

广东菇木真生物科技股份有限公司  
Gumuzhen Bio-Technology Co., Ltd.

# 2012 年半年度报告



股票简称：菇木真

股票代码：300143

披露时间：2012 年 7 月 31 日

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、监事、高级管理人员声明异议

不适用

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

不适用

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人叶运寿、主管会计工作负责人候建存及会计机构负责人(会计主管人员)江灿昆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、菇木真	指	广东菇木真生物科技股份有限公司
韶关星河、韶关基地	指	韶关市星河生物科技有限公司，为本公司全资子公司
新乡星河、新乡基地	指	新乡市星河生物科技有限公司，为本公司全资子公司
西充富联	指	西充富联食用菌科技有限公司，为本公司控股子公司
东莞菇木真	指	东莞市菇木真农业科技有限公司，为本公司全资子公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
报告期	指	2012 年半年度
股东大会	指	广东菇木真生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东菇木真生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东菇木真生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构、民生证券	指	民生证券有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300143	B 股代码	
A 股简称	菇木真	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东菇木真生物科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	菇木真		
公司的法定英文名称	GUMUZHEN BIO-TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	GUMUZHEN COMPANY		
公司法定代表人	叶运寿		
注册地址	东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
注册地址的邮政编码	523722		
办公地址	东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
办公地址的邮政编码	523722		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.starway.com.cn">http://www.starway.com.cn</a>		
电子信箱	starway@starway.com.cn		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄清华	黄敏霞
联系地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号
电话	0769-87935678	0769-87935678
传真	0769-87920269	0769-87920269
电子信箱	starway@starway.com.cn	starway@starway.com.cn

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 4、持续督导机构（如有）

民生证券有限责任公司

## （二）会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	95,016,107.27	91,718,439.28	3.6%
营业利润（元）	-11,935,659.03	11,803,301.11	-201.12%
利润总额（元）	-9,150,462.48	33,291,878.09	-127.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,740,628.97	28,185,480.2	-123.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,402,133.48	11,803,301.11	-179.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,517,249.46	45,205,061.18	-103.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
总资产（元）	885,047,355.86	830,263,630.09	6.6%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	749,624,006.22	785,844,635.19	-4.61%
股本（股）	147,400,000	147,400,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.19	-126.32%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.19	-126.32%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.06	0.08	-175%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.9%	3.73%	-4.63%
加权平均净资产收益率（%）	-0.88%	3.8%	-4.68%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.25%	1.56%	-2.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.22%	1.59%	-2.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	0.31	-103.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.09	5.33	-4.5%
资产负债率（%）	10.21%	5.35%	4.86%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-34,967.5	
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）	2,756,793.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	102,647.8	
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、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-39,277.66	
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	-118,192.04	
所得税影响额	-5,500	
合计	2,661,504.51	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 第三节 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司围绕年度发展规划及经营目标，在董事会的领导下，专注于鲜品食用菌的研发、生产与销售。公司秉承“持续改进，创造一流品质；不断创新，领先鲜菇同业”的生产管理理念和坚持以产品质量为企业生存发展之本，加强产品成本管理，通过强化公司内部管理和制度完善，发挥内部监督机制，确保公司规范运作和稳健发展。同时通过生产环节的严格管理和控制，提高产品质量，为消费者源源不断地提供高品质的鲜品食用菌。目前，公司总资产超过8.85亿元，拥有六大食用菌生产基地，截止到2012年6月30日日产鲜品食用菌约75吨，规模及产量在国内鲜品食用菌工厂化生产企业中名列前茅。

食用菌产品随着市场的变化价格有明显的波动。近年来，随着社会投资大量涌进工厂化食用菌种植，且2012年上半年工厂化产品市场供应量大幅增加，造成供需关系发生较大变化，而市场需求并没有同步增长，导致报告期行业内工厂化产品市场销售价格同比大幅度下滑。

报告期内，公司产品的销售总量为11,280.33吨，较上年同期增长30.92%；公司实现营业收入95,016,107.27元，同比增长3.60%；归属母公司股东净利润为-6,740,628.97，同比下降123.92%。

报告期内，公司研发支出138.75万元。公司上半年申报2项发明专利；一直以来公司都注重与科研院所的合作，不断提高研发团队的技术水平和整体实力，为公司研发新品种和产品创新提供有力的保障和支持。

公司为进一步开发和拓展西南部的市场，报告期内利用超募资金5,165.59万元对西充富联食用菌科技有限公司进行增资控股，并于2012年1月完成工商变更手续，增资完成后，公司拥有西充富联52.16%的股权；同时，根据业务发展战略规划需要，为使公司未来几年能继续深化和巩固在食用菌行业的市场地位，拓宽市场覆盖面，打造食用菌行业的领先品牌，整合食用菌产品资源，公司以自有资金200万元人民币在东莞市设立全资子公司东莞市菇木真农业科技有限公司，该公司主要用于协助和丰富母公司的营销体系建设，通过与农户合作等方式丰富公司产品结构，同时将母公司技术研发的相关成果向市场转化，使更多的农户受益，提高公司社会责任及公司品牌效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、公司全资子公司：韶关市星河生物科技有限公司

(1) 成立日期：2004年6月17日

(2) 注册号：440221000001347

(3) 法定代表人：叶运寿

(4) 注册资本：11,300万元

(5) 实收资本：11,300万元

(6) 注册地：韶关市曲江区白土工业城

(7) 公司类型：有限责任公司（法人独资）

(8) 经营范围：种植、销售食用菌；销售农副产品；生产、销售食用菌菇泥有机肥；货物和技术的进出口（以上经营项目法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

(9) 2012年上半年度营业收入为35,527,372.21元，营业成本为28,104,288.34元，净利润为935,850.06元。截至2012年6月30日，韶关星河总资产为249,712,848.39元，净资产为132,384,767.76元。

#### 2、公司全资子公司：新乡市星河生物科技有限公司

(1) 成立日期：2011年1月14日

(2) 注册号：410782000018974

(3) 住所：辉县市冀屯乡宪录村

(4) 法定代表人：叶运寿

(5) 注册资本：25,160万元

(6) 实收资本：25,160万元

(7) 公司类型：一人有限责任公司

(8) 经营范围：食用菌种植、销售；食（药）用菌和其他有益微生物育种、引种及相关产品的研究和开发；食（药）用菌高效生产工艺及其培养基再利用技术的研究和开发。（以

上范围国家法律法规规定应经审批方可经营的项目，凭有效许可证经营，未获审批前不得经营）\*\*

(9) 新乡星河目前处在建设期，2012年上半年度净利润为-1,083,513.39元。截至2012年6月30日，新乡星河总资产为274,498,576.43元，净资产为265,392,719.95元。

### 3、控股子公司：西充富联食用菌科技有限公司

- (1) 成立日期：2010年1月7日
- (2) 注册号：511300400000062
- (3) 注册资本：1567.8479万美元
- (4) 实收资本：1567.8479万美元
- (5) 法定代表人：叶运寿
- (6) 住所：四川省南充市西充县多扶食品工业园区
- (7) 公司类型：有限责任（中外合资）
- (8) 经营范围：食用菌的研发、生产、销售。\*\*\*

(9) 2012年上半年度营业收入为6,520,387.52元，营业成本为8,560,358.04元，净利润为-4,913,928.83元。截至2012年6月30日，西充富联总资产为113,787,276.59元，净资产为85,400,206.50元。

### 4、公司全资子公司：东莞市菇木真农业科技有限公司

- (1) 成立日期：2012年4月20日
- (2) 注册号：441900001302471
- (3) 住所：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号
- (4) 法定代表人：黄清华
- (5) 注册资本：200万元
- (6) 实收资本：200万元
- (7) 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- (8) 经营范围：研发食用菌的种植、保鲜技术及其技术转让；销售：食用菌、蔬菜、水果。（法律法规及国务院决定禁止或应经许可的除外）■
- (9) 截至2012年6月30日暂未发生经济业务。

### 5、参股单位：东莞市科创投资研究院

东莞市科创投资研究院于2007年1月30日获东莞市民政局核发的“粤东民证字第040034号”《民办非企业单位登记证书》批准成立。该研究院为民办非企业单位，开办资金为260万元，由东莞市科技投资担保公司、东莞市迈科科技有限公司、东莞勤上集团有限公司等17家企业共同出资举办，公司出资10万元，占其开办资金的3.84%。东莞市科创投资研究院的主管单位为东莞市科学技术局，业务范围主要为开展创业投资研究、引导社会资金投向科技企业，协助企业进入资本市场。

2012年上半年度该研究院业务活动收入合计135.36元，业务活动成本费用合计23,770.26元，上半年度净资产增加-59,222.82元。截至2011年6月30日，该研究院总资产825,125.14元，净资产为825,125.14元。

以上全资子公司、控股子公司及参股单位的财务数据均未经审计。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

## 1、市场竞争的风险

### (1) 产品品种结构的风险

公司主要产品为金针菇、真姬菇和白玉菇，产品毛利率波动大，尚不能产生互补。针对公司产品品种结构的风险，公司控股子公司西充富联正在筹建杏鲍菇生产线，同时公司于报告期内成立了东莞市菇木真农业科技有限公司，主要协助母公司实施营销战略，通过与农户合作等方式丰富公司产品结构。

### (2) 价格竞争风险

近年来，随着社会投资大量涌进工厂化食用菌种植。报告期内工厂化企业的产能大幅增加，而市场需求没有同步增长，导致行业内的工厂化产品价格大幅下滑。针对产品价格下滑的现象，公司一是加强研发投入，提高单产，提升品质；二是加大渠道建设，避免同渠道的价格竞争风险，尽可能降低因短期内的价格竞争造成对公司的影响。

## 2、人力成本的增加和原材料价格的上涨导致成本上升的风险

目前国内外经济形势复杂，经济增速持续下滑，一定程度的影响市场需求，同时通胀的压力也会影响人力成本的增加和原材料价格的上涨。对此，公司积极采取应对措施，加大生产工艺自动化处理，减少人力成本的增加，同时加大研发投入，寻找替代原料，控制成本，减少原材料成本的上升风险。

### 3、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司资产规模的逐渐扩大，经营活动渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司的管理模式和人员结构也需要作出相应的调整或改变，以适应公司发展的需要。若公司的治理结构、运营管理、资金管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外环境的发展变化，公司的发展将可能面临不利影响。对此，公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造食用菌行业的管理示范标杆企业。

### 4、产品质量和食品安全风险

公司所属食品行业，如果行业内出现重大食品安全问题和相关的报道，会给行业带来冲击，从而影响本公司的业绩。对此，公司一方面将质量安全放在首要位置，强化质量管理，严格要求质量管理人员，同时借助第三方检验机构完善公司的质量管理。另一方面，公司将不断规范内部管理，认真学习各项行业法律法规，积极参与行业法律法规和标准的制定与修订，最大限度保障公司利益。

### 5、人才储备风险

公司要发展，最核心的要素是人才。随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但行业内成熟的专业人才匮乏，特别是食用菌中高端的人才需要多年的从业经验和专业技能的积累。对此，公司坚持创建学习型组织，形成“学习-持续改进-建立竞争优势”的良性循环；同时根据发展战略，建立与规模相适应的人才储备制度，努力打造一支高水平的经营管理团队。

### 6、杂菌感染和病虫害风险

食用菌人工栽培过程中如管理不当易发生杂菌感染和病虫害，按生产阶段划分，可分为菌种分离、提纯、转扩及菌丝生长阶段的杂菌污染和子实体形成过程的病害两大类。按引起病害发生的病源划分，可分为传染性病害和非传染性病害（即生理性病害）两大类。传染性病害是由病原真菌、细菌、线虫、放线菌和黏菌等微生物侵染所引起；非传染性病害是由不适宜的环境条件，如温度过高或过低，湿度过大或过小，酸碱度不适宜，二氧化碳及其他有毒气体和化学物质中毒等因素引起的病害。食用菌栽培过程中也会发生虫害，最常见的害虫为螨类，俗称菌虱。螨类个体很小，容易侵入菌种瓶食取菇类菌丝。生产实践中，杂菌感染容易影响菇类发育，进而影响产品的产量和质量，从而给公司带来经济损失。

对公司而言，由于公司经营的品种主要为低温品种，生产过程基本不会发生病虫害，对

生产的影响主要来自杂菌感染。生产过程中由于菌种不合格、生产过程灭菌不彻底或空气净化不达标等原因，菌丝体会发生感染并传染培养房内其他栽培瓶，如果没有及时发现并加以控制，可能发生杂菌感染。

针对上述风险，公司不断加强防治杂菌感染技术，包括升级灭菌设备、提高空气净化级别，加强关键检测点监测等技术手段，避免杂菌感染的风险。因此，随着生产综合技术水平和生产经营管理能力的不断提高，杂菌感染的控制能力不断提升。公司自工厂化生产食用菌以来，尚未发生较严重杂菌感染事件。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
金针菇	64,099,797.28	53,955,549.78	15.83%	4.73%	36.52%	-19.6%
真姬菇	23,384,397.27	19,684,841.08	15.82%	-4.7%	22.57%	-18.73%
白玉菇	6,950,677.2	6,217,418.89	10.55%	25.32%	83.57%	-28.38%
其他品种及等外品	569,831.2	0				
合计	95,004,702.95	79,857,809.75	15.94%	3.6%	35.42%	-19.77%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为金针菇、真姬菇、白玉菇：

##### 1、金针菇：

报告期内销售量为8,816.80吨，较上年同期增长31.49%；营业收入为64,099,797.28元，较上年同期增长4.73%，占营业总收入的67.46%；上半年营业成本为53,955,549.78元，比上年同期增加36.52%；毛利率为15.83%，比上年同期下降19.60个百分点；

##### 2、真姬菇

报告期内销售销售量为1,911.46吨，较上年同期增长18.07%；营业收入为23,384,397.27元，较上年同期减少4.70%，占营业总收入的24.61%；上半年营业成本为19,684,841.08元，

比上年同期增加22.57%；毛利率为15.82%，比上年同期下降18.73个百分点；

### 3、白玉菇

报告期内销售量为552.07吨，较上年同期增长89.05%；营业收入为6,950,677.20元，较上年同期增长25.32%，占营业总收入的7.32%；上半年营业成本为6,217,418.89元，比上年同期增加83.57%；毛利率为10.55%，比上年同期下降28.38个百分点。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内产品综合毛利率为15.94%，较上年同期下降19.77个百分点；其中金针菇较上年同期下降19.60个百分点，真姬菇下降18.73个百分点，白玉菇下降28.38个百分点，具体原因有：

#### ①、价格下降

食用菌产品随着市场的变化，价格有明显的波动。近年来，随着社会投资大量涌进工厂化食用菌种植，且2012年上半年工厂化产品市场供应量大幅增加，造成供需关系发生较大变化，而市场需求并没有同步增长，导致报告期行业内工厂化产品市场销售价格同比大幅度下滑，同时，食用菌产品在每年的二季度为销售淡季，销售价格明显低于其它季节。因此，报告期内公司产品的综合销售单价较上年同期下降20.98%；其中金针菇的销售均价较上年同期下降20.37%；真姬菇的销售均价较上年同期下降19.33%；白玉菇的销售均价较上年同期下降33.70%；

#### ②、单位成本上升

i、报告期内麦皮、米糠、玉米粒、玉米芯和木糠等公司产品的主要原材料的价格均不同程度的上涨，报告期内原材料价格较上年同期增长幅度达到8.80%；

ii、2011年3月广东省统一调整最低工资标准，由于工资标准的调整导致报告期人工成本增加；

iii、韶关基地募投项目处于生产调试阶段和控股子公司西充富联处于扩建期，产能未释放，增加了报告期的成本费用；

综上所述的原因，受原材料、人工成本的上涨及制造费用增加等因素的影响，公司产品的综合单位成本较上年同期增加3.44%；其中金针菇的单位成本较上年同期增长3.90%；真姬

菇的单位成本较上年同期增长3.83%；白玉菇的单位成本较上年同期下降2.93%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
内销	92,420,770.16	5.86%
外销	2,583,932.79	-40.98%

### 主营业务分地区情况的说明

外销的地区主要是越南、新加坡、泰国、马来西亚、香港等国家及地区；

目前公司内销的客户主要在华南地区，随着公司新乡子公司及西充富联公司募投项目未来产能的释放，营销网络将进一步向华北、西南辐射，各区域的业务将得到进一步加强。

### 主营业务构成情况的说明

2012年上半年度主营业务构成如下：内销营业收入为92,420,770.16元，占主营业务总额的97.28%；外销营业收入为2,583,932.79元，占主营业务总额的2.72%。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

公司主营的产品金针菇毛利率由上年的35.43%降到15.83%下降了19.60个百分点；真姬菇的毛利率由上年的34.55%降到15.82%下降了18.73个百分点；白玉菇的毛利率由上年的38.93%降到10.55%下降了28.38个百分点。主要原因是工厂化产品市场供应量大幅增加，而市场需求并没有同步增长，导致产品的下格大幅度下滑；同时由于麦皮、米糠、玉米粒、玉米芯和木糠等主要原材料价格上涨导致产品的单位成本增加。综上所述，公司三个品种的毛利率均出现了较大幅度的下降。

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

参股子公司主要是韶关市星河生物科技有限公司、新乡市星河生物科技有限公司、西充富联食用菌科技有限公司、东莞市菇木真农业科技有限公司、东莞市科创投资研究院；

其中：韶关市星河生物科技有限公司的业务性质为鲜品食用菌的生产与销售，产品有金针菇、真姬菇和白玉菇，上半年实现的净利润为935,850.06元；新乡市星河生物科技有限公司的业务性质为鲜品食用菌的生产与销售，目前处于建设期，上半年度实现的净利润为-1,083,513.39元；西充富联食用菌科技有限公司的业务性质为鲜品食用菌的生产与销售，主要产品有金针菇，上半年的净利润是-4,913,928.83元；东莞市菇木真农业科技有限公司业务范围是研发食用菌的种植、保鲜技术及其技术转让；销售食用菌、蔬菜、水果，目前尚未开展相关业务；东莞市科创投资研究院是公司的参股企业，业务范围主要为开展创业投资研究、引导社会资金投向科技企业，上半年度实现的净利润是-59,222.82元。

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

### 1、商标

截至报告期末，公司共有29件商标获得《商标注册证书》，其中有2件在报告期内获得，具体如下：

序号	商标注册证号	商标图案内容	核定使用商品	注册地	有效期限
1	8193165	康寿菇	31类：新鲜蘑菇、鲜食用菌、植物用种菌、菌种、酿酒麦芽、新鲜块菌	中国	2012.4.14-2022.4.13
2	8876144	 康寿菇 Everlife	31类：酿酒麦芽	中国	2012.5.14-2022.5.13

### 2、土地使用权

报告期内，公司新增了土地使用权证号为西国用（2010）第1089号及西国用（2010）第

1090号的西充县多扶工园的两处土地使用权，截至报告期末公司土地使用权具体情况如下：

序号	土地证号	面积 (m <sup>2</sup> )	位置	取得方式	使用年限	抵押情况
1	东府国用(2003)第特414号	29,999.95	东莞市塘厦镇大坪村担杆岭	出让	至2053年6月11日	未抵押
2	东府国用(2008)第特368号	6,009.21	东莞市松山湖北部工业城	出让	至2058年7月13日	未抵押
3	曲府国用(2006)第00127号总字第0009508号	115,709.80	曲江区白土镇白土工业城	出让	至2056年12月12日	未抵押
4	辉国用(2011)第1200016号	346,698.20	卫柿路冀屯镇宪录村西段路北	出让	至2061年10月18日	未抵押
5	西国用(2010)第1089号	53,333.60	西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日	未抵押
6	西国用(2010)第1090号	66,666.70	西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日	未抵押

#### 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

#### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

宏观环境：

国内宏观环境发生较大变化，经济增速下滑，CPI和PPI持续回落。受国内宏观经济环境影响，同时随着工厂化种植食用菌社会投资大量涌进，报告期内工厂化产品市场供应量大幅增加，而市场需求并没有同步增长，导致行业内工厂化产品市场销售价格同比大幅度下滑。

行业地位：

鲜品食用菌的生产领域，公司仍保持了行业领先地位。在国内市场，公司布局全国市场，通过经销商、商超等渠道进行销售。公司力争在5年内将菇木真品牌打造成全国知名品牌，提高国内市场份额。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

□ 适用 √ 不适用

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,788.75
报告期投入募集资金总额	20,213.04
已累计投入募集资金总额	52,458.93
报告期内变更用途的募集资金总额	3,168.89
累计变更用途的募集资金总额	3,168.89
累计变更用途的募集资金总额比例	5.58%

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1631号文《关于核准广东星河生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由民生证券有限责任公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）1700万股，每股发行价格为36.00元。截至2010年12月2日止，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票1700万股，募集资金总额612,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额567,887,500.00元，与预计募集资金131,688,900.00元相比，超募资金为436,198,600.00元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2010）综字第090034号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2010年12月23日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金人民币8700万元偿还银行贷款》的决议，使用部分超募资金人民币87,000,000.00元偿还银行贷款。

2011年3月16日，公司2010年年度股东大会审议通过了《部分超募资金使用计划的议案》的决议，同意使用部分超募资金人民币200,000,000.00元投建河南新乡星河公司，以及使用部分超募资金人民币49,198,600.00元临时补充流动资金。

2011年12月7日，公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于归还临时流动资金到募集资金账户的议案》同意公司于2011年12月19日将临时补充流动资金49,198,600.00元一次性归还，公司已经于2011年12月19日将临时补充流动资金49,198,600.00元归还到募集资金账户。同时，还审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金87,000,000.00元永久性补充流动资金，并使用超募资金人民币51,655,900.00元增资控股西充富联食用菌科技有限公司。

2012年5月14日，公司第二届董事会第七次会议全体董事审议通过了关于《终止〈塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目〉的议案》，公司决定终止总投资额为31,688,900元的塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目；同时审议通过了《关于调整“新乡市星河生物科技股份有限公司食用菌生产基地建设项目”募集资金投资计划的议案》，同意公司将“塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目”募集资金31,688,900元及该募集资

金账户利息 697,200 元和尚未披露使用计划的募集资金 10,542,700 元及其部分利息 7,671,200 元，一共 50,600,000 元以增资方式投入“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地建设项目”。

截止到 2012 年 6 月 30 日，公司的超募资金已全部安排使用计划。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
韶关食用菌生产线整体技术改造项目	否	8,000	8,000	123.55	8,078.24	100.98%	2012年03月31日	0	是	否
塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目	是	3,168.89	3,168.89	-109.34	0	0%	2012年05月14日	0	否	是
工程技术研究开发中心技术改造项目	否	2,000	2,000	508.75	2,012.41	100.62%	2012年05月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	13,168.89	13,168.89	522.96	10,090.65	-	-	-	-	-
超募资金投向										
新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目	否	20,000	25,060	15,727.31	20,482.55	81.73%	2014年12月31日	0	是	否
西充富联食用菌科技有限公司食用菌生产基地项目	否	5,165	5,165	4,485.73	4,485.73	86.85%	2012年12月31日	0	是	否
归还银行贷款(如有)	-	8,700	8,700		8,700	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	8,700	8,700		8,700	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	42,565	47,625	20,213.04	42,368.28	-	-	0	-	-
合计	-	55,733.89	60,793.89	20,736	52,458.93	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目未达到计划进度的原因是：随着公司的发展，在塘厦基地建设白玉菇生产线已不符合目前市场变化需求，主要原因为白玉菇的售价下滑幅度较大，同时基于公司未来的整体战略安排，亟待调整生产和整体布局以提高经济效益，为确保更加合理、有效的使用募集资金，									

	<p>经 2012 年 6 月 1 日召开的 2012 年第一次临时股东大会决议，决定终止总投资额为 3,168.89 万元的塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2012 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第七次会议全体董事审议通过了关于《终止〈塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目〉的议案》，随着公司的发展，在塘厦基地建设白玉菇生产线已不符合目前市场变化需求，主要原因为白玉菇的售价下滑幅度较大，同时基于公司未来的整体战略安排，亟待调整生产和整体布局以提高经济效益，为确保更加合理、有效的使用募集资金，公司决定终止总投资额为 3,168.89 万元的塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目。2012 年 6 月 1 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止〈塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目〉的议案》。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金为 436,198,600.00 元。2010 年 12 月 23 日，经公司第一届董事会第十七次会议决议，使用部分超募资金人民币 87,000,000.00 元偿还银行贷款。</p> <p>2011 年 3 月 16 日，经公司 2010 年年度股东大会决议，使用部分超募资金人民币 200,000,000.00 元投建河南新乡星河公司，截至报告期末已投入 200,000,000.00 元；使用部分超募资金人民币 49,198,600.00 元临时补充流动资金。</p> <p>2011 年 12 月 7 日，经公司第二届董事会第三次会议决议，使用超募资金 87,000,000.00 元永久性补充流动资金，并使用超募资金人民币 51,655,900.00 元增资控股西充富联食用菌科技有限公司，截至报告期末已投入 44,857,324.73 元。</p> <p>2012 年 5 月 14 日，经公司第二届董事会第七次会议决议，同意公司将“塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目”募集资金 31,688,900 元及该募集资金账户利息 697,200 元和尚未披露使用计划的募集资金 10,542,700 元及其部分利息 7,671,200 元，一共 50,600,000 元以增资方式投入“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地建设项目”。截至报告期末，已投入 4,825,478.32 元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2010 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金人民币 8700 万元偿还银行贷款》的决议，使用部分超募资金人民币 87,000,000.00 元偿还银行贷款。</p>

	<p>2011 年 3 月 16 日,公司 2010 年年度股东大会审议通过了《部分超募资金使用计划的议案》的决议,同意使用使用部分超募资金人民币 49,198,600.00 元临时补充流动资金。</p> <p>2011 年 12 月 7 日,公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于归还临时流动资金到募集资金账户的议案》同意公司于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 49,198,600.00 元一次性归还,公司已经于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 49,198,600.00 元归还到募集资金账户。同时,还审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》,同意使用超募资金 87,000,000.00 元永久性补充流动资金。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至报告期末,公司的超募资金已全部安排使用计划。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。</p>

## 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目	塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目	25,060	15,727.31	20,482.55	81.73%	2014年12月31日	0	是	否
合计	--	25,060	15,727.31	20,482.55	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、2012年5月14日,公司第二届董事会第七次会议全体董事审议通过了关于《终止&lt;塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目&gt;的议案》,随着公司的发展,在塘厦基地建设白玉菇生产线已不符合目前市场变化需求,主要因为白玉菇的售价下滑幅度较大,同时基于公司未来的整体战略安排,亟待调整生产和整体布局以提高经济效益,为确保更加合理、有效的使用募集资金,公司决定终止总投资额为3,168.89万元的塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目。2012年6月1日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过《关于终止&lt;塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目&gt;的议案》。</p> <p>2、2012年5月14日,经公司第二届董事会第七次会议决议,同意公司将“塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目”募集资金31,688,900元及该募集资金账户利息697,200元和尚未披露使用计划的募集资金10,542,700元及其部分利息7,671,200元,一共50,600,000元以增资方式投入“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地建设项目”。</p> <p>3、以上相关信息公司已及时对外进行了披露。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目未达到计划进度的原因是:随着公司的发展,在塘厦基地建设白玉菇生产线已不符合目前市场变化需求,主要因为白玉菇的售价下滑幅度较大,同时基于公司未来的整体战略安排,亟待调整生产和整体布局以提高经济效益,为确保更加合理、有效的使用募集资金,经2012年6月1日召开的2012年第一次临时股东大会决议,决定终止总投资额为3,168.89万元的塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

## 4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

**（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况**

适用  不适用

**（四）董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用  不适用

**（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**（八）公司现金分红政策的制定及执行情况**

为进一步规范广东菇木真生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）合理有效的分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局印发的《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）相关文件要求、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，公司董事会于2012年7月3日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《现金分红管理制度》。本制度需要经过股东大会审议通过才能生效。

《现金分红管理制度》符合公司的章程，《现金分红管理制度》制定了现金分红政策明确

清晰的规定公司的分红标准和比例。

《现金分红管理制度》制定了现金分红决策机制，完备了现金分红的决策机制和程序。

《现金分红管理制度》制定了现金分红监督约束机制，使独立董事能充分履行职责，提供了网络形式的投票平台，使中、小股东充分表达意见和诉求机会。

《现金分红管理制度》制定了现金分红的间隔时间、股东回报规划等使中小股东的合法权益得到充分维护。对现金分红政策进行调整或变更的，需要董事会严格论证、独立董事发表意见、监事会发表意见、听取中小股东的意见，并通过股东大会审议，程序合规透明。

### **（九）利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

### **（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

### **（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

经2012年3月19日召开的2011年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案：以2011年12月31日的总股本14,740万股为基数，拟按每10股派发现金股利2元（含税），共计29,480,000元；根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2012年3月29日，该利润分配方案已在报告期内实施完毕。

## 第四节 重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （五）重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

##### 4、其他重大关联交易

#### （六）重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

2、担保情况

适用  不适用

3、委托理财情况

适用  不适用

(七) 发行公司债的说明

适用  不适用

(八) 证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

无

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	叶运寿、广东南峰集团有限公司、广州御新软件有限公司、叶龙珠、魏心军、黄清华、吴汉平、	1、为避免同业竞争，保障公司的利益，叶运寿、南峰集团、广州御新、公司董事、监事和高级管理人员均向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。 2、公司控股股东及实际控制人叶运寿、股东魏心军、叶龙珠、	2010 年 12 月 09 日		截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情

	郑列宜、许喜佳、黄千军、谈震宇	南峰集团、广州御新、黄清华、吴汉平、郑列宜、许喜佳、黄千军、谈震宇作出自愿锁股的承诺。3、公司董事、监事及核心技术人员承诺：(1)本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；(2)本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过 50%。(3)本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。			况发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。				

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

## （十一）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

## （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于西充富联签订募集资金三方监管协议的公告		2012年01月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于新乡星河完成工商变更登记的公告		2012年01月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于西充富联完成工商变更登记的公告		2012年01月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事对相关事项的独立意见		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（游达明）		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（梁增文）		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（李莎）		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司对控股子公司提供委托贷款的核查意见		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查意见		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度业绩预告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
控股子公司西充富联食用菌科技有限公司杏鲍菇生产线建设项目可行性报告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于控股子公司西充富联新增“杏鲍菇生产线建设项目”的投资公告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于为控股子公司西充富联食用菌科技有限公司提供委托贷款的公告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第四次会议决议公告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第四次会议决议公告		2012年02月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

2011 年年度审计报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要		2012 年 02 月 24 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
募集资金存放与实际使用情况专项报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度内部控制审计报告		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 02 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012 年 02 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见		2012 年 03 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		2012 年 03 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知		2012 年 03 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012 年 03 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012 年 03 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告		2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
简式权益变动报告书		2012 年 03 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 03 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度股东大会决议		2012 年 03 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于《2011 年年度报告全文及其摘要》的更正公告		2012 年 03 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第五次会议决议公告		2012 年 04 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于变更募集资金存放专用账户的公告		2012 年 04 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于新乡星河完成工商变更登记的公告		2012 年 04 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

第二届董事会第六次会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第五次会议决议的公告		2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 20 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于新乡星河重新签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于职工监事辞职及补选监事的公告		2012 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第七次会议决议公告		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
民生证券有限责任公司关于公司终止“塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目”和调整募集资金投资计划的核查意见		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第六次会议决议的公告		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于调整“新乡市星河生物科技股份有限公司食用菌生产基地建设项目”募集资金投资计划的公告		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于终止《塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目》的公告		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
公司章程（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 06 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于完成公司名称变更的公告		2012 年 06 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于全资子公司新乡星河完成工商变更登记的公告		2012 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于全资子公司新乡星河增资完成后签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 第五节 股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	63,761,457	43.26%				-175,256	-175,256	63,586,201	43.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,083,238	42.12%				-115,659	-115,659	61,967,579	42.04%
其中：境内法人持股		0%							0%
境内自然人持股	62,083,238	42.12%				-115,659	-115,659	61,967,579	42.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,678,219	1.14%				-59,597	-59,597	1,618,622	1.1%
二、无限售条件股份	83,638,543	56.74%				175,256	175,256	83,813,799	56.86%
1、人民币普通股	83,638,543	56.74%				175,256	175,256	83,813,799	56.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,400,000	100%						147,400,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶运寿	53,866,375			53,866,375	首发承诺	2013.12.9
叶龙珠	7,509,139			7,509,139	首发承诺	2013.12.9
黄清华	732,732			732,732	高管持股	2011.12.9
吴汉平	478,786			478,786	高管持股	2011.12.9
谈震宇	466,200	116,550		349,650	高管持股	2011.12.9
魏心军	363,000			363,000	首发承诺	2013.12.9
郑列宜	153,210	38,302		114,908	核心技术人员持股	2011.12.9
黄千军	114,908	751		114,157	核心技术人员持股	2011.12.9
许喜佳	76,606	19,152		57,454	高管持股	2011.12.9
候建存	500	500		0	高管持股	2012.2.9
合计	63,761,456	175,255		63,586,201	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 14,763 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
叶运寿	其他	36.54%	53,866,375	53,866,375		
广东南峰集团有限公司	社会法人股	7.7%	11,350,561	0		
广州御新软件有限公司	社会法人股	6.84%	10,088,668	0	质押	6,880,000
叶龙珠	其他	5.09%	7,509,139	7,509,139	质押	6,748,503
冯建荣	其他	2.75%	4,056,957	0		
莫淦明	其他	1.33%	1,960,849	0		
张力江	其他	0.96%	1,416,477	0		
王秋云	其他	0.95%	1,397,605	0		
梁锋	其他	0.94%	1,392,511	0		
杨忠义	其他	0.85%	1,246,273	0		
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东南峰集团有限公司	11,350,561	A 股	11,350,561
广州御新软件有限公司	10,088,668	A 股	10,088,668
冯建荣	4,056,957	A 股	4,056,957
莫淦明	1,960,849	A 股	1,960,849
张力江	1,416,477	A 股	1,416,477
王秋云	1,397,605	A 股	1,397,605
梁锋	1,392,511	A 股	1,392,511
杨忠义	1,246,273	A 股	1,246,273
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	611,277	A 股	611,277
徐德瑜	463,249	A 股	463,249

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

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	叶运寿	53,866,375	2013年12月09日		首发承诺
2	叶龙珠	7,509,139	2013年12月09日		首发承诺
3	黄清华	732,732	2013年01月02日		高管持股
4	吴汉平	478,786	2013年01月02日		高管持股
5	谈震宇	466,200	2013年01月02日		高管持股
6	魏心军	363,000	2013年12月09日		首发承诺
7	郑列宜	153,210	2013年01月02日		核心技术人员持股
8	黄千军	114,908	2013年01月02日		核心技术人员持股
9	许喜佳	76,606	2013年01月02日		高管持股

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	叶运寿
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东、实际控制人为叶运寿先生。叶运寿先生持有公司发行前48.97%的股份，发行后36.54%的股份。叶运寿先生持有的股份不存在任何质押和其他有争议的情况。叶运寿

先生，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

叶运寿先生现任本公司董事长、韶关星河执行董事、新乡星河执行董事、星河实业执行董事、东莞菇木真执行董事等职务。

叶运寿先生2005年获得东莞市科技进步一等奖，2006年获得广东省科技三等奖和东莞市科技进步一等奖，2007年获得国家科学技术进步二等奖；2011年获得“广东省标准创新贡献奖”、“优秀民营企业家”、“东莞市十佳民营企业创业者”、“韶关市科技进步一等奖”称号。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第六节 董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动 原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元) (税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
叶运寿	董事长	男	46	2011年08月17日	2014年08月16日	53,866,375			53,866,375	53,866,375			31.84	否
魏心军	总经理	男	37	2011年08月17日	2014年08月16日	363,000			363,000	363,000			29.73	否
黄清华	副总经理;董 事会秘书	女	35	2011年08月17日	2014年08月16日	976,976			976,976	732,732			17.12	否
吴汉平	副总经理	男	40	2011年08月17日	2014年08月16日	638,381			638,381	478,786			17.12	否
陈永相	董事	男	36	2011年08月17日	2014年08月16日	0			0	0			0	是
梁增文	独立董事	男	31	2011年08月17日	2014年08月16日	0			0	0			1.5	否
游达明	独立董事	男	48	2011年08月17日	2014年08月16日	0			0	0			1.5	否
李莎	独立董事	女	47	2011年08月17日	2014年08月16日	0			0	0			1.5	否

谈震宇	监事	男	32	2011年08月17日	2014年08月16日	466,200			466,200	349,650			0.6	否
黄茂芳	监事	男	26	2011年08月17日	2014年08月16日	0			0	0			2.54	否
卢红荣	监事	男	33	2012年05月10日	2014年08月16日	0			0	0			4.18	否
候建存	财务总监	男	46	2011年08月17日	2014年08月16日	500			500	0			13.08	否
花修华	副总经理	男	35	2012年02月23日	2014年08月16日	0			0	0			18.11	否
许喜佳	副总经理	男	32	2012年02月23日	2014年08月16日	76,606			76,606	57,454			19.23	否
合计	--	--	--	--	--	56,388,038	0	0	56,311,432	55,847,997	0	--	158.05	--

董事、监事、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）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

### 1、报告期内董事没有发生变动

### 2、监事会监事变更情况

公司职工代表监事刘琼女士于2012年5月8日因个人工作变动原因申请辞去职工代表监事职务，为保证监事会的正常运行，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司职工代表大会于2012年5月9日补选了卢红荣先生为公司第二届监事会职工代表监事，任期与第二届监事会一致。

### 3、报告期内高级管理人员变动情况

2012年2月23日公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司高管的议案》，决定聘任许喜佳、花修华为公司副总经理，任期均自本次董事会审议通过之日起至2014年8月17日止。

## 第七节 财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东菇木真生物科技股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		90,149,573.95	341,164,911.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		14,584,833.28	10,926,425.1
预付款项		39,204,701.81	11,207,045.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		677,311.78	5,408,847.59
买入返售金融资产			

存货		28,106,181.16	20,657,323.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		172,722,601.98	389,364,554.21
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		266,273,298.07	212,576,103.85
在建工程		350,375,847.61	149,957,075.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,748,596.92	51,933,727.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,927,011.28	26,432,168.92
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		712,324,753.88	440,899,075.88
资产总计		885,047,355.86	830,263,630.09
流动负债：			
短期借款		30,000,000	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,386,986.42	17,557,542.37
预收款项		175,887.19	344,355.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,439,097.92	2,940,505.96
应交税费		-44,820.22	115,820.05

应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,627,436.05	4,375,094.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		897,326.94	1,311,153.96
流动负债合计		64,481,914.3	26,644,472.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,899,855.48	17,774,522.04
非流动负债合计		25,899,855.48	17,774,522.04
负债合计		90,381,769.78	44,418,994.9
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,400,000	147,400,000
资本公积		508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,154,272.84	7,154,272.84
一般风险准备			
未分配利润		86,929,815.71	123,150,444.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		749,624,006.22	785,844,635.19
少数股东权益		45,041,579.86	
所有者权益（或股东权益）合计		794,665,586.08	785,844,635.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		885,047,355.86	830,263,630.09

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

## 2、母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		27,891,975.85	288,745,103.99
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,628,189.4	6,264,298.16
预付款项		15,063,886.54	10,843,387.72
应收利息			
应收股利		26,000,000	
其他应收款		102,143,860.52	120,058,968.66
存货		12,891,184.63	12,757,738.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		192,619,096.94	438,669,497.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		418,255,900	164,000,000
投资性房地产			
固定资产		103,648,051.71	109,033,099.76
在建工程		46,417,109.23	26,294,926.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,147,932.47	5,251,947.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,252,172.45	18,616,255.75
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		589,721,165.86	323,196,229.7
资产总计		782,340,262.8	761,865,726.79
流动负债：			

短期借款		30,000,000	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,003,875.95	10,707,053.39
预收款项		73,592.94	217,424.94
应付职工薪酬		1,926,509.93	2,038,168.07
应交税费		59,768.52	68,135.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,040,870.07	3,629,785.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		645,576.96	1,291,153.92
流动负债合计		46,750,194.37	17,951,720.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,594,522.16	17,394,522.16
非流动负债合计		16,594,522.16	17,394,522.16
负债合计		63,344,716.53	35,346,242.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,400,000	147,400,000
资本公积		508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,154,272.84	7,154,272.84
未分配利润		56,301,355.76	63,825,293.64
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		718,995,546.27	726,519,484.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		782,340,262.8	761,865,726.79

## 3、合并利润表

2012 年 1 月-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		95,016,107.27	91,718,439.28
其中：营业收入		95,016,107.27	91,718,439.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,951,766.3	79,915,138.17
其中：营业成本		79,857,871.4	58,968,827.9
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		303.52	1,667.42
销售费用		11,528,575.3	8,565,975.72
管理费用		17,002,367.33	13,216,240.08
财务费用		-1,289,507.95	-981,453.39
资产减值损失		-147,843.3	143,880.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,935,659.03	11,803,301.11
加：营业外收入		2,859,441.71	21,688,776.98
减：营业外支出		74,245.16	200,200
其中：非流动资产处置损失		34,967.5	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,150,462.48	33,291,878.09
减：所得税费用		20,383.53	5,106,397.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,170,846.01	28,185,480.2
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

归属于母公司所有者的净利润		-6,740,628.97	28,185,480.2
少数股东损益		-2,430,217.04	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.05	0.19
（二）稀释每股收益		-0.05	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-9,170,846.01	28,185,480.2
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,740,628.97	28,185,480.2
归属于少数股东的综合收益总额		-2,430,217.04	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

## 4、母公司利润表

2012 年 1 月-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		53,200,673.67	51,421,244.33
减：营业成本		43,274,579.69	37,127,178.12
营业税金及附加		303.52	1,667.42
销售费用		6,606,652.35	4,502,091.96
管理费用		10,912,026.28	10,162,851.37
财务费用		-948,010.87	-257,241.03
资产减值损失		-184,711.61	92,463.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		26,000,000	33,000,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,539,834.31	32,792,233.44
加：营业外收入		2,484,543.96	876,896.96
减：营业外支出		62,322.17	180,200
其中：非流动资产处置损失		34,967.5	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,962,056.1	33,488,930.4
减：所得税费用		5,993.98	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,956,062.12	33,488,930.4
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,956,062.12	33,488,930.4

## 5、合并现金流量表

2012 年 1 月-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	91,298,189.32	89,120,306.3
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,252,286.79	22,714,769.73
经营活动现金流入小计	95,550,476.11	111,835,076.03
购买商品、接受劳务支付的现金	51,225,253.47	37,173,993.8
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,997,128.24	16,479,287
支付的各项税费	1,066,365.63	625,380.13
支付其他与经营活动有关的现金	20,778,978.23	12,351,353.92
经营活动现金流出小计	97,067,725.57	66,630,014.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,517,249.46	45,205,061.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000	399.8
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	1,939,719.07	
投资活动现金流入小计	1,992,719.07	399.8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,407,989.85	116,484,845.29

投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	251,407,989.85	116,484,845.29
投资活动产生的现金流量净额	-249,415,270.78	-116,484,445.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,846,971	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,846,971	
取得借款收到的现金	30,000,000	10,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000	1,510,000
筹资活动现金流入小计	34,846,971	11,510,000
偿还债务支付的现金	7,000,000	85,094,993.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,929,708.62	546,204.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,929,708.62	85,641,198.01
筹资活动产生的现金流量净额	-82,737.62	-74,131,198.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80.17	-17.59
五、现金及现金等价物净增加额	-251,015,338.03	-145,410,599.91
加：期初现金及现金等价物余额	341,164,911.98	565,567,693.04
六、期末现金及现金等价物余额	90,149,573.95	420,157,093.13

## 6、母公司现金流量表

2012 年 1 月-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,582,255.58	49,051,756.9
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,562,906.66	18,325,884.44
经营活动现金流入小计	83,145,162.24	67,377,641.34
购买商品、接受劳务支付的现金	32,250,973.29	25,766,285.37
支付给职工以及为职工支付的现金	13,710,476.68	10,732,080.78
支付的各项税费	108,468.95	352,201.2
支付其他与经营活动有关的现金	23,109,781.6	46,685,721.69
经营活动现金流出小计	69,179,700.52	83,536,289.04
经营活动产生的现金流量净额	13,965,461.72	-16,158,647.7
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		33,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000	399.8
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		
投资活动现金流入小计	53,000	33,000,399.8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,685,980.16	28,558,332.02
投资支付的现金	254,255,900	51,000,000
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		
投资活动现金流出小计	276,941,880.16	79,558,332.02
投资活动产生的现金流量净额	-276,888,880.16	-46,557,932.22
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	30,000,000	10,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		1,510,000
筹资活动现金流入小计	30,000,000	11,510,000
偿还债务支付的现金		85,094,993.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,929,708.62	546,204.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,929,708.62	85,641,198.01
筹资活动产生的现金流量净额	2,070,291.38	-74,131,198.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.08	-17.59
五、现金及现金等价物净增加额	-260,853,128.14	-136,847,795.52
加：期初现金及现金等价物余额	288,745,103.99	488,706,292.17
六、期末现金及现金等价物余额	27,891,975.85	351,858,496.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		123,150,444.68			785,844,635.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		123,150,444.68			785,844,635.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-36,220,628.97	45,041,579.86		8,820,950.89
（一）净利润							-6,740,628.97	-2,430,217.04		-9,170,846.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-6,740,628.97	-2,430,217.04		-9,170,846.01
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	47,471,796.9	47,471,796.9
1. 所有者投入资本									47,471,796.9	47,471,796.9
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-29,480,000	0	0	-29,480,000

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,480,000			-29,480,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		86,929,815.71		45,041,579.86	794,665,586.08

上年金额

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,000,000	588,539,917.67			2,042,681.07		69,412,453.08			726,995,051.82
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	67,000,000	588,539,917.67			2,042,681.07		69,412,453.08			726,995,051.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,400,000	-80,400,000			5,111,591.77		53,737,991.6			58,849,583.37
（一）净利润							58,849,583.37			58,849,583.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,849,583.37			58,849,583.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	5,111,591.77	0	-5,111,591.77	0	0	0
1. 提取盈余公积					5,111,591.77		-5,111,591.77			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	80,400,000	-80,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,400,000	-80,400,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		123,150,444.68			785,844,635.19

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		63,825,293.64	726,519,484.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		63,825,293.64	726,519,484.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,523,937.88	-7,523,937.88
（一）净利润							21,956,062.12	21,956,062.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,956,062.12	21,956,062.12
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-29,480,000	-29,480,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,480,000	-29,480,000

4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		56,301,355.76	718,995,546.27

上年金额

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	67,000,000	588,539,917.67			2,042,681.07		17,820,967.7	675,403,566.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000	588,539,917.67			2,042,681.07		17,820,967.7	675,403,566.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,400,000	-80,400,000			5,111,591.77		46,004,325.94	51,115,917.71
（一）净利润							51,115,917.71	51,115,917.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,115,917.71	51,115,917.71
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,111,591.77	0	-5,111,591.77	0
1. 提取盈余公积					5,111,591.77		-5,111,591.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,400,000	-80,400,000	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本（或股本）	80,400,000	-80,400,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,400,000	508,139,917.67			7,154,272.84		63,825,293.64	726,519,484.15

### （三）公司基本情况

广东菇木真生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为东莞市星河实业有限公司，系由叶运寿和叶春桃共同出资成立的有限责任公司，于1998年8月6日经东莞市工商行政管理局核准成立，注册资本100万元，2003年7月4日更名为东莞市星河生物科技有限公司，其后经过历次增资，截止至2008年5月31日，注册资本为38,770,000.00元。

2008年7月14日根据公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，由叶运寿、叶龙珠、广东南峰集团有限公司及其他19名自然人股东作为发起人，由原东莞市星河生物科技有限公司截至2008年5月31日经审计后的净资产72,652,417.67元，按1:0.61938750895的比例折股45,000,000.00普通股股份，整体变更为股份有限公司。

2009年5月18日由广州御新软件有限公司认缴新增的股本5,000,000.00股，增资后总股本为50,000,000.00股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1631号文《关于核准广东星河生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年11月29日公开发行人民币普通股（A股）1700万股（每股面值1元），并于2010年12月9日在深圳证券交易所上市交易，交易代码300143。截至2010年12月31日止，本公司股本为67,000,000.00股。

2011年3月16日，公司股东大会决议通过资本公积转增股本方案，公司以6700万股份为基础，以10股转增12股，公司总股本由6700万股变更为14740万股。

2012年6月15日广东星河生物科技股份有限公司名称变更为广东菇木真生物科技股份有限公司。

本公司主营业务为鲜品食用菌的研发、生产和销售，主要产品包括金针菇、真姬菇和白玉菇等鲜品食用菌。公司采用工厂化模式生产鲜品食用菌，所处的行业为农业中的种植业，是全国食用菌工厂化生产的龙头企业。

公司在报告期间内主营业务未发生重大变更。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、营销部、人力资源部、工程技术中心、综合部、物流部、采购部、品控部、设备部、生产部等，分公司主要包括广东星河生物科技股份有限公司清溪分公司、广东星河生物科技股份有限公司清溪第二分公司，子公司主要包括韶关市星河生物科技有限公司、新乡市星河物科技有限公司、东莞菇木真农业科技有限公司、西充富联食用菌科技有限公司等。

公司注册资本14740万元。

公司法人注册号为：441900000178999。

公司法定代表人：叶运寿。

公司注册地址：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号。

本公司的实际控制人为叶运寿。

#### **（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

##### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### **3、会计期间**

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 1. 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，

视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

不适用

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### **(2) 外币财务报表的折算**

不适用

## **9、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入和列入资产负

债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

企业初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

不适用

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

不适用

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元（含 200 万元）的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合,并按下表的比例计提坏账准备。
------	-------	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法:

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、消耗性生物资产、周转材料、委托加工物资、低值易耗品等。本公司生产销售的食用菌等消耗性生物资产在存货中进行核算。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。

存货跌价准备按单个类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、杂菌感染或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，本公司按照可变现净值低于账面价值的差额，

计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当影响本公司消耗性生物资产减值的因素已经消失时，本公司在原已计提的跌价准备金额内将减记的金额转回，同时将转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

√ 永续盘存制  定期盘存制  其他

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价

值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

## **(2) 后续计量及损益确认**

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任

何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1)、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2)、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3)、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4)、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5)、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6)、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7)、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备			
运输设备	10	5	9.5
构筑物	10	5	9.5
供气/消毒/消防设备	10	5	9.5
冷气设备	10	5	9.5
供电设备	10	5	9.5

办公及其他设备	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1)、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2)、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3)、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4)、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5)、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6)、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7)、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

③所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资

产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1)、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2)、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3)、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4)、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5)、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6)、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7)、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## **(2) 借款费用资本化期间**

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **17、生物资产**

无

## **18、油气资产**

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括国有土地使用权等

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	3 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1)、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2)、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

3)、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

4)、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5)、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6)、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7)、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括:食用菌培养器具、房屋建筑物装修等,其摊销方法为年限平均法。

### 21、附回购条件的资产转让

无

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司销售商品收入的确认具体标准：

国内销售：公司食用菌销售收入的确认，是按实际交付客户验收后，确认为当期营业收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，

一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

## **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为货币性资产的政府补助与非货币性资产的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并

在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品增值额	17%
消费税		
营业税	应纳营业税额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7%

企业所得税	企业所得税应税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	计税依据	税率
韶关市星河生物科技有限公司	企业所得税应税所得额	25%
新乡市星河生物科技有限公司	企业所得税应税所得额	25%
东莞市菇木真农业科技有限公司	企业所得税应税所得额	25%
西充富联食用菌科技有限公司	企业所得税应税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司自产自销农产品免交增值税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，本公司从事农业项目的所得免征企业所得税。

3) 公司于2008年12月31日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2011年10月13日通过以上单位复审，经东莞市地方税务局塘厦税务分局2009年5月15日、6月8日及2012年4月6日备案确认，2008年至2012年企业所得税享受15%的优惠税率。

## 3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日

在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

## 2、合并财务报表的编制方法

### 1)、合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### 2)、合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
韶关市星河生物科技有限公司	全资子公司	广东省韶关市	食用菌种植	113,000,000	种植、销售食用菌；销售农副产品；生产、销售食用菌菇泥有机肥；货物和技术的进出口。	113,000,000		100%	100%	是			
新乡市星河生物科技有限公司	全资子公司	河南省新乡市	食用菌种植	251,600,000	食用菌种植、销售；食（药）用菌和其他有益微生物育种、引种及相关产品的研究和开发；食（药）用菌高效生产工艺及其培养基再利用技术的研究与开发。	251,600,000		100%	100%	是			
东莞市菇木真农业科技有限公司	全资子公司	广东省东莞市	销售食用菌、蔬菜、水果	2,000,000	研发食用菌的种植、保鲜技术及其技术转让；销售：食用菌、蔬菜、水果。	2,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西充富联食用菌科技有限公司	有限责任公司(中外合资)	四川省南充市	食用菌种植	101,126,510.49	食用菌的研发、生产、销售	51,655,900		52.16%	52.16%	是	45,041,579.86		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

报告期内成立了一家全资子公司：东莞市菇木真农业科技有限公司

报告期内增资控股西充富联食用菌科技有限公司，于2012年1月12日完成工商变更登记，增资完成后公司拥有西充富联食用菌科技有限公司52.16%的股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
东莞市菇木真农业科技有限公司	2,000,340.51	-2,007.49
西充富联食用菌科技有限公司	113,787,276.59	-4,913,928.83

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

同一控制下企业合并的其他说明：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明：无

9、本报告期发生的吸收合并

无

吸收合并的其他说明：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	--	--	285,243.76	--	--	138,912.91
人民币	--	--	285,243.76	--	--	138,912.91
银行存款：	--	--	89,864,330.19	--	--	341,025,999.07
人民币	--	--	89,864,216.27	--	--	341,025,227.31
USD	18.01	6.3249	113.91	37.47	6.3	235.34
HKD	0.01	0.8152	0.01	661.67	0.81	536.42
		0				
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	90,149,573.95	--	--	341,164,911.98

(1) 截至本报告期末，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(2) 本报告期末货币资金余额比年初减少 73.58%，主要系本期将募集资金逐步投入相关募投项目所致。

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

无

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

说明：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	15,366,350.55	100%	781,517.27	5%	11,502,228.79	100%	575,803.69	5%
组合小计	15,366,350.55	100%	781,517.27	5%	11,502,228.79	100%	575,803.69	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	15,366,350.55	--	781,517.27	--	11,502,228.79	--	575,803.69	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	15,278,352.22	5%	763,917.61	11,502,228.79	5%	575,803.69
1 年以内小计	15,278,352.22	5%	763,917.61	11,502,228.79	5%	575,803.69
1 至 2 年	87,998.33	20%	17,599.66			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	15,366,350.55	--	781,517.27	11,502,228.79	--	575,803.69
----	---------------	----	------------	---------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场百益佳批发行	非关联方	2,816,607	1 年以内	18.33%
广州市白云区松洲创益食用菌行	非关联方	2,728,754	1 年以内	17.76%
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场山地果蔬批发行	非关联方	2,395,225.7	1 年以内	15.59%
深圳市茂雄实业有限公司	非关联方	1,773,778.7	1 年以内	11.54%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	非关联方	555,548	1 年以内	3.62%
合计	--	10,269,913.4	--	66.83%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

本报告期末应收账款余额比年初增加 33.48%，主要系产能及销售规模扩大，同时公司适当延长了客户信用期所致。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,015,202.41	100%	337,890.63	33.29%	5,975,497.04	100%	566,649.45	9.48%
组合小计	1,015,202.41	100%	337,890.63	33.29%	5,975,497.04	100%	566,649.45	9.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,015,202.41	--	337,890.63	--	5,975,497.04	--	566,649.45	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	431,065.64	5%	21,553.28	5,298,333.04	5%	264,916.65
1 年以内小计	431,065.64	5%	21,553.28	5,298,333.04	5%	264,916.65
1 至 2 年	177,436.77	20%	35,487.35	122,164	19.84%	24,232.8
2 至 3 年	251,700	50%	125,850	555,000	50%	277,500
3 年以上	155,000	100%	155,000			
3 至 4 年	155,000	100%	155,000			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,015,202.41	--	337,890.63	5,975,497.04	--	566,649.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

说明：无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市清溪镇长山头股份经济联合社	非关联方	150,000	2-3 年	14.78%
西充供电有限责任公司	非关联方	105,000	1-2 年/2-3 年	10.34%
支付宝(中国)网络技术有限公司<专营店保证金>	非关联方	100,000	1 年以内	9.85%
东莞市清溪镇九乡股份经济联合社	非关联方	100,000	2-3 年	9.85%
曾志云	非关联方	96,000	1 年以内	9.46%
合计	--	551,000	--	54.28%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,806,970.25	83.68%	11,147,859.27	99.47%
1 至 2 年	6,365,051.56	16.24%	46,506.35	0.41%
2 至 3 年	0		12,680	0.11%

3 年以上	32,680	0.08%		
合计	39,204,701.81	--	11,207,045.62	--

预付款项账龄的说明：无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞市俊兴新型建材有限公司	供应商	7,858,020.2	2012 年 04 月 18 日	预付材料款, 未到结算期
临城建运达生物科技有限公司	供应商	7,500,000	2012 年 02 月 25 日	预付材料款, 未到结算期
东莞市实达光电科技有限公司	供应商	3,421,700	2011 年 05 月 09 日	预付设备款, 未完工
用友软件股份有限公司 东莞分公司	供应商	1,876,000	2011 年 11 月 01 日	预付 ERP 款, 未完工
东莞市百分百建设工程有限公司	供应商	1,680,200	2012 年 05 月 13 日	预付工程订金
合计	--	22,335,920.2	--	--

预付款项主要单位的说明：无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

本报告期末预付款项余额比年初增加249.82%，主要系预付募投项目工程设备款及材料定金增加所致。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	8,449,792.91		8,449,792.91	5,522,256.62		5,522,256.62
在产品						
库存商品	493,624.32		493,624.32	245,416.16		245,416.16

周转材料	1,434,860.14		1,434,860.14	1,832,115.8		1,832,115.8
消耗性生物资产	16,631,301.03		16,631,301.03	12,054,785.83		12,054,785.83
委托加工物资	1,096,602.76		1,096,602.76	940,831.99		940,831.99
发出商品				61,917.52		61,917.52
合计	28,106,181.16	0	28,106,181.16	20,657,323.92	0	20,657,323.92

## (2) 存货跌价准备

无

## (3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：

1)、截至本报告期末，公司消耗性生物资产未遭受重大病虫害、病菌感染等影响，预计可变现净值高于其账面价值，不存在减值情况。

2)、本报告期末存货比年初增加 36.06%，主要系产能扩大，原材料及消耗性生物资产增加所致。

## 10、其他流动资产

其他流动资产说明：无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

可供出售金融资产的说明：无

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

可供出售金融资产的长期股权投资的说明：无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

持有至到期投资的说明：无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东莞市科创投资研究院	成本法核算	100,000	100,000	-100,000	0	3.84%	3.84%	不适用	100,000	0	0
合计	--	100,000	100,000	-100,000	0	--	--	--	100,000	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	282,071,537.33	69,527,603.4		245,757	351,353,383.73
其中：房屋及建筑物	47,036,803.31	35,442,731.86			82,479,535.17
机器设备	78,444,794.62	15,551,287.39			93,996,082.01
运输工具	6,714,942.82	536,627.37		245,757	7,005,813.19
供气/消毒/消防设备	26,113,187.29	2,544,160.73			28,657,348.02
冷气设备	91,216,299.03	7,377,106.95			98,593,405.98
供电设备	30,636,519.76	6,961,946.81			37,598,466.57
办公及其他设备	1,908,990.5	1,113,742.29			3,022,732.79
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	69,495,433.48	3,387,935.68	12,356,254.06	159,537.56	85,080,085.66
其中：房屋及建筑物	11,475,125.51	1,316,341.24	1,418,814.3		14,210,281.05
机器设备	20,325,530.8	822,161.46	3,433,638.68		24,581,330.94
运输工具	2,018,180.82	66,064.13	258,573.99	159,537.56	2,183,281.38
供气/消毒/消防设备	6,785,638.19	191,568.19	1,240,376.4		8,217,582.78
冷气设备	21,874,761.19	582,130.14	4,326,544.86		26,783,436.19
供电设备	5,914,783.64	245,174.01	1,544,374.14		7,704,331.79
办公及其他设备	1,101,413.33	164,496.51	133,931.69		1,399,841.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	212,576,103.85	--			266,273,298.07
其中：房屋及建筑物	35,561,677.8	--			68,269,254.12

机器设备	58,119,263.82	--	69,414,751.07
运输工具	4,696,762	--	4,822,531.81
供气/消毒/消防设备	19,327,549.1	--	20,439,765.24
冷气设备	69,341,537.84	--	71,809,969.79
供电设备	24,721,736.12	--	29,894,134.78
办公及其他设备	807,577.17	--	1,622,891.26
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
供气/消毒/消防设备		--	
冷气设备		--	
供电设备		--	
办公及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	212,576,103.85	--	266,273,298.07
其中：房屋及建筑物	35,561,677.8	--	68,269,254.12
机器设备	58,119,263.82	--	69,414,751.07
运输工具	4,696,762	--	4,822,531.81
供气/消毒/消防设备	19,327,549.1	--	20,439,765.24
冷气设备	69,341,537.84	--	71,809,969.79
供电设备	24,721,736.12	--	29,894,134.78
办公及其他设备	807,577.17	--	1,622,891.26

本期折旧额 14,191,658.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,956,776.56 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：无

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	267,472,486.04		267,472,486.04	91,887,556.97		91,887,556.97
供电设备设施	4,202,660		4,202,660	369,600		369,600
生产流水线设备	19,215,626.38		19,215,626.38	12,754,318.78		12,754,318.78
培养房冷气设备	52,222,977.19		52,222,977.19	40,703,600		40,703,600
灭菌设备	633,650		633,650			
厂区装修改造工程	1,780,448		1,780,448			
厂房聚氨酯库板工程	4,848,000		4,848,000	4,242,000		4,242,000
合计	350,375,847.61	0	350,375,847.61	149,957,075.75	0	149,957,075.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	工程投入占 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	期末数
塘厦基地：												
松山湖产业园星河办公科技大楼	20,000,000	9,973,997.06	4,010,000			69.92%	95.00%				自有资金	13,983,997.06
松山湖 400KVA 变压器及低压工程	426,000	85,200	186,480			63.77%	63.77%				自有资金	271,680
塘厦研发楼	33,240,566.3	14,900,352.5	13,332,724.8			84.94%	90.00%				募投资金、 自有资金	28,233,077.3
研发楼配电工程	900,000	284,400				31.6%	31.60%				募投资金、 自有资金	284,400
塘厦研发楼消防系统	360,000		288,000			80%	80.00%				自有资金	288,000
塘厦研发楼中央空调安装工程	899,000		270,000			30.03%	30.03%				自有资金	270,000
格力直流变频多联空调机组	1,404,300		953,960			67.93%	67.93%				自有资金	953,960
研发楼用电梯	255,400		165,100			64.64%	64.64%				自有资金	165,100
清溪分公司：												
二期抑制机工程	631,750	190,110				30.09%	30.09%				自有资金	190,110
大包装车间物流运输线	320,000		138,000			43.13%	43.13%				自有资金	138,000
食用菌灭菌器(第	227,000	148,350				65.35%	65.35%				自有资金	148,350

七台)												
第三台自动掏瓶机	85,500		68,400			80%	80.00%				自有资金	68,400
A 栋首层冷却室改造工程	535,000		333,100			62.26%	62.26%				自有资金	333,100
枕式小包装机 (2 台)	477,000		477,000	477,000		100%	100.00%				自有资金	
小包装车间物流输送线	530,000		108,000			20.38%	20.38%				自有资金	108,000
启盖洁盖机	60,000		48,000			80%	80.00%				自有资金	48,000
清溪第二分公司:												
厂区改造工程(宿舍热水工程)	2,393,733.13	19,800	46,200	66,000		100%	100.00%				自有资金	
食用菌灭菌器	150,000	107,650				71.77%	71.77%				自有资金	107,650
韶关星河:												
食用菌生产线整体技术改造项目(三期土建工程)	41,597,582.95	36,597,582.95	7,362			88%	95.00%				募投资金	36,604,944.95
食用菌生产线整体技术改造项目(三期仓库钢结构工程)	1,330,000	1,263,500				95%	95.00%				募投、自有	1,263,500
培养房冷气设备	62,832,000	40,703,600	3,244,000			69.94%	95.00%				募投、自有	43,947,600
三期厂房聚氨酯工程	6,060,000	4,242,000	606,000			80%	95.00%				募投、自筹	4,848,000
供电设备设施	6,901,500	1,256,000	314,000	1,570,000		100%	100.00%				自有资金	

生产流水线设备	13,000,000	12,563,080.24	14,703,015.46	7,120,134		90%	90.00%				募投、自有	20,145,961.7
新乡星河:												
围墙暗渠配套设施	4,201,993.02	3,991,893				95%	100.00%				自有资金	3,991,893
土建工程公共分摊费	7,063,493	6,844,493	1,239,008.62			96.9%	90.00%				募投资金	8,083,501.62
办公生活区(办公楼、职工宿舍、职工餐厅、礼堂)建设工程	36,000,000	16,200,000	14,400,000			85%	85.00%				募投资金	30,600,000
厂房 A, B 区	186,000,000		126,693,750			68.11%	68.11%				募投资金	126,693,750
库板工程	15,716,000		25,660			0.16%					募投资金	25,660
西充基地:												
二三期土建工程	5,316,000		3,335,404.04			62.74%	95.00%				募投、自有	3,335,404.04
聚氨酯库板安装工程	4,844,120		4,846,036.62			100%	100.00%				募投、自有	4,846,036.62
钢结构工程	4,330,000		3,464,000			80%	100.00%				募投资金	3,464,000
制冷设备安装工程	12,500,000		10,000,000			80%	95.00%				募投资金	10,000,000
高压供电安装工程	1,150,000		1,150,000	1,150,000		100%	100.00%				募投资金	

移动菇架采购及安装工程	3,600,000		1,080,000			30%	50.00%				募投资金	1,080,000
动力照明配电工程	1,684,432		1,396,580			82.91%	90.00%				募投资金	1,396,580
抑制机安装工程	1,285,760		1,017,447			79.13%	80.00%				募投资金	1,017,447
合计	478,308,130.4	149,372,008.75	207,947,228.54	10,383,134	0	--	--	0	0	--	--	346,936,103.29

在建工程项目变动情况的说明：

本报告期末在建工程比年初增加 133.65%，主要系募投项目工程购建增加所致。

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

工程物资的说明：无

**20、固定资产清理**

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

油气资产的说明：无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,390,294.88	12,868,221.52		66,258,516.4
土地使用权	53,115,019.88	12,859,721.52		65,974,741.4
办公软件	261,575	8,500		270,075

设计软件	13,700			13,700
二、累计摊销合计	1,456,567.52	1,053,351.96		2,509,919.48
土地使用权	1,366,711.96	1,003,083.92		2,369,795.88
办公软件	87,191.64	47,984.68		135,176.32
设计软件	2,663.92	2,283.36		4,947.28
三、无形资产账面净值合计	51,933,727.36			63,748,596.92
土地使用权	51,748,307.92			63,604,945.52
办公软件	174,383.36			134,898.68
设计软件	11,036.08			8,752.72
四、减值准备合计				0
土地使用权				
办公软件				
设计软件				
无形资产账面价值合计	51,933,727.36			63,748,596.92
土地使用权	51,748,307.92			63,604,945.52
办公软件	174,383.36			134,898.68
设计软件	11,036.08			8,752.72

本期摊销额 708,787.27 元。

## (2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

无

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
食用菌培养器具	20,970,963.13	10,813,613.16	4,661,572.98		27,123,003.31	
装修工程	5,461,205.79	48,000	705,197.82		4,804,007.97	
合计	26,432,168.92	10,861,613.16	5,366,770.8		31,927,011.28	--

长期待摊费用的说明：无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

 适用  不适用

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,142,453.14	252,945.43	275,990.67		1,119,407.9
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	100,000				100,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					0

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,242,453.14	252,945.43	275,990.67		1,219,407.9

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

其他非流动资产的说明：无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000	
信用借款		
合计	30,000,000	

短期借款分类的说明：

母公司与下属全资子公司（韶关市星河生物科技有限公司）以相互保证的方式向中信银行股份有限公司东莞分行申请综合授信15000万元（授信合同号：2012莞银信字第12X460号）。在该授信额度内，母公司借款由子公司提供保证，子公司借款则由母公司提供保证（保证合同号分别为：2012莞银最保字第12X46001号、2012莞银最保字第12X46002号）。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

**30、交易性金融负债**

交易性金融负债的说明：无

**31、应付票据**

应付票据的说明：无

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,663,582.3	16,077,096.86
1-2 年	2,794,598.61	945,449
2-3 年	721,175.68	430,843.17
3 年以上	207,629.83	104,153.34
合计	22,386,986.42	17,557,542.37

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	125,869.69	341,370.94
一年以上	50,017.5	2,985
合计	175,887.19	344,355.94

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,934,602.96	17,161,128.59	16,664,355.63	3,431,375.92
二、职工福利费		2,124,715.44	2,124,715.44	
三、社会保险费		1,907,952.83	1,907,952.83	
其中：医疗保险费		730,131.94	730,131.94	
基本养老保险费		994,525.41	994,525.41	
失业保险费		83,763.44	83,763.44	
工伤保险费		97,677.3	97,677.3	
生育保险费		1,854.74	1,854.74	
四、住房公积金	5,903	217,517	215,698	7,722
五、辞退福利				
六、其他				
合计	2,940,505.96	21,411,313.86	20,912,721.9	3,439,097.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 0，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15	
消费税		
营业税		3,534.23
企业所得税	-128,808.68	-131,308.68
个人所得税	70,463.95	50,755.73
城市维护建设税		178.68
房产税		55,604.95
土地使用税		112,059.6
教育费附加		176.7
堤围防护费	13,539.51	24,818.84
合计	-44,820.22	115,820.05

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税

款计算过程：不适用

### 36、应付利息

无

应付利息说明：无

### 37、应付股利

无

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,859,758.76	3,609,862.73
一年以上	5,767,677.29	765,231.85
合计	7,627,436.05	4,375,094.58

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

无

预计负债说明：无

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负责**

不适用

**(2) 一年内到期的长期借款**

无

一年内到期的长期借款说明：无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

一年内到期的应付债券说明：无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

一年内到期的长期应付款的说明：无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
出口型无公害食用菌选育及仿生高效栽培技术产业化示范工种补助资金	25,000.02	50,000.04
出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培	553,416	1,106,832
食用菌产业化接种技术改造	20,240.94	40,481.88
国家农业综合开发项目（东莞市 1500 吨金针菇栽培基地扩建项目）	46,920	93,840
粤北食用菌工厂化生产技术开发	10,000.02	20,000.04
工业发展资金（西充县商务局[西商(2010)32号]文件 500 万元）	124,999.98	
工业发展资金（西充县商务局[西商(2010)25号]文件 447 万元）	111,750	
工业发展资金（西充县财政局[西财企(2010)55号]文件 10 万元）	4,999.98	
合计	897,326.94	1,311,153.96

其他流动负债说明：无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

无

长期借款分类的说明：

无

### (2) 金额前五名的长期借款

无

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

## 43、应付债券

无

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

长期应付款的说明：无

## 45、专项应付款

无

专项应付款说明：无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
现代农业高技术产业化项目(市配套资金)	10,000,000	10,000,000
出口型无公害食用菌选育及仿生高效栽培技术产业化示范工种补助资金	74,999.85	74,999.85
出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培	4,440,413.7	4,440,413.7
食用菌产业化接种技术改造	37,108.61	37,108.61
珍稀新品种广东虫草及其活性物质的开发利用	0	800,000
09年第5批省级科技研发资金(广东虫草、真姬菇精华素复合颗粒的生产技术研究)	450,000	450,000
09年省院合作专项资金引导项目经费(冬虫夏草人工培育产业化技术研发)	320,000	320,000
10年省部产学研结合(食用菌优质高产栽培技术及菌糠资源优化利用研究与产业化)	400,000	400,000
广东省星河食(药)用菌农业科技创新中心	90,000	90,000
国家农业综合开发项目(东莞市1500吨金针菇栽培基地扩建项目)	782,000	782,000
粤北食用菌工厂化生产技术开发	139,999.88	139,999.88
真姬菇新品种(白玉菇菌种选育与工厂化生产技术研究)	240,000	240,000
工业发展资金(西充县商务局[西商(2010)32号]文件500万元)	4,666,666.72	
工业发展资金(西充县商务局[西商(2010)25号]文件447万元)	4,172,000	
工业发展资金(西充县财政局[西财企(2010)55号]文件10万元)	86,666.72	
合计	25,899,855.48	17,774,522.04

其他非流动负债说明,包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:无

#### 47、股本

单位:元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,400,000					0	147,400,000

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足3年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况:无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	508,139,917.67			508,139,917.67
其他资本公积				
合计	508,139,917.67	0	0	508,139,917.67

资本公积说明：无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,154,272.84			7,154,272.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,154,272.84	0	0	7,154,272.84

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	123,150,444.68	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	123,150,444.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,740,628.97	--
减：提取法定盈余公积	0	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,480,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	86,929,815.71	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	95,004,702.95	91,682,860.93
其他业务收入	11,404.32	35,578.35
营业成本	79,857,871.4	58,968,827.9

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金针菇	64,099,797.28	53,955,549.78	61,202,522.03	39,521,929.24
真姬菇	23,384,397.27	19,684,841.08	24,536,816.37	16,059,884.78
白玉菇	6,950,677.2	6,217,418.89	5,546,503.53	3,387,013.88
其他品种及等外品	569,831.2	0	397,019	
合计	95,004,702.95	79,857,809.75	91,682,860.93	58,968,827.9

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	92,420,770.16	78,061,868.22	87,305,105.14	56,013,812.31
外销	2,583,932.79	1,795,941.53	4,377,755.79	2,955,015.59
合计	95,004,702.95	79,857,809.75	91,682,860.93	58,968,827.9

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州市白云区松洲创益食用菌行	18,009,778.4	18.96%
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场山地果蔬批发行	11,361,989.18	11.96%
深圳市茂雄实业有限公司	10,540,866.8	11.1%
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场百益佳批发行	10,252,187.13	10.79%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	4,593,143	4.83%
合计	54,757,964.51	57.64%

营业收入的说明：

1)、报告期营业收入比上年同期增长 3.60%，主要系产销量增加所致。

2)、报告期营业成本比上年同期增长 35.42%，主要系销售量同比增加 30.92%以及原材

料成本上升所致。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	144.28	1,398.15	5%
城市维护建设税	79.62	134.64	5%
教育费附加	47.77	80.78	3%
资源税			
地方教育费附加	31.85	53.85	2%
合计	303.52	1,667.42	--

营业税金及附加的说明：无

## 57、公允价值变动收益

无

公允价值变动收益的说明：无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

无

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应

做出说明：无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-147,843.3	143,880.44
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
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		
十四、其他		
合计	-147,843.3	143,880.44

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,059,467	20,802,880
递延收益摊销转入	1,697,326.91	885,896.98
其他	102,647.8	0
合计	2,859,441.71	21,688,776.98

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年下半年农业龙头企业贷款贴息资金	11,600		
东莞市财政局融资支持计划专项资金	297,367		
东莞市科技局省科技奖奖金	20,000		
2011 年省级重点农业龙头企业贷款贴息	710,000		
韶关市农业龙头企业奖励	10,000		
2011 年度纳税贡献奖励	10,500		
东莞市 2010 年第二批专利资助资金		1,000	
辉县市财政拨付投资奖励资金		20,801,880	
合计	1,059,467	20,802,880	--

营业外收入说明：无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	34,967.5	
其中：固定资产处置损失	34,967.5	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	0	200,000
其它	39,277.66	200
合计	74,245.16	200,200

营业外支出说明：无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,383.53	5,106,397.89

递延所得税调整		
合计	20,383.53	5,106,397.89

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-6,740,628.97	28,185,480.20
归属于母公司的非经常性损益	2	2,661,504.51	16,382,179.09
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-9,402,133.48	11,803,301.11
年初股份总数	4	147,400,000.00	67,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		80,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	147,400,000.00	147,400,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	-0.05	0.19
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	-0.06	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.05	0.19
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.06	0.08

### 64、其他综合收益

无

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	1,049,467
银行存款利息收入	1,606,167.35
保证金往来款等	1,596,652.44
合计	4,252,286.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
厂房租金	790,364.67
修理费	498,800.26
试验外协费	0
差旅费	690,228.27
捐赠支出	6,730
审计费	663,500
招待费	207,497.7
其他业务及管理费	16,828,168.24
其他	1,093,689.09
合计	20,778,978.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他业务及代垫契税返还	1,649,279.52
并购子公司增加的现金	290,439.55
合计	1,939,719.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
退回融资保证金	1,000,000
合计	1,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	-9,170,846.01	28,185,480.2
加：资产减值准备	-147,843.3	143,880.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,191,658.37	10,372,485.36
无形资产摊销	708,787.27	141,583.66
长期待摊费用摊销	5,367,320.8	4,602,408.69
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）	34,967.5	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	156,057.23	-981,453.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,448,857.24	159,413.48

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,090,705.19	-3,887,498.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,882,211.11	7,334,658.27
其他		-865,896.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,517,249.46	45,205,061.18
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	90,149,573.95	420,157,093.13
减：现金的期初余额	341,164,911.98	565,567,693.04
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	-251,015,338.03	-145,410,599.91

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	90,149,573.95	341,164,911.98
其中：库存现金	285,243.76	138,912.91
可随时用于支付的银行存款	89,864,330.19	341,025,999.07
可随时用于支付的其他货币资金		
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	90,149,573.95	341,164,911.98

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

本企业的母公司情况的说明：无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
韶关市星河生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东省韶关市	叶运寿	食用菌种植	113,000,000	100%	100%	76382346—X
新乡市星河生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	河南省新乡市	叶运寿	食用菌种植	251,600,000	100%	100%	56860549—1
西充富联食用菌科技有限公司	控股子公司	有限公司	四川省西充县	叶运寿	食用菌种植	101,126,510.49	52.16%	52.16%	69916535—0
东莞市菇木真农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东省东莞市	黄清华	研发食用菌种植、销售食用菌、蔬菜、水果	2,000,000	100%	100%	59409643—2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
东莞市星河实业投资有限公司	同一实际控制人	61776442-2
广东南峰集团有限公司	期末持公司股份 7.70%投资方	73856260-8
广州御新软件有限公司	期末持公司股份 6.84%投资方	78377100-3
叶龙珠	公司实际控制人之兄, 期末持公司股份 5.09%	

本企业的其他关联方情况的说明：无

### 5、关联方交易

#### （1）采购商品、接受劳务情况表

无

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表：无

公司委托管理/出包情况表：无

关联托管/承包情况说明：无

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表：无

公司承租情况表：无

关联租赁情况说明：无

**(4) 关联担保情况**

关联担保情况说明：无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项：无

公司应付关联方款项：无

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

以权益结算的股份支付的说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

以现金结算的股份支付的说明：无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 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

无

其他或有负债及其财务影响：无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

（1）、本公司清溪分公司与东莞市清溪镇长山头村村民委员会于2009年8月17日签订了房屋租赁合同，东莞市清溪镇长山头村村民委员会将其所持有的座落于清溪镇长山头村的厂房A、

厂房B、宿舍、办公楼房屋共计18867.33平方米，连同该房屋范围内的土地使用权出租给公司作食用菌种植及加工使用。租赁期限自2009年8月17日至2029年8月16日止。租金计算方式：

1)、合同期第1-5年：租赁房地产的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币7元计算，其中第一年免收租金6个月，第二年免收租金1个月；

2)、合同期第6-10年：租赁房地产的单位租金按房地产建筑面积每平方米每月人民币8元计算；

3)、合同期第11-20年：租赁房地产的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币8.5元计算；

4)、合同期第5-20年：空余土地按空地面积10000平方米计算租金，每平方米每月人民币1元，月租金额为人民币10000元。

(2)、本公司清溪第二分公司与东莞市清溪镇九乡股份经济联合社于2010年5月20日签订了土地使用权租赁合同，东莞市清溪镇九乡股份经济联合社将其所持有的座落于清溪镇九乡村的土地及其上附着设施共计16000平方米，出租给公司作食用菌种植及加工使用。租赁期限自2010年5月1日至2030年4月30日止。租金计算方式：

1)、租赁期第1-3年：附着设施的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币5元计算，其中第一年免收租金6个月，第二年免收租金2个月；

2)、租赁期第4-5年：附着设施的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币6元计算；

3)、租赁期第6-10年：附着设施的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币6.5元计算；

4)、租赁期第11-13年：附着设施的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币7元计算；

5)、租赁期第14-20年：附着设施的单位租金按房地产证建筑面积每平方米每月人民币7.5元计算；

6)、以上租金中包含土地租金每平方米每月人民币1元。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

2012年6月25日，本公司及本公司全资子公司韶关市星河生物科技有限公司与中信银行股份有限公司东莞分行签订《综合授信合同》，合同约定本公司与子公司韶关市星河生物科技有限公司在综合授信额度使用期同内可向中信银行股份有限公司东莞分行申请使用的综合授信额度为15000万元人民币。合同约定的授信额度使用期限为2012年6月25日至2013年6月25日止。本公司与子公司韶关市星河生物科技有限公司为该笔授信合同的使用提供相互保证。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	9,089,531.21	100%	461,341.81	5%	6,594,511.23	100%	330,213.07	5%
组合小计	9,089,531.21	100%	461,341.81	5%	6,594,511.23	100%	330,213.07	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	9,089,531.21	---	461,341.81	---	6,594,511.23	---	330,213.07	---

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	9,043,762.88	5%	452,188.15	6,594,511.23	5%	330,213.07
1 年以内小计	9,043,762.88	5%	452,188.15	6,594,511.23	5%	330,213.07
1 至 2 年	45,768.33	20%	9,153.66			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,089,531.21	--	461,341.81	6,594,511.23	--	330,213.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场百益佳批发行	非关联方	2,816,607	1 年以内	30.99%
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场山地果蔬批发行	非关联方	2,395,225.7	1 年以内	26.35%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	非关联方	555,548	1 年以内	6.11%
郑州市达利食用菌有限公司	非关联方	278,127.48	1 年以内	3.06%
JJ Produce Trading Inc. (美国孙慧)	非关联方	255,192.32	1 年以内	2.81%
合计	--	6,300,700.5	--	69.32%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	605,394.86	0.59%	247,836.29	40.94%	5,915,040.92	4.9%	563,676.64	9.53%
合并范围内关联方	101,786,301.95	99.41%			114,707,604.38	95.1%		
组合小计	102,391,696.81	100%	247,836.29	40.94%	120,622,645.3	100%	563,676.64	9.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	102,391,696.81	--	247,836.29	--	120,622,645.3	--	563,676.64	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	213,017.86	5%	10,650.89	5,238,876.92	5%	261,943.84
1 年以内小计	213,017.86	5%	10,650.89	5,238,876.92	5%	261,943.84
1 至 2 年	121,677	20%	24,335.4	121,164	20%	24,232.8
2 至 3 年	115,700	50%	57,850	555,000	50%	277,500
3 年以上	155,000	100%	155,000			
3 至 4 年	155,000	100%	155,000			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	605,394.86	--	247,836.29	5,915,040.92	--	563,676.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
韶关市星河生物科技有限公司	本公司之子公司	80,698,074.45	1 年内、1—2 年	78.81%
西充富联食用菌科技有限公司	本公司之控股子公司	12,004,690.2	1 年内	11.72%
新海市星河生物科技有限公司	本公司之子公司	9,081,189.3	1 年内	8.87%
东莞市清溪长山头股份经济联合社	分公司场地出租方	150,000	2-3 年	0.15%
东莞市清溪镇九乡股份经济联合社	分公司场地出租方	100,000	2-3 年	0.1%
合计	--	102,033,953.95	--	99.65%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
韶关市星河生物科技有限公司	本公司之子公司	80,698,074.45	78.81%
新乡市星河生物科技有限公司	本公司之子公司	9,081,189.3	8.87%
西充富联食用菌科技有限公司	本公司之子公司	12,004,690.2	11.72%
东莞市菇木真农业科技有限公司	本公司之子公司	2,348	0%
合计	--	101,786,301.95	99.4%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
韶关市星河生物科技有限公司	成本法核算	113,000,000	113,000,000		113,000,000	100%	100%				
新乡市星河生物科技有限公司	成本法核算	251,600,000	51,000,000	200,600,000	251,600,000	100%	100%				
西充富联食用菌科技有限公司	成本法核算	51,655,900		51,655,900	51,655,900	52.16%	52.16%				
东莞市菇木真农业科技有限公司	成本法核算	2,000,000		2,000,000	2,000,000	100%	100%				
东莞市科创投资研究院	成本法核算	100,000	100,000		100,000	3.84%	3.84%		100,000		
合计	--	418,355,900	164,100,000	254,255,900	418,355,900	--	--	--	100,000	0	

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	53,189,269.35	51,385,665.98
其他业务收入	11,404.32	35,578.35
营业成本	43,274,579.69	37,127,178.12
合计	53,200,673.67	51,421,044.33

## (2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金针菇	40,378,079.93	32,670,012.99	42,891,108.63	28,700,709.08
真姬菇	12,153,909.86	10,463,387.79	7,747,927.71	8,040,238.4
白玉菇	141,117.26	141,117.26	386,230.64	386,230.64
其他品种及等外品	516,162.3	0	360,399	0
合计	53,189,269.35	43,274,518.04	51,385,665.98	37,127,178.12

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	52,956,943.22	43,042,191.91	47,891,258.44	34,784,276.08
外销	232,326.13	232,326.13	3,494,407.54	2,342,902.04
合计	53,189,269.35	43,274,518.04	51,385,665.98	37,127,178.12

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场山地果蔬批发行	11,197,809.18	21.05%
深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场百益佳批发行	10,075,692.13	18.94%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	4,526,563	8.51%
广州市白云区松洲创益食用菌行	3,244,352	6.1%
阳山粤普果蔬发展有限公司	2,905,170	5.46%
合计	31,949,586.31	60.07%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	26,000,000	33,000,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	26,000,000	33,000,000

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
韶关市星河生物科技有限公司	26,000,000	33,000,000	
合计	26,000,000	33,000,000	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明：无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	21,956,062.12	33,488,930.4
加：资产减值准备	-184,711.61	92,463.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,287,269.05	4,936,643.83
无形资产摊销	104,015.16	102,112.36
长期待摊费用摊销	2,619,090.12	2,492,670.75
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）	34,967.5	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	100,222.22	-257,241.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,000,000	-33,000,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,446.07	-33,538.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,524,900.71	-24,885,381.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,342,907.48	1,780,590.01
其他		-875,896.96
经营活动产生的现金流量净额	13,965,461.72	-16,158,647.7
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	27,891,975.85	351,858,496.65
减：现金的期初余额	288,745,103.99	488,706,292.17
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	-260,853,128.14	-136,847,795.52

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-0.88%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.22%	-0.06	-0.06

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第八节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

董事长：

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日