



广东星河生物科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第七节 财务报告 .....	30
第八节 备查文件目录.....	105

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、星河生物	指	广东星河生物科技股份有限公司
韶关星河	指	韶关市星河生物科技有限公司
新乡星河	指	新乡市星河生物科技有限公司
西充星河	指	西充星河生物科技有限公司
上海菇木真	指	上海菇木真信息科技有限公司
东莞菇木真	指	东莞市菇木真农业科技有限公司
清溪分公司	指	广东星河生物科技股份有限公司清溪分公司
清溪第二分公司	指	广东星河生物科技股份有限公司清溪第二分公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东星河生物科技股份有限公司章程》
公司审计机构	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	星河生物	股票代码	300143
公司的中文名称	广东星河生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	星河生物		
公司的外文名称（如有）	STARWAY BIO-TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	STARWAY COMPANY		
公司的法定代表人	叶运寿		
注册地址	广东省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	广东省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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄清华	卢红荣
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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证券监督管理委员会指定信息披露网站
公司半年度报告备置地点	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号（公司董事会秘书办公室）

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	103,037,805.42	95,016,107.27	8.44%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-46,341,274.65	-6,740,628.97	下降 587.49 个百分点
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-47,155,388.81	-9,402,133.48	下降 401.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-6,215,810.14	-1,517,249.46	下降 309.68 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04	-0.01	下降 300 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.31	-0.05	下降 520 个百分点
稀释每股收益 (元/股)	-0.31	-0.05	下降 520 个百分点
净资产收益率 (%)	-6.26%	-0.88%	下降 5.38 个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	-6.38%	-1.22%	下降 5.16 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	1,090,540,162.37	999,854,474.76	9.07%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	716,517,638.14	762,858,912.79	-6.07%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.86	5.18	-6.18%

#### 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	1,131,126.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,133.68	
少数股东权益影响额 (税后)	174,879.10	
合计	814,114.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-46,341,274.65	-6,740,628.97	716,517,638.14	762,858,912.79
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-46,341,274.65	-6,740,628.97	716,517,638.14	762,858,912.79
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明：无

## 七、重大风险提示

### 1、市场竞争的风险

#### (1) 价格竞争风险

2013年食用菌行业竞争激烈，公司面临着价格竞争的风险。针对价格竞争风险，公司将会继续加强研发投入，提高单产，提升品质；继续加大渠道建设，多渠道多品种，避免单一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的负面影响。

#### (2) 产品品种不够丰富的风险

公司主要产品为金针菇、真姬菇和白玉菇，产品品种不够丰富。我国食用菌工厂化发展至今虽然约10多年了，但是目前工厂化企业大多数仅生产单一产品，工厂化产品竞争同质化现象严重，面对食用菌行业快速发展的复杂多变形式，竞争的压力将逐年加大。公司2013年新增杏鲍菇产品，目前公司塘厦基地已经开始转换生产杏鲍菇品种。同时公司加强对其它新品种的研究。

#### (3) 新产品可能存在的生物转化率风险和市场风险

广东虫草子实体已经于2013年1月15日获中华人民共和国卫生部批准为新资源食品，但广东虫草子实体在申请新资源食品之前，一直处于实验室培植的技术试验阶段，并未曾正式进行产业规模化生产，所以对于规模化生产后的广东虫草子实体的生物转化率，存在不确定性风险。另外，广东虫草子实体是新资源产品，之前并未在销售市场上出现过，所以存在市场风险。

### 2、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，经营环境渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司的经营

决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。对此，公司不断创新管理机制，提高科学决策水平，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。

### 3、成本上升的风险

公司经营规模和资产规模持续扩大，产能和规模的扩大将会带来相应的管理成本，同时通胀的压力导致人力成本的增加和原材料价格的上涨，虽然公司通过提高生物转化率，以及调整生产配方等多项技术手段，减小对公司生产经营活动的影响，但仍然会对公司的经营业绩产生一定的影响。对此，公司积极采取应对措施，强化管理、控制成本，并寻找替代原料，满足生产需求，同时不断开发新产品，拓展新的销售增长点，尽量化解和减轻成本上升的压力。

### 4、产品质量和食品安全风险

公司作为农产品种植企业，可能存在食品安全隐患。对此，公司一方面将质量安全放在重要位置，不断加强质量管理，培养质量管理人员，同时借助第三方检验机构支持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，避免公司存在食品安全风险。

### 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。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；改善现有培训机制；同时根据发展战略，将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。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司在董事会的领导及管理团队的共同努力下，围绕年度发展规划及2013年经营目标，专注于鲜品食用菌的研发、生产与销售。公司秉承“诚信立业、科技兴菌、环保创新、造福于民”的核心经营思想，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。同时以市场为导向，以生物技术为依托，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安全、健康的鲜品食用菌。同时公司正在积极推进菇类产品深加工，并且已经与营销机构合作，就“菇木真”这一菇类产品品牌营销进行营销合作，希望以现有的行业经验、研发能力、生产技术等为基础，拓展及延伸现有的产品线，努力从单一鲜品菇类种植企业打造成为集鲜品种植、菇类深加工产品销售等于一身的现代农业食品生产企业。

目前，公司总资产超过10亿元，拥有六大食用菌生产基地及两个销售子公司，截止到2013年6月30日，日产鲜品食用菌约104吨。

报告期内，由于食用菌市场价格出现整体大幅下滑，公司鲜品食用菌产品售价同比大幅下滑，导致公司产品毛利率大幅度下降。

报告期内，公司鲜品食用菌的销售总量为15,583吨，较上年同期增长38.14%；公司实现营业收入10,303.78万元，同比增长8.44%；归属母公司股东净利润为-4,634.13万元，同比下降587.49%。

报告期内，公司主要会计科目变动情况如下：

#### (1) 资产负债表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比率	重大变动说明
1	应收账款	16,205,110.23	23,218,389.91	-30.21%	主要系结算账期内的应收款减少所致。
2	预付账款	52,670,034.97	33,130,190.35	58.98%	主要系预付生产设备订购款增加所致。
3	其他应收款	2,567,945.78	1,421,700.21	80.62%	主要系保证金支出增加所致。
4	预收账款	592,383.32	98,742.69	499.93%	主要系收到客户预付货款增加所致。
5	一年内到期的非流动负债	18,310,000	6,792,802.42	169.55%	主要系银行借款增加所致。
6	长期借款	147,151,088.49	28,958,789.26	408.14%	主要系银行长期借款增加所致。

#### 2、利润表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比率	重大变动说明
1	营业成本	107,959,627.77	79,857,871.40	35.19%	主要系报告期内产销量增加所致。
2	销售费用	17,718,321.77	11,528,575.30	53.69%	主要系产销量增加相应的包装费增加所致。

3	管理费用	23,855,281.13	17,002,367.33	40.31%	主要系公司规模扩大，管理费用支出增加所致。
4	财务费用	4,210,456.31	-1,289,507.95	增长426.52个百分点	主要系报告期内银行借款利息支出增加所致。
5	营业外收入	1,131,126.94	2,859,441.71	-60.44%	主要系报告期内收到的政府补助减少所致。

### 3、现金流量表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比率	重大变动说明
1	购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,528,066.52	251,407,989.85	-54.45%	主要是系本期工程设备购建支出同比减少所致。
2	取得借款收到的现金	174,525,863.00	30,000,000.00	481.75%	主要系本期银行借款增加所致。
3	偿还债务支付的现金	31,816,366.19	7,000,000.00	354.52%	主要系本期偿还银行借款支出增加所致。
4	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,243,940.38	27,929,708.62	-77.64%	主要系上期进行现金分红，本期没有进行现金分红所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司秉承“持续改进，创造一流品质；不断创新，领先鲜菇同业”的生产管理理念和质量控制宗旨，致力于食用菌的研发、生产和销售，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，公司主要产品包括金针菇、真姬菇、白玉菇和杏鲍菇四种鲜品食用菌，同时开始了菇脆、菇酱等产品的试运营。报告期鲜品食用菌销量达到15,583吨，较上年同期增长38.14%；实现营业收入10,303.78万元，较上年同期增长8.44%。其中：

### 1、金针菇：

报告期内销售量为11,484吨，较上年同期增长30.25%；营业收入为5,701.53万元，较上年同期下降11.05%，占营业总收入的55.33%；营业成本为6,522.20万元，比上年同期增长20.88%；毛利率为-14.39%，比上年同期下降30.22个百分点；

### 2、真姬菇

报告期内销售量为3,153吨，较上年同期增长64.97%；营业收入为2,986.27万元，较上年同期增长27.70%，占营业总收入的28.98%；营业成本为2,795.00万元，比上年同期增长41.99%；毛利率为6.40%，比上年同期下降9.42个百分点；

### 3、白玉菇

报告期内销售量为934吨，较上年同期增长69.23%；营业收入为1,093.30万元，较上年同期增长57.29%，占营业总收入的10.61%；营业成本为1,048.13万元，比上年同期增长68.58%；毛利率为4.13%，比上年同期下降6.42个百分点。

### 4、杏鲍菇

报告期内销售量为11吨；营业收入为6.85万元，占营业总收入的0.07%；营业成本为12.75万元。由于杏鲍菇属于试生产阶段，前期固定成本较高。

报告期内鲜品食用菌产品综合毛利率为-6.03%，较上年同期下降21.47个百分点；其中金针菇较上年同期下降30.22个百分点，真姬菇下降9.42个百分点，白玉菇下降6.42个百分点，公司产品的毛利率比上年同期下降幅度较大的原因是受价格下降的影响。

报告期内，由于食用菌市场价格出现整体大幅下滑，公司鲜品食用菌产品售价同比大幅下滑，导致公司产品毛利率大幅度下降。报告期内，公司鲜品食用菌产品的综合销售单价较上年同期下降24.97%；其中金针菇的销售均价较上年同期下降31.77%；真姬菇的销售均价较上年同期下降22.57%；白玉菇的销售均价较上年同期下降7.07%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

目前，公司主要产品包括金针菇、真姬菇、白玉菇和杏鲍菇四种鲜品食用菌，同时开始了菇脆、菇酱等产品的试运营。报告期鲜品食用菌销量达到15,583吨，较上年同期增长38.14%；实现营业收入10,303.78万元，较上年同期增长8.44%。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
产品销售收入	103,018,575.07	107,954,300.19	-4.79%	8.44%	35.18%	-20.73%
分产品						
金针菇	57,015,341.84	65,222,019.63	-14.39%	-11.05%	20.88%	-30.22%
真姬菇	29,862,710.45	27,950,013.94	6.4%	27.7%	41.99%	-9.42%
白玉菇	10,933,019.28	10,481,326.84	4.13%	57.29%	68.58%	-6.42%
杏鲍菇	68,492.29	127,513.08	-86.17%			
其他品种	346,782.20		100%	-39.14%		
经销商品	4,792,229.01	4,173,426.70	12.91%			
分地区						
内销	103,018,575.07	107,954,300.19	-4.79%	11.47%	38.29%	-20.33%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内鲜品食用菌产品综合毛利率为-6.03%，较上年同期下降21.47个百分点；其中金针菇较上年同期下降30.22个百分点，真姬菇下降9.42个百分点，白玉菇下降6.42个百分点，公司产品的毛利率比上年同期下降幅度较大的原因是受价格下降的影响。

报告期内，由于食用菌市场价格出现整体大幅下滑，公司鲜品食用菌产品售价同比大幅下滑，导致公司产品毛利率大幅度下降。公司鲜品食用菌产品的综合销售单价较上年同期下降24.97%；其中金针菇的销售均价较上年同期下降31.77%；真姬菇的销售均价较上年同期下降22.57%；白玉菇的销售均价较上年同期下降7.07%。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

### 报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

序号	2013半年度前五大供应商情况			2012半年度前五大供应商情况		
	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%
1	临城建运达生物科技有限公司	5,821,895.62	8.90%	昌图县兴民玉米芯加工厂	5,910,751.27	11.25%
2	东莞市昌祥粮食有限公司	4,325,712.89	6.61%	东莞市昌祥粮食有限公司	4,400,689.89	8.38%
3	五得利集团周口面粉有限公司	3,159,453.20	4.83%	五得利集团周口面粉有限公司	3,443,982.20	6.56%
4	安徽绿多宝农贸有限公司	2,622,531.58	4.01%	安徽绿多宝农贸有限公司	1,898,286.74	3.61%
5	广东省粮油储运公司贸易部	2,241,578.50	3.43%	河南神人助粮油有限公司	1,871,040.97	3.56%
	合计	18,171,171.79	27.79%	合计	17,524,751.07	33.36%

报告期内前五大供应商未发生重大变化。临城建运达生物科技有限公司属于原昌图县兴民玉米芯加工厂负责人在河北省玉米产地新设的玉米芯收购加工企业。

### 报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

序号	2013年半年度前五大客户销售情况			2012年半年度前五大客户销售情况		
	客户名称	营业收入	占营业收入的比例（%）	客户名称	主营业务收入	占营业收入的比例（%）
1	深圳市百益农产品有限公司	19,075,475.50	18.51%	广州市白云区松洲创益食用菌行	18,009,778.40	18.96%
2	深圳市茂雄实业有限公司	15,068,090.00	14.62%	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%

3	广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	7,972,790.50	7.74%	深圳市茂雄实业有限公司	10,540,866.80	11.10%
4	郑州市达利食用菌有限公司	7,213,125.89	7.00%	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%
5	广州市白云区松洲润金旺食用菌批发行	6,160,805.00	5.98%	广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	4,593,143	4.83%
合计		55,490,286.89	53.85%	合计	54,757,964.51	57.64%

报告期内前五大客户未发生重大变化。深圳市百益农产品有限公司属于原经销商：深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场百益佳批发行与广州市白云区松洲创益食用菌行的上级总代理商，公司销售渠道和经销商实质上未发生变化。

## 6、主要参股公司分析

### <1>、公司全资子公司：韶关市星河生物科技股份有限公司

- (1) 成立日期：2004年6月17日
- (2) 注册号：440221000001347
- (3) 注册地：韶关市曲江区白土工业城
- (4) 法定代表人：叶运寿
- (5) 注册资本：11,300万元
- (6) 实收资本：11,300万元
- (7) 公司类型：有限责任公司（法人独资）

(8) 研究、开发、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) 2013年半年度营业收入为42,931,050.48元，营业成本为53,648,403.85元，净利润为-10,708,421.99元。截至2013年6月30日，韶关星河总资产为265,926,521.25元，净资产为116,970,430.89元。

### <2>、公司全资子公司：新乡市星河生物科技股份有限公司

- (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) 法定代表人姓名：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，2013年半年度净利润为-1,283,793.29元。截至2013年6月30日，新

乡星河总资产为342,740,415.64元，净资产为263,559,426.33元。

**<3>、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) 注册资本：200万元
- (4) 实收资本：200万元
- (5) 注册地：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号
- (6) 法定代表人：黄清华
- (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、蔬菜和水果（法律法规及国务院决定禁止或应经许可的除外）；批发兼零售：预包装食品（凭有效许可证经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。

(9) 2013年半年度营业收入为754,487.45元，营业成本为1,771,371.62元，净利润为-1,017,170.6元。截至2013年6月30日，东莞菇木真总资产为2,653,264.88元，净资产为245,378.39元。

**<4>、控股子公司：西充星河生物科技有限公司**

- (1) 成立日期：2010年1月7日
- (2) 注册号：441900001302471
- (3) 注册资本：1567.8479万美元
- (4) 实收资本：1567.8479万美元
- (5) 注册地：四川省南充市西充县多扶食品工业园区
- (6) 法定代表人：叶运寿
- (7) 公司类型：有限责任公司（中外合资）
- (8) 经营范围：食用菌的研发、生产、销售。

(9) 2013年半年度营业收入为21,494,190.56元，营业成本为27,047,368.4元，净利润为-5,187,722.28元。截至2013年6月30日，西充星河总资产为222,263,608.51元，净资产为81,205,953.15元。公司拥有西充星河52.16%的股权。

**<5>、控股子公司：上海菇木真信息科技有限公司**

- (1) 成立日期：2012年9月10日
- (2) 注册号：310101000609128
- (3) 注册资本：500万元
- (4) 实收资本：500万元
- (5) 注册地：上海市黄浦区顺昌路622号508室
- (6) 法定代表人：黄清华
- (7) 公司类型：有限责任公司（国内合资）

(8) 经营范围：计算机信息技术领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发，预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）；食用农产品（不含生猪产品），办公用品，劳防用品，电子产品，日用

百货，一类医疗用品，健身设备的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），设计、制作、代理、发布各类广告。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

(9)2013年半年度营业收入为4,051,695.91元，营业成本为5,839,495.82元，净利润为-1,787,799.91元。截至2013年6月30日，上海菇木真总资产为7,268,640.7元，净资产为3,273,434.91元。公司拥有上海菇木真51%的股权。

#### 〈6〉、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。

2013年半年度该研究院业务活动收入合计985.53元，业务活动成本费用合计142,144.33元，当年净资产减少141,158.80元。截至2013年6月30日，该研究院总资产659,193.08元，净资产为659,193.08元。

## 7、研发项目情况

公司持续秉持“科技兴菌”理念，加强研发团队建设，扩充研发团队人才队伍，打造良好的研发平台，提高研发团队人员的积极性，全面提升公司的整体研发能力；同时公司适当加大对公司现有的品种金针菇、真姬菇、白玉菇、杏鲍菇的研发投入，通过改进技术、完善工艺、优化配方，使产品的品质提高，同时提高生物转化率，继续保持在国内的领先地位。

报告期内，公司研发投入372.47万元，占母公司营业收入的7%，公司研发投入占营业收入比例保持稳定。报告期内，根据一贯性和谨慎性原则，公司当期研发费用已全部费用化。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(1) 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
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
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
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
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
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
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

2、截止报告期末，公司共获得专利22项，其中8项为公司在报告期内获得，具体如下：

序号	专利号	专利名称	专利类别	注册地	有效期限
----	-----	------	------	-----	------

1	ZL 2012 3 0407181.1	包装袋（金针菇）	外观设计专利	中国	2013.1.2-2023.1.1
2	ZL 2009 1 0106333.1	一种高产金针菇培养基配方及生产工艺	发明专利	中国	2013.1.9-2033.1.8
3	ZL 2012 2 0427237.4	一种复合食用菌栽培瓶	实用新型	中国	2013.2.6-2023.2.5
4	ZL 2012 2 0547281.9	一种食用菌栽培瓶瓶盖	实用新型	中国	2013.4.10-2023.4.9
5	ZL 2012 2 0547533.8	一种用于食用菌墙式栽培的栽培筐	实用新型	中国	2013.4.10-2023.4.9
6	ZL 2012 2 0547374.4	一种食用菌栽培筐	实用新型	中国	2013.4.10-2023.4.9
7	ZL 2012 2 0547273.4	一种食用菌栽培瓶	实用新型	中国	2013.4.10-2023.4.9
8	ZL 2012 2 0550851.x	一种冷却水循环使用处理系统	实用新型	中国	2013.4.17-2023.4.16

3、截止报告期末，公司共获得商标权31项，其中1项为公司在报告期内获得，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	10218771	菇木真	31类：新鲜蘑菇、鲜食用菌、植物用种菌、菌种、酿酒麦芽、植物、燕麦、玉米、活动物、鲜水果、动物食品	中国	2013.1.21-2023.1.20

## 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

### （一）经营环境

#### 1、国家对现代农业建设的支持力度在不断加大

宏观经济方面，目前中国的现代农业整体上处于历史性机遇期。

多年来，我国一直把农业放在发展国民经济的首位，中共中央、国务院近几年均发布了以“三农”为主题的中央一号文件。2013年中央一号文件强调将加快构建现代农业产业体系，着力强化农业物质技术支撑；同时农业部将从市场准入、税费减免、资金支持、人才引进等方面加大扶持力度，推进农业社会化服务主体多元化、形式多样化、运行市场化，加快构建新型农业社会化服务体系，健全农业支持保护制度，不断加大强农惠农富农政策力度。因此，随着国家惠农政策的实施，食用菌行业将会有更大的发展空间。

#### 2、消费者食品安全意识不断加强消费升级对公司市场竞争有利

近年来，中国消费者的食品安全意识正在不断加强，“消费不断升级，安全不断加强”的消费观念日益深入人心，这种变化将对我国食用菌行业的发展起到积极的促进作用。

公司以质量为生存根本，以诚信为立业基础，以为消费者提供安全、健康的品牌产品为服务宗旨，承诺在整个生产过程中绝对不添加任何农药等违禁药品，并大力倡导“一荤一素一葷”的现代饮食理念，为消费者提供高品质的产品和服务。

另外，近年来随着中国居民可支配收入的增加，人们出外就餐的机会越来越多，以食用菌为主料的菜点逐年上升，餐饮业已经成为食用菌消费新的推动力量。上述因素说明，消费者安全意识的加强和消费升级都对以公司为代表的优质食用菌生产企业发展有利。

### （二）公司所处行业的市场竞争形势

1、我国食用菌行业是传统、现代与未来（网络）多元并存的混合体，半封闭与开放并存，落后与先进并存，整体上处于混合状态。在这种经济大环境下，行业对食用菌企业在创新模式上提出了新的要求。



2、公司进入资本市场后，积极影响和刺激了国内食用菌行业的投资热情，使得大量的资本涌入本行业，推动了食用菌行业的快速扩张，也加大了行业的市场竞争力度。在经历了2011年的高投入期之后，2012年食用菌行业产能快速释放，而中国的食用菌消费能力虽然保持了增长的势头，但其增速未能与产能增速实现同步，导致食用菌行业竞争激烈，产品单价大幅下降，毛利率大幅下滑，企业利润率迅速下降。2013年食用菌行业的竞争仍然比较激烈。

3、中国大陆市场的巨大潜力吸引了日本、韩国、台湾地区等企业的投入。目前，韩国、日本、台湾地区等境外或外资企业对国内市场已经产生一定的影响。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司2013年的生产经营计划为将食用菌年产量在2012年产量的基础上提高30%以上。报告期内，公司鲜品食用菌的产量为15,581吨，较上年同期增加37.88%，2013年半年度达到计划的生产量。

## 11、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

1、针对价格竞争风险，公司将会继续加强研发投入，提高单产，提升品质；继续加大渠道建设，多渠道多品种，避免单一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的负面影响。

2、针对公司规模扩大带来的管理风险，公司将不断创新管理机制，提高科学决策水平，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。

3、针对成本上升的风险，公司将积极采取应对措施，寻找替代原料，满足生产需求，同时不断开发新产品，拓展新的销售增长点。

4、针对产品质量和食品安全风险，公司一方面将质量安全放在重要位置，不断加强质量管理，培养质量管理人员，同时借助第三方检验机构支持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，避免公司存在食品安全风险。

5、针对人才储备的风险，公司将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；改善现有培训机制；同时根据发展战略，将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、针对杂菌感染和病虫害风险，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。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	56,788.75
报告期投入募集资金总额	122.21
已累计投入募集资金总额	57,744.42
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	
<p>公司募集资金净额 56,788.75 万元，与预计募集资金 13,168.89 万元相比，超募资金为 43,619.86 万元。</p> <p>1、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 8,700 万元偿还银行贷款。</p> <p>2、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 20,000 万元投建河南新乡星河，以及使用部分超募资金人民币 4,919.86 万元临时补充流动资金。</p> <p>3、2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事审议，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 4,919.86 万元一次性归还，公司已经于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 4,919.86 万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 8,700 万元永久性补充流动资金，并使用超募资金人民币 5,165.59 万元增资控股西充富联。</p> <p>4、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 3,168.89 万元及该募集资金账户利息 69.72 万元和尚未披露使用计划的募集资金 1,054.27 万元及其部分利息 767.12 万元，一共 5,060 万元以增资方式投入“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”。</p> <p>5、截至报告期末累计共使用募集资金 57,744.42 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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		8,078.24	100.98%	2012年10月31日			否
塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目	是	3,168.89	0		0					是
工程技术研究开发中心技术改造项目	否	2,000	2,000		2,012.41	100.62%	2012年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	13,168.89	10,000		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		25,089.41	100.12%	2014年12月31日			否
西充星河生物科技有限公司增资控股	否	5,165.59	5,165.59	122.21	5,164.36	99.99%				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	--	42,565.59	47,625.59	122.21	47,653.77	--	--		--	--
合计	--	55,734.48	57,625.59	122.21	57,744.42	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、韶关食用菌生产线整体技术改造项目未达计划进度的主要原因为：因项目土建工程建设用料变更及提高流水线设备自动化程度，需要追加投资，公司第二届董事会第三次会议通过决议对该项目追加投资 3,953.27 万元，由于项目投资增大，调试投产期延长。</p> <p>2、工程技术研究开发中心技术改造项目未达计划进度的主要原因为：未按原计划取得建设施工行政审批手续，造成工程施工延迟，相应完工投入使用时间推后。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2012年5月14日公司第二届董事会第七次会议、2012年6月1日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止〈塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目〉的议案》，同意公司终止该项目并用自有资金置换已投入的募集资金 109.34 万元。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 436,198,600.00 元。</p> <p>1、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。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已累计使用超募资金偿还银行借款 87,000,000.00 元。</p> <p>2、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 元投建新乡市星河生物科技有限公司，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。</p> <p>3、2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事审议，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（现已更名为“西充星河生物科技有限公司”）。截至 2013 年 6 月 30 日止，公司已使用超募资金永久性补充流动资金 87,000,000.00 元，已投入西充星河项目 51,643,574.50 元。</p> <p>4、2012 年 5 月 14 日公司第二届董事会第七次会议、2012 年 6 月 1 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议同意，将终止“塘厦食用菌生产线技术扩建项目”的募集资金 31,688,900.00 元及该募集资金账户利息 697,200.00 元和尚未披露使用计划的募集资金 10,542,700.00 元及其部分利息 7,671,200.00 元，一共 50,600,000.00 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 2013 年 6 月 30 日，项目已累计投入募集资金及利息收入 25,089.41 万元，其中：超募资金 21,891.11 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事、公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，公司使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 6 月 30 日公司募集资金余额为 409,698.35 元，存放于公司募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、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。2、截止期末投入进度大于 100%系募投专户利息收入投入募投项目所致。

**(3) 募集资金变更项目情况**

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		25,089.41	100.12%	2014年12月31日			否
合计	--	25,060	0	25,089.41	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2012年5月14日公司第二届董事会第七次会议、2012年6月1日公司2012年第一次临时股东大会审议同意,将终止“塘厦食用菌生产线技术扩建项目”的募集资金31,688,900.00元及该募集资金账户利息697,200.00元和尚未披露使用计划的募集资金10,542,700.00元及其部分利息7,671,200.00元,一共50,600,000.00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”。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

2、非募集资金投资的重大项目情况：无

3、对外股权投资情况：无

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况：无

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

1、首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划中：①“未来三年公司产能扩充目标-将公司食用菌的日产量由截至2010年6月末的40吨(折合年产12,000吨)提高到2012年的84吨(折合年产25,200吨)”，截至2013年6月30日公司食用菌的日产量约104吨，该发展目标已达成；②关于增强成长性、增进自主创新能力、提升核心竞争优势的计划与措施公司也一直在持续推进及完善。

2、公司2013年的生产经营计划为将食用菌年产量在2012年产量的基础上提高30%以上。报告期内，公司鲜品食用菌的产量为15,581吨，较上年同期增加37.88%，2013年半年度达到计划的生产量。

**四、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原因说明**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润很可能为亏损。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司没有收购资产的情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司没有出售资产的情况。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司没有新增合并的情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司没有股权激励情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司发生与资产收购、出售相关的关联交易。

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

报告期内，公司没有发生其他重大关联交易。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

报告期内，公司没有发生托管情况。

###### (2) 承包情况

报告期内，公司没有发生承包情况。

###### (3) 租赁情况

租赁情况说明

1、根据本公司清溪分公司与东莞市清溪镇长山头村村民委员会签订的房屋租赁合同，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18,867.33平方米及全部土地面积27722.80平米出租给公司作食用菌种植及加工使用。租赁期限自2009年9月1日至2029年4月30日止。

2、根据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签订的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16,000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。

##### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
韶关市星河生物科技 有限公司	2012年03 月16日	15,000	2012年06月 25日	15,000	一般保证	是	否	是
西充星河生物科技	2012年07	13,500	2012年07月	13,500	一般保证	是	否	是



有限公司	月 18 日		30 日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				28,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				28,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				28,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			60,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				28,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				39.78%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内, 公司没有发生复合方式担保的情况。

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

报告期内, 公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理的情况。

### 4、其他重大合同: 无

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资	叶运寿、广东南峰集	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	2010 年 12	截止报告期末, 上	

时所作承诺	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、郑列宜、许喜佳、黄千军、谈震宇	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、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。	月 09 日	述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。	
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

报告期内，没有其他需说明的重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	63,586,201	43.14%						63,586,201	43.14%
3、其他内资持股	61,967,579	42.04%						61,967,579	42.04%
境内自然人持股	61,967,579	42.04%						61,967,579	42.04%
5、高管股份	1,618,622	1.09%						1,618,622	1.09%
二、无限售条件股份	83,813,799	56.86%						83,813,799	56.86%
1、人民币普通股	83,813,799	56.86%						83,813,799	56.86%
三、股份总数	147,400,000	100%						147,400,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明： 适用  不适用

股份变动的原因： 适用  不适用

股份变动的批准情况： 适用  不适用

股份变动的过户情况： 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,100						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
叶运寿	境内自然人	36.54%	53,866,375	0	53,866,375			
叶龙珠	境内自然人	5.09%	7,509,139	0	7,509,139		质押	6,748,503
广州御新软件有限公司	境内非国有法人	4.05%	5,969,718	-2,718,950		5,969,718		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	2.87%	4,223,929	2,770,557		4,223,929		
冯建荣	境内自然人	2.14%	3,153,000	-903,957		3,153,000		

陈瑞霞	境内自然人	1.41%	2,083,004	1,725,796		2,083,004		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.71%	1,043,204	518,103		1,043,204		
黄清华	境内自然人	0.64%	946,976	-30,000	732,732	214,244		
梁锋	境内自然人	0.63%	932,511	0		932,511		
徐德瑜	境内自然人	0.5%	743,673	229,524		743,673		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，未发现上述其他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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
广州御新软件有限公司	5,969,718		人民币普通股	5,969,718				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,223,929		人民币普通股	4,223,929				
冯建荣	3,153,000		人民币普通股	3,153,000				
陈瑞霞	2,083,004		人民币普通股	2,083,004				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,043,204		人民币普通股	1,043,204				
梁锋	932,511		人民币普通股	932,511				
徐德瑜	743,673		人民币普通股	743,673				
张力江	686,477		人民币普通股	686,477				
莫淦明	671,849		人民币普通股	671,849				
施玉庆	660,000		人民币普通股	660,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现上述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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更： 适用  不适用

实际控制人报告期内变更： 适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
叶运寿	董事长	现任	53,866,375			53,866,375			
魏心军	总经理/董事	离任	363,000			363,000			
黄清华	副总经理/董事/董事会秘书	现任	976,976		30,000	946,976			
吴汉平	副总经理	离任	638,381		159,595	478,786			
陈永相	董事	离任	0			0			
梁增文	独立董事	现任	0			0			
游达明	独立董事	现任	0			0			
李莎	独立董事	现任	0			0			
谈震宇	监事会主席	现任	466,200		110,000	356,200			
黄茂芳	监事	现任	0			0			
卢红荣	监事	现任	0			0			
候建存	财务总监	现任	500		500	0			
许喜佳	副总经理	现任	76,606			76,606			
花修华	副总经理	现任	0			0			
合计	--	--	56,388,038	0	300,095	56,087,943	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴汉平	副总经理	离职	2013年05月31日	因个人原因辞去副总经理职务
魏心军	总经理、董事	离职	2013年07月09日	因个人健康原因辞去总经理、董事职务
陈永相	董事	离职	2013年07月09日	因个人原因辞去董事职务

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计： 是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

日期：2013 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,961,721.95	52,490,042.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	16,205,110.23	23,218,389.91
预付款项	52,670,034.97	33,130,190.35
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	2,567,945.78	1,421,700.21
买入返售金融资产		
存货	34,239,767.86	30,696,558.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	325,717.82	23,668.27
流动资产合计	173,970,298.61	140,980,549.56
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	448,901,746.09	442,248,061.71
在建工程	371,987,635.21	316,747,937.29
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	62,786,243.62	63,040,893.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,833,756.65	36,776,550.63
递延所得税资产	60,482.19	60,482.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	916,569,863.76	858,873,925.20
资产总计	1,090,540,162.37	999,854,474.76
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	70,000,000.00
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	42,703,293.16	45,605,597.52
预收款项	592,383.32	98,742.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,819,252.55	4,329,897.37
应交税费	216,172.26	241,725.99
应付利息		197,900.77

应付股利		
其他应付款	8,297,560.71	6,952,783.49
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	18,310,000.00	6,792,802.42
其他流动负债	893,953.67	1,791,280.72
流动负债合计	157,832,615.67	136,010,730.97
非流动负债：		
长期借款	147,151,088.49	28,958,789.26
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	24,558,574.87	24,108,574.76
非流动负债合计	171,709,663.36	53,067,364.02
负债合计	329,542,279.03	189,078,094.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	147,400,000.00	147,400,000.00
资本公积	508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55
一般风险准备		
未分配利润	51,251,550.92	97,592,825.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	716,517,638.14	762,858,912.79
少数股东权益	44,480,245.20	47,917,466.98
所有者权益（或股东权益）合计	760,997,883.34	810,776,379.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,090,540,162.37	999,854,474.76

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

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

日期：2013 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	29,498,540.71	30,019,101.14
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,512,049.09	9,776,206.99
预付款项	14,328,247.13	18,700,568.45
应收利息		
应收股利	15,000,000.00	
其他应收款	192,186,274.00	163,366,517.30
存货	11,331,563.55	10,826,850.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	269,856,674.48	232,689,243.89
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	420,805,900.00	420,805,900.00
投资性房地产		
固定资产	139,187,521.28	138,036,512.71
在建工程	22,286,188.67	18,380,125.90
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	5,290,398.83	5,043,917.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,572,521.90	14,243,150.28
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	599,142,530.68	596,509,606.20
资产总计	868,999,205.16	829,198,850.09
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,669,068.51	12,179,833.57
预收款项	48,602.69	24,265.69
应付职工薪酬	1,902,369.12	2,270,137.05
应交税费	57,316.53	120,601.25
应付利息		137,797.68
应付股利		
其他应付款	6,258,453.93	5,113,241.47
一年内到期的非流动负债	2,310,000.00	
其他流动负债	642,203.69	1,287,780.65
流动负债合计	104,888,014.47	91,133,657.36
非流动负债：		
长期借款	40,223,630.04	
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	15,756,741.51	15,306,741.51
非流动负债合计	55,980,371.55	15,306,741.51
负债合计	160,868,386.02	106,440,398.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	147,400,000.00	147,400,000.00
资本公积	508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55
一般风险准备		
未分配利润	42,864,731.92	57,492,364.00

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	708,130,819.14	722,758,451.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	868,999,205.16	829,198,850.09

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

### 3、合并利润表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	103,037,805.42	95,016,107.27
其中：营业收入	103,037,805.42	95,016,107.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,805,200.71	106,951,766.30
其中：营业成本	107,959,627.77	79,857,871.40
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	1,071.60	303.52
销售费用	17,718,321.77	11,528,575.30
管理费用	23,855,281.13	17,002,367.33
财务费用	4,210,456.31	-1,289,507.95
资产减值损失	60,442.13	-147,843.30
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）	-50,767,395.29	-11,935,659.03
加：营业外收入	1,131,126.94	2,859,441.71
减：营业外支出	142,133.68	74,245.16

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-49,778,402.03	-9,150,462.48
减：所得税费用	94.40	20,383.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,778,496.43	-9,170,846.01
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	-46,341,274.65	-6,740,628.97
少数股东损益	-3,437,221.78	-2,430,217.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.31	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.31	-0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-49,778,496.43	-9,170,846.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,341,274.65	-6,740,628.97
归属于少数股东的综合收益总额	-3,437,221.78	-2,430,217.04

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

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013年1月1日-2013年6月30日

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	33,806,381.02	53,200,673.67
减：营业成本	39,968,693.25	43,274,579.69
营业税金及附加	82.56	303.52
销售费用	6,102,473.01	6,606,652.35
管理费用	14,701,299.54	10,912,026.28
财务费用	3,226,836.93	-948,010.87
资产减值损失	49,426.16	-184,711.61
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）	15,000,000.00	26,000,000.00
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）	-15,242,430.43	19,539,834.31
加：营业外收入	755,576.96	2,484,543.96
减：营业外支出	140,778.61	62,322.17
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,627,632.08	21,962,056.10

减：所得税费用		5,993.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,627,632.08	21,956,062.12
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	-14,627,632.08	21,956,062.12

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013年1月1日-2013年6月30日

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	112,533,326.24	91,298,189.32
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	4,178,665.08	4,252,286.79
经营活动现金流入小计	116,711,991.32	95,550,476.11
购买商品、接受劳务支付的现金	66,261,950.29	51,225,253.47
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	28,821,030.02	23,997,128.24

支付的各项税费	838,161.53	1,066,365.63
支付其他与经营活动有关的现金	27,006,659.62	20,778,978.23
经营活动现金流出小计	122,927,801.46	97,067,725.57
经营活动产生的现金流量净额	-6,215,810.14	-1,517,249.46
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		53,000.00
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,528,066.52	251,407,989.85
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	114,528,066.52	251,407,989.85
投资活动产生的现金流量净额	-114,528,066.52	-249,415,270.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,846,971.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,846,971.00
取得借款收到的现金	174,525,863.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	174,525,863.00	34,846,971.00
偿还债务支付的现金	31,816,366.19	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,243,940.38	27,929,708.62
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	250,000.00	
筹资活动现金流出小计	38,310,306.57	34,929,708.62
筹资活动产生的现金流量净额	136,215,556.43	-82,737.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.59	-80.17
五、现金及现金等价物净增加额	15,471,679.18	-251,015,338.03
加：期初现金及现金等价物余额	52,490,042.77	341,164,911.98

六、期末现金及现金等价物余额	67,961,721.95	90,149,573.95
----------------	---------------	---------------

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,308,217.25	47,582,255.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,980,457.53	35,562,906.66
经营活动现金流入小计	68,288,674.78	83,145,162.24
购买商品、接受劳务支付的现金	22,736,479.65	32,250,973.29
支付给职工以及为职工支付的现金	13,790,064.06	13,710,476.68
支付的各项税费	185,898.51	108,468.95
支付其他与经营活动有关的现金	69,496,153.57	23,109,781.60
经营活动现金流出小计	106,208,595.79	69,179,700.52
经营活动产生的现金流量净额	-37,919,921.01	13,965,461.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		53,000.00
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		53,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,588,628.45	22,685,980.16
投资支付的现金		254,255,900.00
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	11,588,628.45	276,941,880.16
投资活动产生的现金流量净额	-11,588,628.45	-276,888,880.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	73,100,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	73,100,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,566,369.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,545,641.01	27,929,708.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,112,010.97	27,929,708.62
筹资活动产生的现金流量净额	48,987,989.03	2,070,291.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.08
五、现金及现金等价物净增加额	-520,560.43	-260,853,128.14
加：期初现金及现金等价物余额	30,019,101.14	288,745,103.99
六、期末现金及现金等价物余额	29,498,540.71	27,891,975.85

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



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

单位：元

本期金额

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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		97,592,825.57		47,917,466.98	810,776,379.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		97,592,825.57		47,917,466.98	810,776,379.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-46,341,274.65		-3,437,221.78	-49,778,496.43
（一）净利润							-46,341,274.65		-3,437,221.78	-49,778,496.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-46,341,274.65		-3,437,221.78	-49,778,496.43
（三）所有者投入和减少资本										
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										
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		51,251,550.92		44,480,245.20	760,997,883.34

上年金额

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	147,400,000.00	508,139,917.67			7,154,272.84		123,150,444.68			785,844,635.19
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	147,400,000.00	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)					2,571,896.71		-25,557,619.11		47,917,466.98	24,931,744.58
(一) 净利润							6,494,277.60		-2,004,329.92	4,489,947.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,494,277.60		-2,004,329.92	4,489,947.68
(三) 所有者投入和减少资本									49,921,796.90	49,921,796.90
1. 所有者投入资本									49,921,796.90	49,921,796.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,571,896.71		-32,051,896.71			-29,480,000.00
1. 提取盈余公积					2,571,896.71		-2,571,896.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,480,000.00			-29,480,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		97,592,825.57		47,917,466.98	810,776,379.77

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

期间：2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

单位：元

本期金额

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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		57,492,364.00	722,758,451.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		57,492,364.00	722,758,451.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,627,632.08	-14,627,632.08
（一）净利润							-14,627,632.08	-14,627,632.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-14,627,632.08	-14,627,632.08
（三）所有者投入和减少资本								
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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		42,864,731.92	708,130,819.14

上年金额

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	147,400,000.00	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	147,400,000.00	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)					2,571,896.71		-6,332,929.64	-3,761,032.93
(一) 净利润							25,718,967.07	25,718,967.07
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							25,718,967.07	25,718,967.07
（三）所有者投入和减少资本								
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					2,571,896.71		-32,051,896.71	-29,480,000.00
1. 提取盈余公积					2,571,896.71		-2,571,896.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,480,000.00	-29,480,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	147,400,000.00	508,139,917.67			9,726,169.55		57,492,364.00	722,758,451.22

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

### 三、公司基本情况

广东星河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。

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日公司更名为广东菇木真生物科技股份有限公司，2013年1月21日公司再次更名为广东星河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、新乡市星河生物科技股份有限公司、西充星河生物科技股份有限公司、东莞市菇木真农业科技有限公司、上海菇木真信息科技有限公司等。

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

##### 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。

##### 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。

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

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。

## (1) 金融工具的分类

金融工具包括：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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：无

## (4) 金融负债终止确认条件：无

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1)、金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2)、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法：无

## (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

无

## 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**

计价方法：加权平均法

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。年末，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**

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

## （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

装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (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。重大影响的确定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。固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、供气/消毒/消防设备、冷气设备、供电设备、生产设备、运输工具、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认

条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(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%
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%

### (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。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### (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。

#### (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

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。

### (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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

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。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：不适用

18、油气资产：不适用

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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

本公司无形资产为使用寿命有限的土地使用权和软件，采用直线法摊销，其中：软件产品按三年进行摊销；土地使用权具体使用年限为50年。

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: 无**

**(6) 内部研究开发项目支出的核算: 无**

## **20、长期待摊费用**

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: 不适用。**

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具：不适用

## 24、回购本公司股份：不适用

## 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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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：不适用。

## 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。

## (3) 售后租回的会计处理：无

29、持有待售资产：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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更： 是  否

本公司本期主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更： 是  否

本公司本期主要会计估计未发生变更。

## 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

本公司本期未发生重大前期差错更正。

### (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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

## (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

本报告期末未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无

## 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	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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%
西充星河生物科技有限公司	企业所得税应税所得额	25%
上海菇木真信息科技有限公司	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2011年10月13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》，经东莞市地方税务局塘厦税务分局2012年4月6日备案确认。2011年至2013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

## 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	11300 万元	研究、开发、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。	113,000,000.00		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	25160 万元	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	251,600,000.00		100%	100%	是			
西充星河生物科技有限公司	控股子公司（中外合资）	四川省西充县	食用菌种植	15,678,479 美元	食用菌的研发、生产、销售	51,655,900.00		52.16%	52.16%	是	38,848,927.99		
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	食用农产品销售	200 万元	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）	2,000,000.00		100%	100%	是			
上海菇木真信息科技有限公司	控股子公司	上海市	食用农产品销	500 万	计算机信息科技领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发，预包装食品	2,550,000.00		51%	51%	是	1,603,983.11		



司	司		售	元	(含冷冻冷藏、不含熟食卤味); 食用农产品 (不含生猪产品), 办公用品, 防护用品, 电子产品, 日用百货, 一类医疗用品, 健身设备的销售, 电子商务 (不得从事增值电信、金融业务), 设计、制作、代理、发布各类广告。涉及行政许可的, 凭许可证件经营								
---	---	--	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

报告期, 没有通过同一控制下企业合并取得的子公司。

**(3) 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
西充星河生物科技有限公司	控股子公司 (中外合资)	四川省西充县	食用菌种植	15,678,479 美元	食用菌的研发、生产、销售	51,655,900.00		52.16%	52.16%	是	38,848,927.99		

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**

报告期，公司不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成的经营实体。

**3、合并范围发生变更的说明**

报告期，公司合并报表范围没有发生变更。

**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**

报告期，公司没有新纳入及不再纳入合并范围的主体。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

报告期，公司没有发生同一控制下企业合并的情况。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

报告期，公司没有发生非同一控制下企业合并的情况。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

报告期内，公司没有出现因出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

**8、报告期内发生的反向购买**

报告期内，公司没有发生反向购买的情况。

**9、本报告期发生的吸收合并**

报告期，公司没有发生吸收合并的情况。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**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：	--	--	1,035,774.14	--	--	252,133.83
人民币	--	--	1,035,774.14	--	--	252,133.83
银行存款：	--	--	66,925,947.81	--	--	52,237,908.94
人民币	--	--	66,925,913.14	--	--	52,237,873.69
美元	5.40	6.1787	34.66	5.40	6.2855	35.24
港币	0.01	0.7966	0.01	0.01	0.8108	0.01
合计	--	--	67,961,721.95	--	--	52,490,042.77

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

期末货币资金余额中不存在因抵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。

2、交易性金融资产：无

3、应收票据：无

4、应收股利：无

5、应收利息：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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	17,212,888.05	100%	1,007,777.82	5.85%	24,441,374.23	100%	1,222,984.32	5%
组合小计	17,212,888.05	100%	1,007,777.82	5.85%	24,441,374.23	100%	1,222,984.32	5%
合计	17,212,888.05	--	1,007,777.82	--	24,441,374.23	--	1,222,984.32	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

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 年以内小计	16,239,674.70	5%	811,983.73	24,435,270.08	5%	1,221,763.52
1 至 2 年	971,774.08	20%	194,354.82	6,104.15	20%	1,220.80
3 年以上	1,439.27	100%	1,439.27			
其中: 3 至 4 年	1,439.27	100%	1,439.27			
合计	17,212,888.05	--	1,007,777.82	24,441,374.23	--	1,222,984.32

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: 无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况: 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: 无

(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 (%)
深圳市百益农产品有限公司	非关联方	4,764,299.50	1 年内	27.68%
深圳市茂雄实业有限公司	非关联方	2,567,106.20	1 年内	14.91%
深圳市壹芋农产品有限公司	非关联方	1,810,074.50	1 年内	10.52%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	非关联方	1,376,271.00	1 年内	8%
杨金桐	非关联方	967,850.00	1 年内	5.62%
合计	--	11,485,601.20	--	66.73%

(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

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,211,962.06	100%	644,016.28	20.05%	1,790,067.86	100%	368,367.65	20.58%
组合小计	3,211,962.06	100%	644,016.28	20.05%	1,790,067.86	100%	368,367.65	20.58%
合计	3,211,962.06	--	644,016.28	--	1,790,067.86	--	368,367.65	--

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 年以内小计	2,188,252.35	5%	109,412.62	1,250,439.46	5%	62,521.97
1 至 2 年	584,837.31	20%	116,967.46	138,228.40	20%	27,645.68
2 至 3 年	42,472.40	50%	21,236.20	246,400.00	50%	123,200.00
3 年以上	396,400.00	100%	396,400.00	155,000.00	100%	155,000.00
其中：3 至 4 年	396,400.00	100%	396,400.00	155,000.00	100%	155,000.00
合计	3,211,962.06	--	644,016.28	1,790,067.86	--	368,367.65

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：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：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：无

(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 (%)
大连和昌饲料有限公司	非关联方	800,000.00	1 年内	24.91%
淘宝专营店（电商平台保证金）	非关联方	499,221.08	1 年内	15.54%

社保局	非关联方	295,440.85	1-2 年	9.20%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	253,000.00	1 年内/1-2 年	7.88%
东莞市清溪长山头股份经济联合社	非关联方	150,000.00	3 年以上	4.67%
合计	--	1,997,661.93	--	62.19%

(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	32,303,526.54	61.33%	29,674,276.15	89.57%
1 至 2 年	14,082,273.90	26.74%	3,396,727.85	10.25%
2 至 3 年	6,251,554.53	11.87%	46,506.35	0.14%
3 年以上	32,680.00	0.06%	12,680.00	0.04%
合计	52,670,034.97	--	33,130,190.35	--

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
广东宏达工贸集团有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年内	预付设备订购款
江西省宏顺建筑工程有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年内	预付设备订购款
东莞实达光电科技有限公司	非关联方	6,579,200.00	1 年内/1-2 年	预付设备订购款
博罗县园洲利士达仓储设备有限公司	非关联方	5,074,000.00	1 年内/1-2 年	预付设备订购款
连云港贝斯特机械设备有限公司	非关联方	3,862,000.00	1 年内/1-2 年	预付设备订购款
合计	--	31,015,200.00	--	--

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：无

(4) 预付款项的说明：无

## 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	5,639,167.61		5,639,167.61	5,392,768.33		5,392,768.33
在产品	19,487,722.61		19,487,722.61	20,204,954.91		20,204,954.91
库存商品	5,009,051.74		5,009,051.74	805,599.84		805,599.84
周转材料	2,960,821.69		2,960,821.69	2,380,349.25		2,380,349.25
委托加工物资	814,825.92		814,825.92	1,792,499.93		1,792,499.93
发出商品	328,178.29		328,178.29	120,385.79		120,385.79
合计	34,239,767.86		34,239,767.86	30,696,558.05		30,696,558.05

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货跌价准备情况：无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	325,717.82	23,668.27
合计	325,717.82	23,668.27

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资：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	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	100,000.00	100,000.00		100,000.00	3.84%	3.84%		100,000.00		
合计	--	100,000.00	100,000.00		100,000.00	--	--	--	100,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

## 16、投资性房地产：无

## 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：	542,673,418.26	29,447,311.13		865,944.00	571,254,785.39
其中：房屋及建筑物	172,389,542.79	6,106,620.13			178,496,162.92
构筑物	5,856,555.32				5,856,555.32
供气/消毒/消防设备	33,598,439.24	764,741.00			34,363,180.24
冷气设备	156,303,051.07	13,474,053.00			169,777,104.07
供电设备	39,659,144.78				39,659,144.78
生产设备	122,515,608.61	7,726,455.83		863,244.00	129,378,820.44
运输设备	7,005,813.19				7,005,813.19
办公及其他设备	5,345,263.26	1,375,441.17		2,700.00	6,718,004.43
--	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：	100,425,356.55	986,965.50	21,594,002.16	653,284.91	122,353,039.30
其中：房屋及建筑物	12,112,595.21	68,330.92	4,359,010.26		16,539,936.39
构筑物	4,548,839.92		228,002.52		4,776,842.44
供气/消毒/消防设备	9,692,955.73	13,412.60	1,453,390.68		11,159,759.01



冷气设备	31,638,694.11	533,634.87	7,194,603.14		39,366,932.12
供电设备	9,532,913.13		2,024,930.46		11,557,843.59
生产设备	28,853,180.58	283,947.51	5,619,980.05	650,719.91	34,106,388.23
运输设备	2,469,244.50		285,963.12		2,755,207.62
办公及其他设备	1,576,933.37	87,639.60	428,121.93	2,565.00	2,090,129.90
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	442,248,061.71		--		448,901,746.09
其中：房屋及建筑物	160,276,947.58		--		161,956,226.53
构筑物	1,307,715.40		--		1,079,712.88
供气/消毒/消防设备	23,905,483.51		--		23,203,421.23
冷气设备	124,664,356.96		--		130,410,171.95
供电设备	30,126,231.65		--		28,101,301.19
生产设备	93,662,428.03		--		95,272,432.21
运输设备	4,536,568.69		--		4,250,605.57
办公及其他设备	3,768,329.89		--		4,627,874.53
四、固定资产减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
构筑物			--		
供气/消毒/消防设备			--		
冷气设备			--		
供电设备			--		
生产设备			--		
运输设备			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	442,248,061.71		--		448,901,746.09
其中：房屋及建筑物	160,276,947.58		--		161,956,226.53
构筑物	1,307,715.40		--		1,079,712.88
供气/消毒/消防设备	23,905,483.51		--		23,203,421.23
冷气设备	124,664,356.96		--		130,410,171.95
供电设备	30,126,231.65		--		28,101,301.19
生产设备	93,662,428.03		--		95,272,432.21
运输设备	4,536,568.69		--		4,250,605.57
办公及其他设备	3,768,329.89		--		4,627,874.53

本期折旧额 22,580,967.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,852,676.42 元。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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	290,493,267.51		290,493,267.51	267,773,493.26		267,773,493.26
供电设备设施	15,212,376.70		15,212,376.70	10,976,037.44		10,976,037.44
生产设备	17,395,141.13		17,395,141.13	8,099,264.00		8,099,264.00
冷气设备	42,157,224.87		42,157,224.87	25,006,142.59		25,006,142.59
灭菌设备	1,881,625.00		1,881,625.00	45,000.00		45,000.00
厂房聚氨酯工程	4,848,000.00		4,848,000.00	4,848,000.00		4,848,000.00
合计	371,987,635.21		371,987,635.21	316,747,937.29		316,747,937.29

## (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
母公司：												
松山湖产业园办公大楼	20,000,000.00	16,483,997.06	2,981,221.44			97.33%	90.00				自有资金	19,465,218.50
松山湖 400KVA 变压器及低压工程	426,000.00	167,137.44	149,100.00			74.23%	90.00				自有资金	316,237.44
韶关星河：												
食用菌生产线整体技术改造项目（三期厂房、冷库库体工程）	10,193,865.75	10,193,865.75	536,519.25	10,730,385.00		105.26%					募投及自有资金	
三期厂房聚氨酯工程	6,060,000.00	4,848,000.00				80%					募投及自有资金	4,848,000.00
【在建工程辅助核算：三期冷库库板及洁净门（三期）】	4,535,600.00	3,791,600.00	744,000.00	4,535,600.00		100%					募投及自有资金	
CDE 库新风冷气及配电工程	6,852,101.00	3,072,717.19	2,055,600.00			74.84%					自有资金	5,128,317.19
包装车间至掏瓶车间物流线（实达）	1,520,000.00	1,064,000.00				70%					自有资金	1,064,000.00
新乡星河：												
土建工程公共分摊费	10,000,000.00	9,083,784.42	445,979.17			95.3%	90.00				募集及自有资金	9,529,763.59
办公生活区（办公楼、职工宿舍、职工餐厅、礼堂）	33,320,000.00	30,600,000.00	300,000.00			92.74%	90.00				募集及自有资金	30,900,000.00
围墙暗渠配套设施	4,933,063.02	4,062,066.00	545,046.93			93.39%	90.00				募集及自有资金	4,607,112.93
厂房 A, B 区	186,000,000.00	161,991,800.00	7,440,000.00			91.09%	90.00				募集及自有资金	169,431,800.00
库板工程	16,037,491.00	15,029,328.65	3,960.00			93.74%	90.00				募集及自有资金	15,033,288.65

掏瓶车间	12,100,000.00	7,445,000.00				61.53%	60.00				募集及自有资金	7,445,000.00
冷气设备	85,000,000.00	18,000,000.00				21.18%	30.00				募集及自有资金	18,000,000.00
供电系统	23,103,000.00	10,107,500.00	1,100,000.00			48.51%	60.00				募集及自有资金	11,207,500.00
西充星河:												
四五六期土建工程	20,000,000.00	7,328,596.34	10,583,821.72			89.56%	80.00				募集及自有资金	17,912,418.06
【在建工程辅助核算: 四五六期钢构工程】	11,360,000.00	4,354,715.12	6,420,208.24			94.85%	95.00				自有资金	10,774,923.36
四五六期厂房库板工程	11,500,000.00		8,057,718.29			70.07%	75.00				自有资金	8,057,718.29
四五六期制冷工程	19,780,000.00		18,861,361.98			95.36%	75.00				自有资金	18,861,361.98
四五六期高压供电安装工程	3,770,000.00		3,536,639.26			93.81%	80.00				自有资金	3,536,639.26
水电及辅助生产工程	3,000,000.00		2,666,490.01			88.88%	80.00				自有资金	2,666,490.01
四五六期锅炉工程	1,110,000.00		720,637.18			64.92%	80.00				自有资金	720,637.18
四五六期灭菌炉	1,970,000.00		1,199,819.58			60.9%	80.00				自有资金	1,199,819.58
杏鲍菇搅拌装袋上下筐及物流线工程	2,270,000.00		2,119,198.98			93.36%	80.00				自有资金	2,119,198.98
合计	494,841,120.77	307,624,107.97	70,467,322.03	15,265,985.00	0	--	--			--	--	362,825,445.00

在建工程项目变动情况的说明

无

19、工程物资：无

20、固定资产清理：无

21、生产性生物资产：无

22、油气资产：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	65,934,667.45	543,397.88		66,478,065.33
土地使用权	65,650,892.45			65,650,892.45
办公软件	270,075.00	543,397.88		813,472.88
设计软件	13,700.00			13,700.00
二、累计摊销合计	2,893,774.07	798,047.64		3,691,821.71
土地使用权	2,706,354.63	660,407.70		3,366,762.33
办公软件	180,188.80	135,356.58		315,545.38
设计软件	7,230.64	2,283.36		9,514.00
三、无形资产账面净值合计	63,040,893.38			62,786,243.62
土地使用权	62,944,537.82			62,284,130.12
办公软件	89,886.20			497,927.50
设计软件	6,469.36			4,186.00
土地使用权				
办公软件				
设计软件				
无形资产账面价值合计	63,040,893.38			62,786,243.62
土地使用权	62,944,537.82			62,284,130.12
办公软件	89,886.20			497,927.50
设计软件	6,469.36			4,186.00

本期摊销额 798,047.64 元。

24、商誉：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋建筑物装修	4,200,457.21		724,256.64		3,476,200.57	
食用菌培养器具	32,576,093.42	2,214,466.83	5,433,004.17		29,357,556.08	
合计	36,776,550.63	2,214,466.83	6,157,260.81		32,833,756.65	--

长期待摊费用的说明

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，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
食用菌培养器具	年限平均法	5
房屋建筑物装修	年限平均法	5

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	60,482.19	60,482.19
小计	60,482.19	60,482.19
递延所得税负债：		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	60,482.19		60,482.19	

## 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	1,591,351.97	326,918.90	266,476.77		1,651,794.10
五、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	1,691,351.97	326,918.90	266,476.77		1,751,794.10

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产：无

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	53,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	83,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

## 30、交易性金融负债：无

## 31、应付票据：无

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	23,472,982.94	42,524,005.65
一年以上	19,230,310.22	3,081,591.87
合计	42,703,293.16	45,605,597.52

(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：无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

一年以上应付账款系尚在质量保证期内的应付工程及机器设备质保金。

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年内	572,757.63	94,490.19
一年以上	19,625.69	4,252.50
合计	592,383.32	98,742.69

(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：无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

### 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	4,307,945.07	25,315,035.15	25,813,597.67	3,809,382.55
二、职工福利费		1,957,149.34	1,957,149.34	
三、社会保险费	13,775.30	2,404,168.18	2,417,943.48	
其中：医疗保险费	3,988.00	582,458.61	586,446.61	
基本养老保险	8,637.30	1,588,599.36	1,597,236.66	
失业保险	784.20	121,185.07	121,969.27	
工伤保险	140.70	99,017.78	99,158.48	
生育保险	225.10	12,907.36	13,132.46	
四、住房公积金	8,177.00	264,402.00	262,709.00	9,870.00
五、辞退福利		312,881.17	312,881.17	
合计	4,329,897.37	30,253,635.84	30,764,280.66	3,819,252.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 312,881.17 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

报告期末应付职工薪酬在 2013 年 7 月已安排全部发放。



## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		87,943.96
营业税	35.66	2,821.15
企业所得税	-131,308.68	-27,732.09
个人所得税	82,065.97	105,633.63
城市维护建设税	2.25	6,168.36
房产税	223,604.00	
土地使用税	29,224.98	30,046.05
教育费附加	1.07	2,722.95
堤围防护费	12,546.30	28,306.69
印花税		4,000.00
地方教育费附加	0.71	1,815.29
合计	216,172.26	241,725.99

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：无

## 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		197,900.77
合计		197,900.77

应付利息说明

## 37、应付股利：无

## 38、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年内	1,439,265.26	5,168,922.79
一年以上	6,858,295.45	1,783,860.70
合计	8,297,560.71	6,952,783.49

(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：无

(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

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	18,310,000.00	6,792,802.42
合计	18,310,000.00	6,792,802.42

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	16,000,000.00	6,792,802.42
抵押借款	2,310,000.00	
合计	18,310,000.00	6,792,802.42

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东莞农村商业银行股份有限公司塘厦支行	2013 年 04 月 22 日	2018 年 03 月 20 日	人民币元			2,000,000.00		
东莞农村商业银行股份有限公司塘厦支行	2013 年 06 月 26 日	2018 年 03 月 20 日	人民币元			310,000.00		
交通银行股份有限公司南充分行	2012 年 07 月 30 日	2017 年 07 月 30 日	人民币元			16,000,000.00		6,792,802.42
合计	--	--	--	--	--	18,310,000.00	--	6,792,802.42

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

(3) 一年内到期的应付债券：无

(4) 一年内到期的长期应付款：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
出品型无公害食用菌选育及仿生高效栽培技术产业化示范工程补助基金	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(东财(2007)148号)	553,416.00	1,106,832.00
食用菌产业化接种技术改造(东财函(2007)375号)	16,867.67	37,108.61
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)	46,920.00	93,840.00
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	241,749.96	483,500.03
合计	893,953.67	1,791,280.72

其他流动负债说明：无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,223,630.04	
保证借款	106,927,458.45	28,958,789.26
合计	147,151,088.49	28,958,789.26

长期借款分类的说明：无

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东莞农村商业银行股份有限公司塘厦支行	2013年04月22日	2018年03月20日	人民币元			17,433,630.04		
东莞农村商业银行股份有限公司塘厦支行	2013年06月26日	2018年03月20日	人民币元			2,790,000.00		
中信银行股份有限公司东莞分行	2013年06月20日	2016年06月19日	人民币元			20,000,000.00		

交通银行股份有限公司 南充分行	2012年07月 30日	2017年07月 30日	人民币元			106,927,458.45		28,958,789.26
合计	--	--	--	--	--	147,151,088.49	--	28,958,789.26

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

44、长期应付款：无

45、专项应付款：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)	10,000,000.00	10,000,000.00
出品型无公害食用菌选育及仿生高效栽培技术产业化示范工程补助基金	24,999.81	24,999.81
出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培(东财(2007)148号)	3,333,581.70	3,333,581.70
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)	450,000.00	450,000.00
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)	320,000.00	320,000.00
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)	400,000.00	400,000.00
广东省星河食(药)用菌农业科技创新中心		90,000.00
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)	688,160.00	688,160.00
2012年度省部产学研结合引导项目资金(巨大口蘑高效大规模生产关键技术研究)	240,000.00	
珍稀新品种真姬菇产业化关键技术研究与应用	300,000.00	
粤北食用菌工厂化生产技术开发	119,999.84	119,999.84
真姬菇新品种(白玉菇菌种选育与工厂化生产技术研究)	240,000.00	240,000.00
工业发展资金	8,441,833.52	8,441,833.41
合计	24,558,574.87	24,108,574.76

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	147,400,000.00						147,400,000.00

48、库存股：无

49、专项储备：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
合计	508,139,917.67			508,139,917.67

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	9,726,169.55			9,726,169.55
合计	9,726,169.55			9,726,169.55

52、一般风险准备：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	97,592,825.57	--
调整后年初未分配利润	97,592,825.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,341,274.65	--
期末未分配利润	51,251,550.92	--

调整年初未分配利润明细：无

54、营业收入、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	103,018,575.07	95,004,702.95
其他业务收入	19,230.35	11,404.32
营业成本	107,959,627.77	79,857,871.40

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
产品销售收入	103,018,575.07	107,954,300.19	95,004,702.95	79,857,809.75
合计	103,018,575.07	107,954,300.19	95,004,702.95	79,857,809.75

## (3) 主营业务（分产品）

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	57,015,341.84	65,222,019.63	64,099,797.28	53,955,549.78
真姬菇	29,862,710.45	27,950,013.94	23,384,397.27	19,684,841.08
白玉菇	10,933,019.28	10,481,326.84	6,950,677.20	6,217,418.89
杏鲍菇	68,492.29	127,513.08		
其他品种	346,782.20		569,831.20	0.00
经销商品	4,792,229.01	4,173,426.70		
合计	103,018,575.07	107,954,300.19	95,004,702.95	79,857,809.75

## (4) 主营业务（分地区）

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	103,018,575.07	107,954,300.19	92,420,770.16	78,061,868.22
外销			2,583,932.79	1,795,941.53
合计	103,018,575.07	107,954,300.19	95,004,702.95	79,857,809.75

## (5) 公司来自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 (%)
深圳市百益农产品有限公司	19,075,475.50	18.51%
深圳市茂雄实业有限公司	15,068,090.00	14.62%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	7,972,790.50	7.74%

郑州市达利食用菌有限公司	7,213,125.89	7%
广州市白云区松州润金旺食用菌批发行	6,160,805.00	5.98%
合计	55,490,286.89	53.85%

## 55、合同项目收入: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
营业税	961.52	144.28	5%
城市维护建设税	62.06	79.62	5%
教育费附加	28.87	47.77	3%
地方教育费附加	19.15	31.85	2%
合计	1,071.60	303.52	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,788,292.70	717,357.06
包装费	14,206,237.41	10,128,525.85
运输费	262,122.43	279,461.46
业务宣传费	400,488.34	137,116.96
差旅费	154,571.05	88,235.36
租金	170,710.68	23,457.80
其他	735,899.16	154,420.81
合计	17,718,321.77	11,528,575.30

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,926,012.46	5,159,756.50
福利费	745,285.58	1,097,901.53
社会保险费及住房公积金	2,669,575.28	2,121,935.11
折旧费	1,974,807.13	751,134.93

无形资产及其他摊销	809,479.02	610,382.96
研发费用	3,724,685.60	1,387,484.10
差旅费	513,537.19	643,328.02
业务招待费	481,420.08	311,630.87
中介咨询服务费	966,040.75	940,475.57
修理费	1,659,042.02	1,230,818.66
办公费	379,834.80	328,951.77
租金	679,508.72	497,712.64
税金及政府规费	977,964.29	828,674.38
其它	1,348,088.21	1,092,180.29
合计	23,855,281.13	17,002,367.33

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,448,336.24	156,057.23
利息收入	-238,315.40	-1,476,289.77
汇兑损益	-35,685.10	-4,699.90
手续费及其他	36,120.57	35,424.49
合计	4,210,456.31	-1,289,507.95

60、公允价值变动收益：无

61、投资收益：无

62、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	60,442.13	-147,843.30
合计	60,442.13	-147,843.30

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	143,800.00	1,059,467.00	143,800.00
递延收益摊销转入	987,326.94	1,697,326.91	987,326.94
其他		102,647.80	0.00
合计	1,131,126.94	2,859,441.71	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
东莞市财政局发展科 2010 年科技奖配套奖励	20,000.00		
政府纳税奖励款及招商建设奖	73,800.00		
西充财政局科技创新奖	50,000.00		
收到东莞市财政局塘厦分局下拨 2011 年下半年农业龙头企业贷款贴息资金		11,600.00	
收到东莞市财政局融资支持计划专项资金		297,367.00	
收到东莞市科技局省科技奖奖金		20,000.00	
2011 年省级重点农业龙头企业贷款贴息		710,000.00	
韶关市农业龙头企业奖励		10,000.00	
纳税奖		10,500.00	
合计	143,800.00	1,059,467.00	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	0.00	50,000.00
其它	92,133.68	74,245.16	92,133.68
合计	142,133.68	74,245.16	

## 65、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	94.40	20,383.53
合计	94.40	20,383.53

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	报告期	上年同期
归属于母公司股东的净利润	1	-46,341,274.65	-6,740,628.97
归属于母公司的非经常性损益	2	814,114.16	2,661,504.51
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-47,155,388.81	-9,402,133.48
年初股份总数	4	147,400,000	147,400,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
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	147,400,000
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	-0.31	-0.05
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.32	-0.06
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	-	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.31	-0.05
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.32	-0.06

## 67、其他综合收益：无

## 68、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	543,800.00
银行存款利息收入	228,763.61
保证金往来款等	3,406,101.47
合计	4,178,665.08

## (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	740,075.60
修理费	1,745,560.52
研发外协支出	2,122,473.50
捐赠支出	50,000.00
审计费	409,773.58
其他业务及管理费	6,420,922.27
其他	1,483,044.40
包装费用	13,059,469.75
退还保证金及押金等	975,340.00
合计	27,006,659.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行融资配套顾问费用	250,000.00
合计	250,000.00

## 69、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	-49,778,496.43	-9,170,846.01
加：资产减值准备	58,042.13	-147,843.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,927,682.75	14,191,658.37

无形资产摊销	798,047.64	708,787.27
长期待摊费用摊销	6,157,260.81	5,367,320.80
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）		34,967.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	90,355.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,448,336.24	156,057.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,543,209.81	-7,448,857.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,730,852.64	-14,090,705.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,357,023.59	8,882,211.11
经营活动产生的现金流量净额	-6,215,810.14	-1,517,249.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	67,961,721.95	90,149,573.95
减：现金的期初余额	52,490,042.77	341,164,911.98
现金及现金等价物净增加额	15,471,679.18	-251,015,338.03

(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：无

(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	67,961,721.95	52,490,042.77
三、期末现金及现金等价物余额	67,961,721.95	52,490,042.77

70、所有者权益变动表项目注释：无

八、资产证券化业务的会计处理：无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
叶运寿	控股股东						36.54%	36.54%		

本企业的母公司情况的说明：无

## 2、本企业的子公司情况

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	有限责任公司	广东省韶关市	叶运寿	食用菌种植	11,300 万元	100%	100%	76382346-X
新乡市星河生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省新乡市	叶运寿	食用菌种植	25,160 万元	100%	100%	56860549-1
西充星河生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省南充市西充县	叶运寿	食用菌种植	1567.8479 万美元	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	有限责任公司	广东省东莞市	黄清华	食用菌销售	200 万元	100%	100%	59409643-2
上海菇木真信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	黄清华	食用菌销售	500 万元	51%	51%	05303246-0

## 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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	61776442-2
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：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况

报告期末公司与关联方之间不存在担保与被担保的情况。

(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：无

十、股份支付：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

报告期，公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

报告期，公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

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

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、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。

## 2、前期承诺履行情况

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。

## 十三、资产负债表日后事项：无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

报告期，公司不存在非货币性资产交换的情况。

### 2、债务重组

报告期，公司不存在债务重组的情况。

### 3、企业合并

报告期，不存在企业合并情况。

### 4、租赁

1、根据本公司清溪分公司与东莞市清溪镇长山头村村民委员会签订的房屋租赁合同，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18,867.33平方米及全部土地面积27722.80平米出租给公司作食用菌种植及加工使用。租赁期限自2009年9月1日至2029年4月30日止。租金计算方式：

(1) 合同期2009年9月1日至2010年4月30日：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，免收租金两个月；

(2) 合同期2010年5月1日至2011年4月30日：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7元计算，免收租金壹个月；

(3) 合同期2011年5月1日至2014年4月30日：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；

(4) 合同期2014年5月1日至2019年4月30日：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元计算；

(5) 合同期2019年5月1日至2029年4月30日：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；

(6) 合同期2011年1月1日至2013年4月30日：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；

(7) 合同期2013年5月1日至2029年4月30日：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2元，月租金额为人民币20000元。

2、根据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签订的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16,000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

报告期末公司不存在发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债：无

7、外币金融资产和外币金融负债：无

8、年金计划主要内容及重大变化：无

9、其他：无

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								



账龄组合	8,020,819.30	100%	508,770.21	6.34%	10,291,707.99	100%	515,501.00	5%
组合小计	8,020,819.30	100%	508,770.21	6.34%	10,291,707.99	100%	515,501.00	5%
合计	8,020,819.30	--	508,770.21	--	10,291,707.99	--	515,501.00	--

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	7,310,300.43	5%	365,515.02	10,285,603.84	5%	514,280.20
1至2年	709,079.60	20%	141,815.92	6,104.15	20%	1,220.80
3年以上	1,439.27	100%	1,439.27			
其中：3至4年	1,439.27	100%	1,439.27			
合计	8,020,819.30	--	508,770.21	10,291,707.99	--	515,501.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

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：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：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：无

(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(%)
深圳市百益农产品有限公司	非关联方	2,583,033.50	1年内	32.2%
深圳市壹芋农产品有限公司	非关联方	1,760,554.50	1年内	21.95%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	非关联方	1,451,611.00	1年内	18.1%
郑州市达利食用菌有限公司	非关联方	438,491.07	1年内	5.47%
深圳市茂雄实业有限公司	非关联方	363,432.80	1年内	4.53%
合计	--	6,597,122.87	--	82.25%

(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 0.00 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	576,530.98	0.3%	314,191.28	54.5%	964,086.76	0.59%	258,034.33	26.76%
合并范围内关联方	191,923,934.30	99.7%			162,660,464.87	99.41%		
组合小计	192,500,465.28	100%	314,191.28	54.5%	163,624,551.63	100%	258,034.33	26.76%
合计	192,500,465.28	--	314,191.28	--	163,624,551.63	--	258,034.33	--

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 年以内小计	78,232.78	5%	3,911.64	614,686.76	5%	30,734.33
1 至 2 年	231,898.20	20%	46,379.64	83,000.00	20%	16,600.00
2 至 3 年	5,000.00	50%	2,500.00	111,400.00	50%	55,700.00
3 年以上	261,400.00	100%	261,400.00	155,000.00	100%	155,000.00
3 至 4 年	261,400.00	100%	261,400.00	155,000.00	100%	155,000.00
合计	576,530.98	--	314,191.28	964,086.76	--	258,034.33

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：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：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：无

(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股份有限公司	本公司之子公司	110,650,957.82	1 年内	57.48%
新乡市星河生物科技股份有限公司	本公司之子公司	79,078,749.56	1 年内	41.08%
东莞市菇木真农业科技有限公司	本公司之子公司	1,614,643.68	1 年内	0.84%
西充星河生物科技股份有限公司	本公司之子公司	579,583.24	1 年内	0.3%
东莞市清溪长山头股份经济联合社	分公司场地出租方	150,000.00	3 年以上	0.08%
合计	--	192,073,934.30	--	99.78%

(7) 其他应收关联方账款情况：无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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股份有限公司	成本法核算	113,000,000	113,000,000		113,000,000	100%	100%				15,000,000
新乡市星河生物科技股份有限公司	成本法核算	251,600,000	251,600,000		251,600,000	100%	100%				
西充星河生物科技股份有限公司	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%				

上海菇木真信息科技有限公司	成本法核算	2,550,000	2,550,000		2,550,000	51%	51%			
东莞市科创投资研究院	成本法核算	100,000	100,000.00		100,000.00	3.84%	3.84%		100,000	
合计	--	420,905,900	420,905,900		420,905,900	--	--	--	100,000	15,000,000

长期股权投资的说明：无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	33,804,881.02	53,189,269.35
其他业务收入	1,500.00	11,404.32
合计	33,806,381.02	53,200,673.67
营业成本	39,968,693.25	43,274,579.69

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
产品销售收入	33,804,881.02	39,967,276.89	53,189,269.35	43,274,518.04
合计	33,804,881.02	39,967,276.89	53,189,269.35	43,274,518.04

##### (3) 主营业务（分产品）

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	23,547,465.17	29,618,731.44	40,378,079.93	32,670,012.99
真姬菇	9,942,149.86	10,221,032.37	12,153,909.86	10,463,387.79
白玉菇			141,117.26	141,117.26
杏鲍菇	68,492.29	127,513.08		
其他品种	246,773.70		516,162.30	0.00
合计	33,804,881.02	39,967,276.89	53,189,269.35	43,274,518.04

## (4) 主营业务（分地区）

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	33,804,881.02	39,967,276.89	52,956,943.22	43,042,191.91
外销			232,326.13	232,326.13
合计	33,804,881.02	39,967,276.89	53,189,269.35	43,274,518.04

## (5) 公司来自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(%)
深圳市百益农产品有限公司	7,621,849.50	22.55%
广州市白云区松州润金旺食用菌批发行	5,904,795.00	17.47%
广西南宁闽富鼎进出口贸易有限公司	4,935,756.50	14.6%
深圳市壹芊农产品有限公司	4,512,552.30	13.35%
郑州市达利食用菌有限公司	2,482,129.49	7.34%
合计	25,457,082.79	75.31%

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	15,000,000.00	26,000,000.00
合计	15,000,000.00	26,000,000.00

## (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	15,000,000.00	26,000,000.00	
合计	15,000,000.00	26,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：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	-14,627,632.08	21,956,062.12
加：资产减值准备	49,426.16	-184,711.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,019,110.74	6,287,269.05
无形资产摊销	174,114.48	104,015.16
长期待摊费用摊销	2,682,724.38	2,619,090.12
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）		34,967.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	90,355.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,407,843.33	100,222.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,000,000.00	-26,000,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-504,713.54	-133,446.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,232,703.64	10,524,900.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,021,553.58	-1,342,907.48
经营活动产生的现金流量净额	-37,919,921.01	13,965,461.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	29,498,540.71	27,891,975.85
减：现金的期初余额	30,019,101.14	288,745,103.99
现金及现金等价物净增加额	-520,560.43	-260,853,128.14

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,131,126.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,133.68	

少数股东权益影响额（税后）	174,879.10	
合计	814,114.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-46,341,274.65	-6,740,628.97	716,517,638.14	762,858,912.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-46,341,274.65	-6,740,628.97	716,517,638.14	762,858,912.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明：无

## 3、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	-6.26%	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.38%	-0.32	-0.32

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，公司主要会计科目变动情况如下：

##### 1、资产负债表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比率	重大变动说明
1	应收账款	16,205,110.23	23,218,389.91	-30.21%	主要系结算账期内的应收款减少所致。
2	预付账款	52,670,034.97	33,130,190.35	58.98%	主要系预付生产设备订购款增加所致。
3	其他应收款	2,567,945.78	1,421,700.21	80.62%	主要系保证金支出增加所致。
4	预收账款	592,383.32	98,742.69	499.93%	主要系收到客户预付货款增加所致。
5	一年内到期的非流动负债	18,310,000	6,792,802.42	169.55%	主要系银行借款增加所致。
6	长期借款	147,151,088.49	28,958,789.26	408.14%	主要系银行长期借款增加所致。

##### 2、利润表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比率	重大变动说明
1	营业成本	107,959,627.77	7,985,7871.40	35.19%	主要系报告期内产销量增加所致。
2	销售费用	17,718,321.77	11,528,575.30	53.69%	主要系产销量增加相应的包装费增加所致。
3	管理费用	23,855,281.13	17,002,367.33	40.31%	主要系公司规模扩大，管理费用支出增加所致。
4	财务费用	4,210,456.31	-1,289,507.95	增长426.52个百分点	主要系报告期内银行借款利息支出增加所致。
5	营业外收入	1,131,126.94	2,859,441.71	-60.44%	主要系报告期内收到的政府补助减少所致。

##### 3、现金流量表项目重大变动情况：

序号	项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比率	重大变动说明
1	购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,528,066.52	251,407,989.85	-54.45%	主要是系本期工程设备购建支出同比减少所致。
2	取得借款收到的现金	174,525,863.00	30,000,000.00	481.75%	主要系本期银行借款增加所致。
3	偿还债务支付的现金	31,816,366.19	7,000,000.00	354.52%	主要系本期偿还银行借款支出增加所致。
4	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,243,940.38	27,929,708.62	-77.64%	主要系上期进行现金分红，本期未进行现金分红所致。



## 第八节 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2013年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东星河生物科技股份有限公司

法人代表：

二〇一三年七月三十日