2,000,000.00

十四、其他	-18,000,000.00	
合计	-783,008,842.58	-99,710,115.23

70、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	24,099,020.12	222,886.57
无形资产处置收益	19,421,552.50	
合计	43,520,572.62	222,886.57

71、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
政府补助	11,930.00	310,000.00	11,930.00
罚没收入	846,625.79	648,807.80	846,625.79
其他	1,354,892.49	788,715.77	1,354,892.49
合计	2,213,448.28	1,747,523.57	2,213,448.28

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
德清县钟管镇人民政府 2017-2018 年党费返还	11,930.00		与收益相关
服务业发展引导专项资金补贴		300,000.00	与收益相关
企业做大做强奖励资金		10,000.00	与收益相关
合计	11,930.00	310,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注七/82 之说明。

72、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	1,619,045.86	2,682,139.29	1,619,045.86

失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
对外捐赠	140,000.00	11,655,096.26	140,000.00
罚款支出	1,485,418.45	458,472.90	1,485,418.45
赔偿款	1,042,365.65		1,042,365.65
违约金赔偿	2,486,382.00		2,486,382.00
经济补偿款	108,215.75		108,215.75
其 他	85,057.68	904,499.48	85,057.68
合计	6,966,485.39	15,700,207.93	6,966,485.39

73、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	14,266,259.94	3,292,730.04
递延所得税费用	-1,007,054.87	-3,924,743.18
合计	13,259,205.07	-632,013.14

(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	-663,125,666.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-165,781,416.74
子公司适用不同税率的影响	-5,489,014.09
调整以前期间所得税的影响	2,108,738.28
非应税收入的影响	-52,261,943.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,745,006.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	-446,590.60
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	237,962,055.98
研究开发费用加计扣除的影响	-5,577,630.32
所得税费用	13,259,205.07

其他说明：

□适用 √不适用

74、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七/55 之说明。

75、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	25,162,920.18	49,282,379.69
收到的与收益相关的政府补助	2,234,722.08	1,981,170.37
收到的与资产相关的政府补助		600,000.00
收到银行存款利息收入	911,503.63	648,529.78
应付暂收款	18,259,899.30	6,577,887.00
收回上海众泰实业发展有限公司往来款	10,000,000.00	
收到上海蓝普信息科技有限公司往来款		30,000,000.00
收到量子云科技合作意向金		20,000,000.00
炎龙科技公司收回其对员工拆出的资金	16,661,708.22	111,161,730.80
炎龙科技公司收回其他企业资金往来款		117,600,000.00
炎龙科技公司收回鲁剑往来款		605,000.00
炎龙科技公司收回采购IP退款		42,775,460.00
其他	5,060,922.26	3,496,380.74
合计	78,291,675.67	384,728,538.38

(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	35,226,253.40	12,289,681.18
销售费用中的付现支出	40,609,974.25	59,514,697.47
管理费用及研发费用中的付现支出	73,585,773.64	88,439,029.27
应收暂付款	16,477,673.17	9,030,325.80
支付深圳市皇润装饰工程有限公司		50,000,000.00
支付上海众泰实业发展有限公司往来款		10,000,000.00
归还上海蓝普信息科技有限公司合作金		4,000,000.00
炎龙科技支付北京迈游时代科技有限公司暂付款	25,750,000.00	
炎龙科技支付ULTRON TECHNOLOGY CO., LTD暂付款	16,756,250.00	
炎龙科技公司支付向其员工拆出的资金	16,661,708.22	111,161,730.80
炎龙科技公司支付其他企业资金往来款		117,600,000.00
炎龙科技公司支付鲁剑往来款		605,000.00
炎龙科技公司支付北京聚会玩互动科技有限公司等公司往来款		71,262,136.17
捐赠支出	140,000.00	11,655,096.26
赔款支出	1,000,000.00	
其他	1,406,319.36	5,939,987.60
合计	227,613,952.04	551,497,684.55

(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
收回上海晏平宁建筑设计事务所拆借款及利息	152,356,310.68	
收回国基盛世(北京)资产管理有限公司拆借款	145,355,861.80	
收到国基盛世(北京)资产管理有限公司利息	2,130,558.52	
收回理财产品本金	120,000,000.00	1,800,000,000.00
协议存款利息收入	4,297,808.22	2,426,677.50
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)应付暂收款		13,930,000.00
合计	424,140,539.22	1,816,356,677.50

(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
支付沈培今指定的第三方	151,000,000.00	
支付沈培今指定的第三方	50,000,000.00	
支付沈培今指定的第三方	30,000,000.00	
支付上海晏平宁建筑设计事务所拆借款	150,900,000.00	
支付国基盛世(北京)资产管理有限公司拆借款	145,355,861.80	
存出投资款	24,746.88	
支付理财产品本金		1,440,000,000.00
合计	527,280,608.68	1,440,000,000.00

(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
炎龙科技收到天襄商业保理(深圳)有限公司拆借款	97,441,057.00	
收到宁波金通融资租赁有限公司拆借款	53,298,000.00	
收到杭州煎饼网络技术有限公司拆借款	20,000,000.00	
收到北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司拆借款	1,500,000.00	
收到德清升华小额贷款股份有限公司拆借款	20,000,000.00	
炎龙科技收到上海龙汐拆借款	968,740.00	
收到王俊逸拆借款	393,669.24	
收到沈培今资金拆借款		100,000,000.00
合计	193,601,466.24	100,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
炎龙科技归还天襄商业保理(深圳)有限公司拆借款	99,927,439.00	
股份回购	50,099,953.71	
归还杭州煎饼网络技术有限公司拆借款及利息	20,097,808.22	

归还宁波金通融资租赁有限公司拆借款及利息	7,209,069.06	
归还德清清华小额贷款股份有限公司拆借款	20,000,000.00	
炎龙科技归还上海龙汐拆借款	968,740.00	
支付拆借款利息相关税费	115,686.23	
归还沈培今资金拆借款		100,000,000.00
合计	198,418,696.22	100,000,000.00

76、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	-676,384,872.04	137,820,374.75
加：资产减值准备	884,997,789.08	99,710,115.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,228,008.77	54,076,073.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,771,559.94	35,601,372.15
长期待摊费用摊销	18,260,232.41	5,010,012.71
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）	-43,520,572.62	-222,886.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,619,045.86	2,682,139.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	43,011,207.75	-2,060,219.18
财务费用（收益以“-”号填列）	12,836,923.74	20,375,089.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,032,248.56	-172,568,620.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-255,087.69	-4,812,084.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-751,967.18	887,341.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,394,536.41	-47,059,402.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-235,477,365.68	-277,534,648.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,670,092.72	-28,024,990.63
其他	1,946.00	
经营活动产生的现金流量净额	-102,419,843.91	-176,120,333.71
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	72,549,756.51	460,223,437.68
减：现金的期初余额	460,223,437.68	752,069,582.50
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	-387,673,681.17	-291,846,144.82

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,549,756.51	460,223,437.68
其中：库存现金	39,485.93	11,843.25
可随时用于支付的银行存款	72,508,224.72	460,166,322.20
可随时用于支付的其他货币资金	2,045.86	45,272.23
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	72,549,756.51	460,223,437.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

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	238,712,861.36	464,344,721.47
其中：支付货款	238,282,861.36	456,025,610.57
支付固定资产等长期资产购置款	430,000.00	8,319,110.90

现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金期末数为 72,549,756.51 元，资产负债表中货币资金期末数为 90,122,688.29 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 17,572,931.78 元。

现金流量表中现金期初数为 460,223,437.68 元，资产负债表中货币资金期初数为 469,787,718.86 元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 9,564,281.18 元。

77、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

78、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	17,572,931.78	银行承兑汇票保证金担保、存出投资款
固定资产	199,790,663.84	银行借款、长期应付款抵押、一年内到期的其他非流动负债
无形资产	11,194,960.69	银行借款抵押担保
应收账款	7,437,476.64	长期应付款质押担保、一年内到期的其他非流动负债质押担保
固定资产	89,620,834.11	关联担保、关联资金占用抵押
无形资产	21,366,306.19	关联担保、关联资金占用抵押
投资性房地产	34,297,627.49	银行借款抵押担保
长期股权投资	292,888,452.20	银行借款质押担保
合计	674,169,252.94	

截至本财务报表批准报出日所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年12月31日 账面价值	受限原因
固定资产	122,333,724.52	因诉讼被司法冻结
无形资产	32,561,266.88	因诉讼被司法冻结
投资性房地产	34,297,627.49	因诉讼被司法冻结
长期股权投资	1,294,555,538.40	因诉讼被司法冻结
合计	1,483,748,157.29	

79、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	476,859.37	6.9762	3,326,666.34
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	64,922,493.32	6.9762	452,912,297.90
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	600,000.00	热电分厂烟气分析仪在建监测补助	120,000.00
与资产相关	7,887,422.00	烟气治理改造工程专项补助	1,544,848.40
与资产相关	8,790,000.00	20000吨色氨酸预混剂及500吨色氨酸精品项目	879,000.00
与资产相关	8,117,600.00	技术创新能力建设项目	969,486.67
与资产相关	2,860,000.00	2012年度外贸公共服务平台建设专项资金	286,000.04
与资产相关	3,200,000.00	现代生物技术公共服务平台项目补助款	922,500.02
与资产相关	3,734,000.00	863计划农药废水低排放技术开发重点项目	522,933.29
与资产相关	2,000,000.00	2009年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	199,999.96
与资产相关	2,134,200.00	18MW热电技改项目二期财政补助	182,323.33
与资产相关	2,231,880.00	集中污水处理工程项目补助	90,833.24
与资产相关	750,000.00	2013年第四批重大科技专项补助经费	75,000.00
与资产相关	700,000.00	2013年省节能与工业循环经济财政专项资金	338,333.37
与资产相关	3,860,000.00	外贸公共服务平台建设专项资金	100,000.04
与资产相关	1,100,000.00	工业转型升级技术改造补助款	210,833.29
与资产相关	1,000,000.00	省高新技术企业研发中心(企业研究院)补助款	100,000.04
与资产相关	800,000.00	生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	226,666.63
与资产相关	500,000.00	2014年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	50,000.00
与资产相关	1,500,000.00	国家高新技术产业发展项目	25,000.00
与资产相关	800,000.00	2010年中央环境保护专项资金	153,333.29
与资产相关	820,000.00	省财政厅科技专项和优先主题补助	116,166.71
与资产相关	400,000.00	2012年化工自动化安全控制系统推广	156,666.70
与资产相关	400,000.00	省811环境保护新三年行动专项资金	66,666.77
与收益相关	350,000.00	2019年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金拟支持项目	350,000.00
与收益相关	334,300.00	德清县商务局2018年度外贸奖励	334,300.00
与收益相关	292,500.00	德清县环境保护局补助	292,500.00
与收益相关	268,379.76	2018年下半年城镇土地使用税减免	268,379.76
与收益相关	200,000.00	瞪羚企业项目奖励	200,000.00
与收益相关	150,000.00	德清县农业行政执法大队2015年小品种农作物农药登记补助资金	150,000.00
与收益相关	112,305.30	德清县财政局2018年有效投入、科技创新、节	112,305.30

		能减排等项目奖励奖金	
与收益相关	60,000.00	德清县钟管镇人民政府经济发展上台阶奖励	60,000.00
与收益相关	50,000.00	德清县商务局 2019 年全县经济工作奖励	50,000.00
与收益相关	25,124.46	10%加计抵减进项税额	25,124.46
与收益相关	24,000.00	上海市崇明工业园区财政扶持基金	24,000.00
与收益相关	22,750.00	德清县环境保护局 2019 年度环境污染责任保险补助资金	22,750.00
与收益相关	11,930.00	德清县钟管镇人民政府 2017-2018 年党费返还	11,930.00
与收益相关	3,000.00	德清县环境保护局环评文件专家咨询费补偿	3,000.00
与收益相关	800.00	德清县畜牧兽医局实施二维码补助费	800.00
与收益相关	36,973.35	环境保护税减免	36,973.35
与收益相关	8.21	小微企业增值税优惠	8.21
与收益相关	17,812.00	其他	17,812.00
与收益相关	33,280.00	市监局发明专利维持费用补助资金	33,280.00
与收益相关	39,559.00	失业保险援企稳岗补贴	39,559.00
与收益相关	2,000.00	中共德清县委组织部 2018 年度企业育才奖励	2,000.00
与收益相关	200,000.00	服务业发展引导专项资金补贴	200,000.00
合计			9,571,313.87

本期计入当期损益的政府补助金额为 9,571,313.87 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海瀚唐体育发展有限公司	新设子公司	2019年11月12日	500.00万	100.00%
德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司	新设子公司	2019年04月25日	5,000.00万	100.00%
上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)	新设子公司	2019年03月01日	14,950.00万	99.00%
西藏观复投资有限公司	协议受让	2019年05月15日	0元	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
上海瀚铭数据信息有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
上海瀚昕文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		受让
上海星瀚教育科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
湖州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
湖州市瀚叶文化有限责任公司	浙江湖州	浙江湖州	文化艺术业	100.00		设立
霍尔果斯拜克影视有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	文化传媒业	51.00		设立
北京拜克影视有限公司	北京	北京	文化传媒业	51.00		设立
瀚叶互娱(上海)科技有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		设立
上海瀚擎影视有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		设立
上海瀚叶体育发展有限公司	上海	上海	文化艺术业	100.00		设立
上海瀚唐体育发展有限公司	上海	上海	文化艺术业	100.00		设立
德清瀚叶科创文化园产业管理有限公司	浙江湖州	浙江湖州	服务业	100.00		设立
上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)	上海	上海	文化艺术业	99.00		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
COG Publish Limited	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：

无

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

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛易邦生物工程有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	33.44		权益法核算
河北圣雪大成制药有限责任公司	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	99.50		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制药 有限责任公司	财通基金管理有限 公司	上海雍棠股权投资 中心(有限合伙)	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有限 公司	上海雍棠股权投资 中心(有限合伙)
流动资产	849,393,537.34	312,497,713.52	2,056,785,609.96	14,922,907.87	809,467,141.64	475,067,461.56	1,629,007,864.82	14,931,045.85
非流动资产	860,303,037.95	850,934,382.15	71,385,743.25	200,000,000.00	549,352,841.09	367,394,947.22	335,211,744.67	200,000,000.00
资产合计	1,709,696,575.29	1,163,432,095.67	2,128,171,353.21	214,922,907.87	1,358,819,982.73	842,462,408.78	1,964,219,609.49	214,931,045.85
流动负债	424,507,199.72	447,018,764.62	561,912,717.07	14,005,000.00	226,544,324.64	263,457,803.23	462,859,473.83	14,005,000.00
非流动负债	49,598,452.31	217,856,064.52	163,000,430.41		26,295,456.72	160,228,334.75	165,481,704.22	
负债合计	474,105,652.03	664,874,829.14	724,913,147.48	14,005,000.00	252,839,781.36	423,686,137.98	628,341,178.05	14,005,000.00
少数股东权益		160,026,300.36	8,551,290.48			110,026,300.36	11,953,248.19	
归属于母公司股东权益	1,235,590,923.26	338,530,966.17	1,394,706,915.25	200,917,907.87	1,105,980,201.37	308,749,970.44	1,323,925,183.25	200,926,045.85
按持股比例计算的净资产份额	413,181,604.74	165,880,173.42	418,412,074.58	199,918,341.28	369,839,779.34	151,287,485.52	397,177,554.97	199,926,438.77
调整事项	-8,609,779.08	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	-8,609,779.08							
对联营企业权益投资的账面价值	404,571,825.66	167,056,039.43	418,412,074.58	199,918,341.28	361,230,000.25	152,463,351.52	397,177,554.97	199,926,438.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,523,226,856.66	615,307,085.40	479,305,444.07		1,206,748,737.12	605,671,716.64	622,715,302.71	
净利润	479,610,721.89	30,955,714.16	70,781,732.00	-8,137.98	430,434,895.37	3,750,545.82	-24,110,609.46	-7,563.63
终止经营的净利润								
其他综合收益							-30,537,842.57	
综合收益总额	479,610,721.89	30,955,714.16	70,781,732.00	-8,137.98	430,434,895.37	3,750,545.82	-54,648,452.03	-7,563.63
本年度收到的来自联营企业的股利	117,040,000.00	575,612.03			173,888,000.00			

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	75,908,279.48	63,786,100.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,942,178.75	13,932,208.43
--其他综合收益		
--综合收益总额	9,942,178.75	13,932,208.43

(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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七/5、七/6、七/8、七/12、七/18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 92.50% (2018 年 12 月 31 日：84.09%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	270,419,705.46	280,107,069.17	215,253,024.38	64,854,044.79	
应付票据	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00		
应付账款	73,556,934.43	73,556,934.43	73,556,934.43		
其他应付款	110,011,410.52	110,011,410.52	110,011,410.52		
长期应付款	40,825,562.73	41,945,633.08		41,945,633.08	
一年内到期的非流动负债	14,965,368.22	15,045,204.23	15,045,204.23		
小 计	524,778,981.36	535,666,251.43	428,866,573.56	106,799,677.87	

(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	432,751,886.74	449,065,118.05	331,859,360.30	117,205,757.75	
应付票据	9,564,281.18	9,564,281.18	9,564,281.18		
应付账款	115,423,005.05	115,423,005.05	115,423,005.05		
其他应付款	79,791,488.55	79,791,488.55	79,791,488.55		

小 计	637,530,661.52	653,843,892.83	536,638,135.08	117,205,757.75	
-----	----------------	----------------	----------------	----------------	--

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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详见本财务报表附注七/80 之说明。

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) 交易性金融资产		9,988,979.38	94,643,924.63	104,632,904.01
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		9,988,979.38	94,643,924.63	104,632,904.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		9,988,979.38	94,643,924.63	104,632,904.01
(3) 衍生金融资产				
(4) 业绩补偿				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		20,221,236.27		20,221,236.27
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让				

的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
业绩补偿				
持续以公允价值计量的资产总额		30,210,215.65	94,643,924.63	124,854,140.28
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

业绩承诺方补偿的股份系本公司在 A 股市场上公开交易的股票，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的股价确定。

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

(1) 公司持有的广东富源科技股份有限公司的权益工具系在全国中小企业股份转让系统进行交易的股票，以非活跃市场上的报价作为基础做出必要的调整的公允价值。

(2) 对于持有的应收款项融资，因到期日较短，采用票面金额确定其公允价值。

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

(1) 公司投资金华市元帆科技有限公司、金华文瑞科技有限公司、金华市久泽科技有限公司和杭州东吾科技有限公司合计 15,100 万元，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 因被投资企业上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)、深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 因被投资企业北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司、北京星路天下文化传媒有限公司的经营环境和财务状况较为一般，所以公允价格以持有该公司的净资产份额合理估计进行计量；

(4) 因被投资企业无锡鸣哩科技股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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				27.71	27.71

本企业的母公司情况的说明

实际控制人

本企业最终控制方是沈培今

其他说明：

无

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九之说明。

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

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注九之说明。

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
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	联营企业
河北圣雪大成唐山制药有限责任公司	河北圣雪大成制药有限责任公司之子公司

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
升华集团控股有限公司[注 1]	其他
浙江升华控股集团有限公司[注 2]	其他
浙江升华云峰新材股份有限公司	受浙江升华控股集团有限公司控制
浙江升华云峰新材营销有限公司	受浙江升华控股集团有限公司控制
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
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
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
浙江东缘油脂有限公司	受升华集团控股有限公司控制
德清奥华能源有限公司	受升华集团控股有限公司控制
升华地产集团有限公司	受升华集团控股有限公司控制
浙江华源颜料股份有限公司	受浙江升华控股集团有限公司控制
西藏炎龙科技有限公司	炎龙科技公司原控股股东
鲁 剑	公司股东、炎龙科技公司原实际控制人
李 练	公司股东、炎龙科技公司原实际控制人
德清县升华慈善基金会[注 3]	其他
英格瓷(浙江)铝业公司	前关联方, 本期不再构成关联方
湖州新奥特医药化工有限公司	前关联方, 本期不再构成关联方
内蒙古拜克生物有限公司	前关联方, 本期不再构成关联方

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, 2019 年 2 月 20 日后, 升华集团控股有限公司不再系本公司 5%以上股份的法人。自股权转让之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[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。自升华集团控股有限公司不再系持有本公司 5%以上股份的法人之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 3]: 公司原董事沈德堂先生现担任德清县升华慈善基金会之副理事长。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古拜克生物有限公司	产成品		179,487.18
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	41,028,192.05	43,940,756.32

河北圣雪大成唐山制药有限责任公司	原辅料	12,757,283.47	6,674,218.27
浙江省轻纺供销有限公司	原辅料	2,253,958.07	
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,008,874.31	1,817,283.94
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	1,541,276.18	4,242,634.91
浙江云峰莫干山地板有限公司	电费	4,205.97	

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	44,558,848.01	50,888,142.27
浙江升华云峰新材股份有限公司	蒸汽	3,031,512.99	3,258,776.36
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司	蒸汽	6,049,059.84	5,789,888.02
浙江云峰莫干山地板有限公司	蒸汽	104,368.49	60,221.03
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	蒸汽	573,018.02	981,177.14
升华集团德清奥华广告有限公司	工作服		18,876.92
英格瓷(浙江)铝业公司	蒸汽		11,490,595.11
湖州新奥特医药化工有限公司	原辅料		5,897.44

采购长期资产的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
德清奥华能源有限公司	固定资产在建工程	7,966.45	646,413.81
小计		7,966.45	646,413.81

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	619,561.96	679,085.76
英格瓷(浙江)铝业有限公司	房屋及建筑物土地使用权		17,142.86
升华地产集团有限公司	房屋及建筑物土地使用权		89,142.30

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江升华云峰新材股份有限公司	房屋及建筑物机器设备	740,229.90	740,229.84

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈培今[注 1]	26,000.00	2019.6.28		否
沈培今[注 2]	600.00	2019.6.17		否

[注 1]：详见本财务报表附注十六/(三)/1 所述；

[注 2]：详见本财务报表附注十六/(三)/2 所述。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
德清升华小额贷款股份有限公司	2,000.00	2019年5月24日	2021年5月23日	公司于2019年5月24日收到借

				款, 2019年6月6日全部归还, 利息支出 18.67 万元
拆出				
沈培今	37,812.46	2018年2月	2020年6月	注1

注1. 沈培今占用资金情况详见本财务报表附注七/8及十六/(二)所述。

公司应收沈培今资金占用款余额中 35,100.00 万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方, 形成关联方资金占用。截至本财务报表批准报出日, 上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。

公司应收沈培今资金占用款余额中 2,712.46 万元资金占用款主要系公司及全资子公司拜克生物与德清升华小额贷款股份有限公司借款 2400 万元, 该等借款本金 2,400 万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方, 形成关联方资金占用。截止 2019 年 12 月 31 日, 上述借款合同计算的本息金额合计 2,712.46 万元。

(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	534.00	824.68

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本期, 公司向关联方德清县升华慈善基金会捐赠人民币 140,000.00 元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江华源颜料股份有限公司	1,075,360.00	64,521.60	3,177,468.00	190,648.08
其他应收款	沈培今	378,124,602.74	29,887,476.16		
合计		379,199,962.74	29,951,997.76	3,177,468.00	190,648.08

(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
应付账款	德清奥华能源有限公司	6,536,995.10	3,232,830.87
应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	284,678.22	444,459.70

应付账款	浙江东缘油脂有限公司		455,067.55
应付账款	河北圣雪大成唐山制药有限责任公司		1,608,951.03
其他应付款	上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	13,930,000.00	13,930,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

公司向上海大统置业有限公司承租位于上海市长宁区华山路 922 号的房屋作为办公用房，租赁期自 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止。续租期限内，该房屋自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的年租金为人民币 14,818,800 元，自 2022 年 1 月 1 日起该房屋的年租金递增 6%，为人民币 15,707,928 元，该租金至 2024 年 12 月 31 日前保持不变。

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

1. 未决诉讼仲裁

详见本报告“第十一节 财务报告”之“十六、其他重要事项”之“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十二之说明。

3. 其他或有事项

2019年6月18日,根据公司、拜克生物和张家港南丰农村小额贷款有限公司(以下简称南丰小贷)签订的《最高额抵押合同》,拜克生物以其不动产权为公司向南丰小贷借款进行抵押担保,授信担保金额29,179万元。上述合同签订未履行公司规定的决策程序。截至本财务报表批准报出日,公司并未向南丰小贷借款,公司已与南丰小贷签订《最高额借款合同之终止合同》,并注销上述不动产权抵押登记。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
控股股东股权冻结情况	<p>1. 深圳兴鑫贸易有限公司向上海市浦东新区人民法院申请财产保全,并于2020年1月15日将沈培今所持本公司有限售条件流通股345,575,226股股份司法冻结,占其持股总数的39.73%,占公司股份总数的11.01%。</p> <p>2. 2020年3月12日,沈培今与南京扬铎国际贸易有限公司保证合同纠纷一案,江苏省南京市中级人民法院裁定将沈培今所持本公司有限售条件流通股333,529,251股及无限售条件流通股13,170,000股司法冻结,所持本公司有限售条件流通股345,575,226股及无限售条件流通股177,540,350股司法轮候冻结。公司于2020年3月25日收到《江苏省南京市中级人民法院执行裁定书》[(2020)苏01执101号之一],江苏省南京市中级人民法院于2020年3月23日裁定,解除执行裁定书[(2020)苏01执101号]对沈培今持有的本公司869,814,827股的冻结。</p> <p>3. 因杨金毛与沈培今借款纠纷一案,杨金毛向浙江省湖州市中级人民法院申请诉前财产保全,并于2020年5月6日将沈培今所持公司有限售条件流通股333,529,251股及无限售条件流通股13,170,000股司法冻结。</p>		

	4. 根据江苏省南京市中级人民法院出具的《保全情况通知书》[(2020)苏01民初1181号]及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《股权司法冻结及司法划转通知》(2020司冻0522-01号),公司控股股东、实际控制人沈培今所持本公司无限售条件流通股45,361,702股及孳息(指公司派发的送股、转增股、现金红利)被江苏省南京市中级人民法院司法轮候冻结,所持本公司无限售条件流通股190,710,350股及有限售条件流通股11,298,160股被福建省泉州市中级人民法院司法轮候冻结。		
拟转让持青岛易邦生物工程有限公司股权部分股权	公司于2020年1月15日召开第七届董事会第三十二次会议,会议审议通过了《关于公司拟转让青岛易邦生物工程有限公司部分股权的议案》,同意公司转让不低于所持青岛易邦10%的股权给第三方(非青岛易邦股东)。截至本财务报表批准报出日,本次股权转让的具体转让比例、交易对方及交易方案等相关事项尚未确定。		本次股权转让的具体转让比例、交易对方及交易方案等相关事项尚未确定
青岛市黄岛区九龙山路277号内27栋独栋酒店全幢	根据《青岛市海岸带保护与利用管理条例》,青岛涵碧楼别墅在建设过程中实施了海岸线施工、回填,对礁岩造成一定程度破坏,根据省、市有关单位研判,需对项目涉及破坏生态岸线的41栋建筑进行整治,现已拆除完毕。其中包含本公司的独栋酒店全幢。	49.09	

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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对农兽药相关产品业务、游戏产品业务及其他业务等的经营业绩进行考核。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。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农兽药相关产品	游戏产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	538,858,310.96	218,430,546.37	40,014,740.84	-	797,303,598.17
主营业务成本	449,335,456.95	25,419,457.58	46,529,676.54	-	521,284,591.07
资产总额	4,771,770,982.58	625,806,316.70	320,188,625.37	1,558,706,735.33	4,159,059,189.32
负债总额	631,886,152.20	138,201,016.67	263,731,913.30	414,771,460.19	619,047,621.98

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 信息披露违法违规事项

因涉嫌存在信息披露违法违规行为，公司于2020年6月9日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书(浙证调查字2020309号)。截至本财务报表批准报出日，该立案调查尚未有结论性意见。

(2) 关联资金占用事项

截至2019年12月31日，公司其他应收款中应收沈培今余额37,812.46万元，系公司管理层或沈培今确认的关联方资金占用款。

1. 公司应收沈培今资金占用款余额中 35,100.00 万元资金占用款主要系公司及其子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)、上海瀚擎影视有限公司通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方,形成关联方资金占用。截至本财务报表批准报出日,上述关联方资金占用款项已收回 6,000 万元。

2. 2020 年 5 月,公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1640 号、(2020)浙 0521 民初 1641 号】等材料。根据材料:“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 057 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 020 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向公司发放最高限额 1,300 万元的借款,借款月利率为 2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,为公司的借款承担连带责任担保。2019 年 6 月公司实际向升华小贷借入 1,200 万元。”“升华小贷与公司、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 059 号《最高额保证借款合同》及合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 022 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间向拜克生物发放最高限额 1,300 万元的借款,借款月利率为 2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月拜克生物实际向升华小贷借入 1,200 万元。”经公司管理层和沈培今确认,该等借款本金 2,400 万元均按照沈培今的要求直接支付给沈培今安排的第三方,形成关联方资金占用。截至 2019 年 12 月 31 日,上述借款根据合同计算的本息金额合计 2,712.46 万元。截至本财务报表批准报出日,上述关联方资金占用款项尚未完全收回。

(3) 违规对外担保及诉讼事项

1. 2020 年 5 月,公司及沈培今收到浙江省湖州市中级人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 05 民初 43 号】等材料。根据材料:“2017 年 6 月 18 日,沈培今与杨金毛签订《借款合同》(升借(2017)年字 0619 号),沈培今向杨金毛借款人民币 15,000 万元,借款期限自 2017 年 6 月 19 日起至 2017 年 7 月 18 日,借款年利率为 10%,违约金根据违约天数为每日万分之七。公司及上海瀚叶投资控股有限公司为上述借款提供连带责任担保。2019 年 6 月 28 日,公司向杨金毛出具《承诺函》,确认 15,000 万元的借款本息仍未支付,并保证向杨金毛偿清全部借款本息。”2020 年 4 月 30 日,杨金毛向浙江省湖州市中级人民法院提出财产保全申请,要求冻结沈培今、公司存款人民币 26,000 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。经公司自查,上述诉状提及的公司为沈培今与杨金毛于 2017 年 6 月 18 日签订借款合同提供连带责任担保事项未履行公司董事会、股东大会决策程序;诉状提及的公司于 2019 年 6 月 28 日出具《承诺函》确认向杨金毛偿还全部借款本息事项,公司未履行董事会、股东大会决策程序。上述事项可能涉及公司违规担保。公司部分长期资产(截至 2019 年 12 月 31 日账面价值合计 133,229.48 万元)被司法冻结,截至本财务报表批准报出日,该部分资产仍在冻结中。

2. 2020 年 5 月,公司及全资子公司拜克生物收到德清县人民法院送达的《民事裁定书》【(2020)浙 0521 民初 1644 号】等材料。根据材料:“德清升华小额贷款股份有限公司(以下简称升华小贷)与夏继明、公司签订了合同号为 A(2019)XD 最保借字第 058 号《最高额保证借款合同》,升华小贷与夏继明、拜克生物签订了合同号为 A(2019)XD 最抵借字第 021 号《最高额抵押借款合同》。合同约定升华小贷自 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 12 日期间内向被告夏继明发放最高贷款限额 600 万元,借款月利率 2%,拜克生物以其不动产权作为抵押担保,公司为该借款承担连带责任担保。2019 年 6 月夏继明实际向升华小贷借入 500 万元。”2020 年 5 月 6 日,升华小贷向浙江省德清县人民法院提出财产保全申请,要求冻结夏继明、公司、拜克生物存款人民币 600 万元或者查封(扣押)折合与上述人民币等额的财产。

(4) 实际控制人股权质押、冻结和司法处置情况

1. 沈培今持有的公司无限售条件流通股 93,840,000 股(占公司股份总数的 2.99%,占其持有公司股份数量的 9.74%)于 2019 年 12 月 12 日在上海证券交易所大宗股票司法协助执行平台公开进行股票司法处置,并已办理完成股票过户手续。

2. 沈培今持有本公司股份 869,814,827 股,占公司总股本的 27.71%,截至本财务报表批准报出日其所持公司股份累计被质押 869,808,477 股,占其直接持有本公司股份的 99.99%,占公司总股本的 27.71%。沈培今累计被冻结的公司股份数量为 869,814,827 股,占沈培今持有公司股份数量的 100.00%,占公司股份总数的 27.71%。

(5) 股份补偿事项

根据本公司收购炎龙科技公司时与鲁剑、李练签署的《利润补偿协议》，鲁剑、李练承诺炎龙科技公司在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的净利润(指炎龙科技公司扣除非经常性损益后归属于炎龙科技的净利润，以下简称“实际净利润”)分别不低于 9,000 万元、12,600 万元、16,400 万元及 19,700 万元。炎龙科技公司 2018 年度经审计后实际净利润为 18,572.09 万元，未完成业绩承诺。根据前述补偿协议的约定，鲁剑、李练应向本公司补偿 9,627,566 股，且互相承担连带责任。截至本财务报表批准报出日，鲁剑、李练均未向本公司履行上述业绩补偿义务。2020 年 1 月，鲁剑、李练已按约定向公司支付截至 2019 年 12 月 31 日应补偿股份所产生的延迟支付含税利息共计 185.68 万元，并承诺 2020 年 6 月 30 日前办妥股权补偿过户手续。

(6) 资金拆借

1. 公司子公司炎龙科技公司未按照公司相关规定于 2019 年 1 月对其他单位拆出 1.45 亿元，已于 2019 年 4 月 19 日收回；炎龙科技未按照公司相关规定于 2019 年度向吴贞等 6 名炎龙科技公司员工拆出资金 1,666,17 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已收回。

2. 公司子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)未按照公司相关规定于 2019 年 4 月 24 日对上海晏平宁建筑设计事务所拆出 15,090 万元，已于 2019 年 10 月 22 日收回。

(7) 股份回购

根据公司第七届董事会第二十一次会议审议和 2018 年第三次临时股东大会决议，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元、不超过人民币 50,000 万元。资金来源为公司自有资金或其他资金。

截止 2019 年 5 月 20 日，公司回购期限届满，公司回购股份方案已实施完毕。公司已实际回购股份数量为 13,847,317 股，占公司目前总股本的比例为 0.44%，成交的最低价格为 2.98 元/股，成交的最高价格 4.18 元/股，支付的总金额为人民币 50,099,953.71 元。

(8) 重组意向金事项

2017 年 12 月 20 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于签署〈重组意向性协议〉的议案》，同意公司与宁波梅山保税港区浆果晨曦新媒体投资中心(有限合伙)(以下简称浆果晨曦投资)、喻策签署《重组意向性协议》。公司拟向浆果晨曦投资等购买深圳量子云科技有限公司 100% 的股权，公司已于协议签订后向浆果晨曦投资支付 3 亿元交易意向金。2018 年 10 月 27 日公司终止上述重大资产重组事项，但未收回交易意向金，浆果晨曦投资已将其持有的深圳量子云科技有限公司 75.50% 的股权质押给本公司并出具关于意向金归还的《承诺函》，截至本财务报告批准报出日，该股权质押登记手续已办妥。

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,693,967.40
1 年以内小计	2,693,967.40
合计	2,693,967.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	2,865,922.77	100.00	171,955.37	100.00	2,693,967.40	8,781,816.88	100.00	526,909.01	6.00	8,254,907.87
其中:										
合计	2,865,922.77	100.00	171,955.37	100.00	2,693,967.40	8,781,816.88	100.00	526,909.01	6.00	8,254,907.87

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,865,922.77	171,955.37	6.00
合计	2,865,922.77	171,955.37	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	526,909.01	-354,953.64				171,955.37
合计	526,909.01	-354,953.64				171,955.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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

(5). 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
英格瓷(浙江)铝业公司	1,497,513.94	52.25	89,850.84
浙江华源颜料股份有限公司	1,075,360.00	37.52	64,521.60
浙江华诺化工有限公司	293,048.83	10.23	17,582.93
小计	2,865,922.77	100.00	171,955.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	50,160,000.00	110,000,000.00
其他应收款	493,474,924.39	446,071,316.35
合计	543,634,924.39	556,071,316.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛易邦生物工程有限公司	50,160,000.00	
成都炎龙科技有限公司		110,000,000.00
合计	50,160,000.00	110,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	139,712,745.59
1年以内小计	139,712,745.59
1至2年	171,043,131.75
2至3年	385,693,752.53
合计	696,449,629.87

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

关联方款项	163,562,301.37	
应收暂付款	5,024,000.00	60,000,000.00
交易意向金	300,000,000.00	300,000,000.00
拆借款	219,555,412.94	163,581,872.92
押金保证金	6,082,253.37	4,351,047.05
其他	2,225,662.19	330,570.23
合计	696,449,629.87	528,263,490.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,233,371.07	46,892,728.87	29,066,073.91	82,192,173.85
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-167,197.37	167,197.37		
--转入第三阶段	-5,182,065.84	-46,283,250.30	51,465,316.14	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,831,568.89	-401,779.64	118,352,742.38	120,782,531.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,715,676.74	374,896.30	198,884,132.43	202,974,705.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	29,066,073.91	79,818,058.52				108,884,132.43
按组合	53,126,099.94	40,964,473.11				94,090,573.05
合计	82,192,173.85	120,782,531.63				202,974,705.48

期末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
应收股利				
青岛易邦生物工程有限公司	50,160,000.00			参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,预期不存在信用损失
其他应收款				
沈培今	70,000,000.00	8,400,000.00	12.00	注 1
	50,000,000.00	6,000,000.00	12.00	注 1
	30,000,000.00	1,800,000.00	6.00	注 1
	13,562,301.37	813,738.08	6.00	注 2
上海瀚铭数据信息有限公司	6,846,892.73	6,846,892.73	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
上海瀚昕文化传媒有限公司	26,754,003.40	22,298,314.12	83.35	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
上海星瀚教育科技有限公司	18,028,402.90	11,265,768.10	62.49	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
霍尔果斯拜克影视有限公司	116,181,947.95	51,435,419.40	44.27	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
杭州启皓空间设计有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
小 计	331,397,548.35	108,884,132.43	32.86	

注 1: 原系本公司支付的影视投资款、预付装修款和贸易合作款, 根据公司管理层或沈培今的确认, 该等款项系根据沈培今要求通过预付项目投资款等形式支付给沈培今安排的第三方, 形成关联方资金占用, 公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

注 2: 原系本公司借款, 根据公司管理层和沈培今的确认, 该等款项系根据沈培今要求直接支付给沈培今安排的第三方, 形成关联方资金占用, 公司根据其发生时间单项计提了坏账准备。

期末采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中: 1 年以内	61,927,945.70	3,715,676.75	6.00
1-2 年	3,124,135.82	374,896.30	12.00
2-3 年	300,000,000.00	90,000,000.00	30.00
小 计	365,052,081.52	94,090,573.05	25.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	2-3年	43.08	90,000,000.00
沈培今	关联方款项	70,000,000.00	1-2年	10.05	8,400,000.00
沈培今	关联方款项	50,000,000.00	1-2年	7.18	6,000,000.00
沈培今	关联方款项	30,000,000.00	1年内	4.31	1,800,000.00
沈培今	关联方款项	13,562,301.37	1年内	1.95	813,738.08
霍尔果斯拜克影视有限公司	拆借款	116,181,947.95	1年内,1-2年,2-3年	16.68	51,435,419.40
上海瀚擎影视有限公司	拆借款	40,625,543.07	1年内	5.83	2,437,532.58
上海瀚昕文化传媒有限公司	拆借款	26,754,003.40	1年内,1-2年	3.84	22,298,314.12
合计		647,123,795.79		92.92	183,185,004.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,363,664,258.18	650,160,269.03	1,713,503,989.15	2,199,284,258.18	5,000,000.00	2,194,284,258.18
对联营、合营企业投资	1,264,866,560.41		1,264,866,560.41	1,174,583,446.24		1,174,583,446.24
合计	3,628,530,818.59	650,160,269.03	2,978,370,549.56	3,373,867,704.42	5,000,000.00	3,368,867,704.42

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
德清壬思实业有限公司	21,429,580.00			21,429,580.00		
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	20,483,040.00			20,483,040.00		
上海瀚铭数据信息有限公司	25,000,000.00	5,980,000.00		30,980,000.00		
上海瀚昕文化传媒有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
上海星瀚教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
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	645,160,269.03	645,160,269.03
上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业(有限合伙)		149,500,000.00		149,500,000.00		
浙江拜克生物科技有限公司	471,571,638.18			471,571,638.18		
瀚叶互娱(上海)科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海瀚擎影视有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海瀚叶体育发展有限公司	8,700,000.00	8,900,000.00		17,600,000.00		
合计	2,199,284,258.18	164,380,000.00		2,363,664,258.18	645,160,269.03	650,160,269.03

(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	397,177,554.97			21,234,519.60						418,412,074.57	
青岛易邦生物工程有限公司	361,230,000.25			160,381,825.40			117,040,000.00			404,571,825.65	
浙江伊科拜克动	34,545,6			13,633,			8,820,0			39,358,7	

物保健品有限公司	07.07			169.35			00.00			76.42
河北圣雪大成制药有限责任公司	152,463,351.52			15,168,299.94			575,612.03			167,056,039.43
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)	199,926,438.77			-8,097.49						199,918,341.28
上海多栗金融信息服务有限公司	29,240,493.66			-3,690,990.60						25,549,503.06
德清人民网融煤贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00								10,000,000.00
小计	1,174,583,446.24	10,000,000.00		206,718,726.20			126,435,612.03			1,264,866,560.41
合计	1,174,583,446.24	10,000,000.00		206,718,726.20			126,435,612.03			1,264,866,560.41

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,193,793.43	70,786,985.61	94,473,589.09	94,015,474.97
其他业务	1,548,690.75	1,711,054.68	19,237,477.99	18,863,749.10
合计	77,742,484.18	72,498,040.29	113,711,067.08	112,879,224.07

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	145,000,000.00	134,369,888.00
权益法核算的长期股权投资收益	206,718,726.20	152,471,850.86
处置长期股权投资产生的投资收益		5,705,537.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		67,694.96
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
重组意向金产生的利息收入	18,867,924.53	
业绩承诺补偿产生的利息收入	1,751,698.11	
合计	372,338,348.84	292,614,971.78

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	41,901,526.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,599,492.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,085,894.19	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-40,773,618.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,895,484.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,145,921.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,711,608.90	
少数股东权益影响额	34.17	
合计	32,851,282.26	

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	-17.10	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.93	-0.23	-0.23

加权平均净资产收益率的计算过程

4. 基本每股收益和稀释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	-672,992,723.05	
非经常性损益	B	32,851,282.26	
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	-705,844,005.31	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,337,402,756.71	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G1	68,533,635.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	5
	回购股份减少的归属于公司普通股股东的净资产	G2	19,999,789.31/ 30,100,164.40
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	11/7
其他	外币报表折算差额	I1	354,230.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	权益法下在被投资单位重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,936,282,028.97	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-17.10%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-17.93%
-------------------	-------	---------

(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	-672,992,723.05
非经常性损益	B	32,851,282.26
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	-705,844,005.31
期初股份总数	D	3,138,640,149
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	6,478,017/ 7,369,300
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	11/7
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,128,403,208
基本每股收益	M=A/L	-0.22
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：朱礼静

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 28 日

修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2019年年度报告（修订）	2020年7月18日	关于对本公司2019年年度报告的更正内容，具体详见公司于2020年7月18日披露的《浙江瀚叶股份有限公司关于2019年年度报告的更正公告》。