



广东星河生物科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节 公司治理.....	47
第九节 财务报告.....	53
第十节 备查文件目录.....	134

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
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 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（特殊普通合伙）
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

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	星河生物		
公司的外文名称	STARWAY BIO-TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	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	http://www.starway.com.cn		
电子信箱	starway@starway.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层		

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媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载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、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 06 日	广东省东莞市塘厦 镇蛟坪大道 83 号	441900000178999	441900708014002	70801400-2

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	307,842,534.93	254,837,544.23	20.80%	247,828,230.65
营业成本（元）	263,957,375.19	233,547,135.14	13.02%	182,975,622.70
营业利润（元）	-302,621,606.14	-169,285,934.20	下降 78.76%	-1,020,046.37
利润总额（元）	-299,335,107.73	-167,213,112.77	下降 79.01%	4,618,425.61
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-293,274,296.94	-163,159,004.98	下降 79.75%	6,494,277.60
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-296,172,833.87	-163,345,042.77	下降 81.32%	1,519,904.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,248,174.12	13,600,812.41	56.23%	27,059,742.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1442	0.0923	56.23%	0.1836
基本每股收益（元/股）	-1.99	-1.11	下降 79.28%	0.04
稀释每股收益（元/股）	-1.99	-1.11	下降 79.28%	0.04
加权平均净资产收益率	-64.73%	-23.95%	下降 40.78 个百分点	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-65.37%	-23.98%	下降 41.39 个百分点	0.20%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	147,400,000.00	147,400,000.00	0.00%	147,400,000.00
资产总额（元）	803,998,827.45	1,034,296,452.81	-22.27%	999,854,474.76
负债总额（元）	460,032,908.99	390,995,426.62	17.66%	189,078,094.99
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	306,425,610.87	599,699,907.81	-48.90%	762,858,912.79
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.0789	4.0685	-48.90%	5.1754
资产负债率	57.22%	37.80%	19.42%	18.91%

二、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益的项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,037,187.15	-1,704,095.96	-36,767.06	
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）	11,284,324.33	5,665,880.61	5,763,343.85	
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			102,647.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-960,638.77	-1,888,963.22	-190,752.61	
减：所得税影响额			73,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	387,961.48	1,886,783.64	591,098.71	
合计	2,898,536.93	186,037.79	4,974,373.27	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

四、重大风险提示

1、可持续发展与市场竞争的风险

随着国内其他食用菌工厂化企业的扩张，2015 年食用菌行业仍将面临着市场竞争加剧导致价格和毛利率下降的风险，特别是公司的华南生产基地，在食用菌生产成本的控制方面不具备竞争优势。由于公司对食用菌产业面临的竞争形势有清醒的认识，因此公司将进一步加强技术研发力度，巩固现有市场份额，并积极研究新经济浪潮下的新兴营销手段，通过完善自身经营管理能力，提升产品品质，提高鲜品食用菌的

生物转化率，以降低成本，提高产品毛利率，从而最大限度地降低市场竞争带来的不利影响。同时继续加大渠道建设，拓展和管理好营销渠道，提升品牌知名度，避免单一渠道的价格竞争风险。在做好食用菌产业内生式增长的各项工作的同时，公司还将积极加强并完善上市公司的投融资功能，打造外延式发展的新平台，积极寻找符合公司业务拓展的新的利润增长点，为公司业务的持续发展打好基础。

2、单一产业模式带来的经营管理风险

随着食用菌行业市场竞争加剧，经营环境渐趋复杂，单一的产业模式已经不能适应市场环境快速变化的形势。公司原有的治理结构、管理制度均围绕食用菌的研发、种植和销售，未能充分利用好资本市场优势。公司要在经营管理上积极寻找突破，就必须对公司的治理结构、管理制度等方面进行相应的调整与升级，对人才队伍建设也提出了更高的要求。若公司的治理结构、运营管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司战略调整和外部环境的发展变化，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。针对上述风险，公司将进一步优化并完善内部组织结构，加强上市公司资本市场优势和产业整合功能，努力提高科学决策水平和管理层的业务执行能力，为企业未来面向多产业模式转型打造一支高水平的经营管理团队。

3、研发风险和食品安全风险

食用菌行业对技术研发的依赖性较大，如果要丰富公司现有产品线，就必须加大在新菌种研发方面的投入，但同时也将面临现实的研发风险：一是新品种的技术突破可能无法按预期实现；二是新技术在产业化生产的过程中可能会存在与实验室数据不吻合的情况，达不到预期的质量和产出率；三是即便新品种顺利实现了产业化，可能也将面临研发时与投产时市场竞争格局的突变带来的风险。广东虫草子实体是公司全新的研发产品，需要较长的市场培育期，需要对消费者进行长时期的引导式消费。广东虫草子实体的研发工作仍在有序进行中，并将不断优化品质，稳定转化水平。该品种目前尚未规模化生产。

此外，随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，食品质量安全已成为全社会高度关注的焦点，影响食品质量安全的风险因素不断被认知。对食品安全与营养也提出了更高的要求。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，强化公司质检部门的质量管理，严格执行 ISO 管理体系的要求，从原料、生产工艺到成品，确保整个生产过程继续维持绿色、安全、环保、无公害。另一方面，公司进一步规范内部管理，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。

4、杂菌感染和病虫害风险

食用菌人工栽培过程中面临生长阶段的杂菌污染和子实体形成过程的病害两大类风险。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。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。

针对上述风险，公司坚持预防为主、综合防治，持续完善精细化工艺 SOP (Standard Operation Procedure)，图文并茂、通俗易懂、可操作性强，并针对异常的纠正与预防、不同季节的注意要点均作了详细规定，加强和完善了 HACCP 系统（危害分析与关键点控制）生产体系与精细化，继续提升防治杂菌感染技术，包括升级灭菌设备、提高空气净化级别、严格温控，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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司按照年度经营计划，有序开展各项工作。2014 年度，截至报告期末，日产鲜品食用菌约 143 吨，2014 年公司鲜品食用菌的产量为 42,952 吨，较上年同期增长 31.63%；公司实现营业收入 30,784.25 万元，比上年同期增长 20.80%；归属于上市公司股东的净利润为-29,327.43 万元，比上年同期减少 79.75%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（1）在生产经营方面，近年来由于受工厂化生产食用菌行业产量急剧增加，竞争加剧，导致行业内工厂化产品市场销售价格整体同比大幅度下滑，对食用菌的盈利空间构成较大的压力，清溪分公司、清溪第二分公司是在 2009 年食用菌行业高速成长期时为了增加产能而租用厂房建设的；清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地由于生产规模小，原材料价格和人力成本高等原因，近两年均出现大幅亏损，对公司业绩造成严重拖累，为了避免上述基地持续亏损对公司造成影响，经过对公司面临的市场环境的深入分析，公司主动对现有生产能力的布局进行了战略调整。经公司于 2014 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第八次（临时）会议、第三届监事会第七次（临时）会议审议通过，公司清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地停止投瓶生产，从而改变未能达到规模效益的不利局面，并使公司得以集中优势资源，全力抓好最具成本和市场优势的其他两个生产基地。目前上述生产基地已经结束生产业务，公司的食用菌产业将迎来轻装上阵的发展新局面。

（2）产品和技术研发方面，公司持续投入研发资金，加强研发管理能力，对公司现有品种金针菇、真姬菇、白玉菇及杏鲍菇的菌种进行优选，通过改进技术、完善工艺、调整配方，进一步提高产品品质及生物转化率，同时公司还长期保持与行业内研究机构和科研院所的联系，以审慎的态度，力求在产品品种的横向发展上找到突破口，围绕食（药）用菌这一产业主线，努力开发培育具有更大市场前景、盈利能力更强、市场竞争尚不充分的新品类。

（3）公司为了落实“一荤一素一菇”的发展目标，积极在相关领域寻求跨界合作，以分散单一依赖食用菌产业的经营风险。公司对项目收购过程中可能面临的市场风险进行了充分的评估，按谨慎性原则对并购项目较长过渡期间内对上市公司业绩的影响进行深度分析。

（4）内控管理方面，公司根据外部环境变化和内部发展经营的需要，进一步完善各项内控管理制度，优化管理流程，同时规范“三会”工作运行，提升公司治理能力，加强业务管控水平，增强抗风险能力。

（5）注重人才培养，创建学习型组织

公司建立了“自我学习机制”，鼓励员工学习、思考和创新，采用“请进来”和“走出去”相结合的培训方式，对现有员工分层次开展了一系列管理能力、专业技能、在岗操作等培训活动，有效提高了员工的综合素质，为员工成长成才奠定了基础、创造了条件；另一方面公司关心员工职业规划，努力为员工提

供实现个人价值的工作机会，为公司打造一支业务精、素质高，兼具专业化和职业化精神的新时期员工人才队伍，将公司的人力资源打造成为公司在未来竞争中立于不败之地的人力资本。

（5）注重投资者关系管理

公司一贯重视投资者关系管理，与投资者建立了多渠道、多层次的良性沟通平台。公司通过投资者热线电话、业绩说明会、创业板互动平台等形式与投资者、分析师以及媒体互动和答疑，听取投资者对公司发展建议，同时公司主动参加券商组织的策略会以及媒体相关活动。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

①、利润部分

a、营业收入 30,784.25 万元，较上年同期增加 5,300.50 万元，增幅 20.80%，主要系公司销售规模扩大所致；

b、营业成本 26,395.74 万元，较上年同期增加 3,041.02 万元，增幅 13.02%，主要系公司生产规模扩大，产量增加所致；

c、销售费用 3,302.28 万元，较上年同期减少 826.10 万元，降幅 20.01%，主要系由于公司对销售人员及业务宣传投放等进行优化整合，导致人工费及业务宣传费用减少所致；

d、管理费用 6,283.27 万元，较上年同期增加 715.84 万元，增幅 12.90%，主要系公司产销规模扩大，管理人员增加，导致工资费用增加；清溪分公司、清溪第二分公司和塘厦基地停产导致的离职补偿增加；同时韶关三期及西充新增设备投入使用，导致折旧及摊销和机器维护修理费用增加所致；

e、财务费用 1,998.78 万元，较上年同期增加 971.04 万元，增幅 94.48%，主要系本年银行贷款增加，利息支出增加所致；

f、资产减值损失 23,084.66 万元，较上年同期增加 14,740.41 万元，增幅 176.65%，主要系新乡子公司计提在建工程减值准备及清溪分公司、清溪第二分公司和塘厦基地停产计提固定资产减值准备所致；

g、营业外支出 803.34 万元，较上年同期增加 444.03 万元，增幅 123.58%，主要是本年固定资产报废增加及合同履约损失增加所致；

②、现金流量表

a、销售商品、提供劳务收到的现金 29,992.44 万元，较上年同期增加 3,631.05 万元，增加 13.77%，主要系销售回款增加所致；

b、购买商品、接受劳务支付的现金 19,139.38 万元，较上年同期增加 2,293.79 万元，增加 13.62%，主要系公司生产规模扩大所致；

c、购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 5,247.46 万元，较上年同期减少 10,395.73 万元，减少 66.46%，主要系本期投资建设项目减少所致；

d、取得借款收到的现金 19,700.00 万元，较上年同期减少 7,842.59 万元，减少 28.47%，主要系本期银行借款收到的现金减少所致；

e、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2,016.43 万元，较上年同期增加 471.20 万元，增加 30.49%，主要系本期银行借款增加导致支付银行借款利息增加所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	307,842,534.93	254,837,544.23	20.80%

驱动收入变化的因素

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。报告期鲜品食用菌销量达到 42,815 吨，较上年同期增长 31.63%；实现营业收入 30,577.67 万元，较上年同期增加 30.72%。其中：

①、金针菇：

报告期内销售量为 25,037 吨，较上年同期增长 6.97%；营业收入为 14,811.55 万元，较上年同期增加 10.12%，占营业总收入的 48.11%；营业成本为 12,963.02 万元，比上年同期减少 0.58%；毛利率为 12.48%，比上年同期上升 9.41 个百分点；

②、真姬菇

报告期内销售量为 6,330 吨，较上年同期增长 3.14%；营业收入为 8,328.72 万元，较上年同期增加 22.46%，占营业总收入的 27.06%；营业成本为 6,348.42 万元，比上年同期增加 10.31%；毛利率为 23.78%，比上年同期上升 8.39 个百分点；

③、白玉菇

报告期内销售量为 1,207 吨，较上年同期减少 40.65%；营业收入为 1,569.95 万元，较上年同期减少 35.88%，占营业总收入的 5.10%；营业成本为 1,081.75 万元，比上年同期减少 48.29%；毛利率为 31.10%，比上年同期上升 16.54 个百分点。

④、杏鲍菇

报告期内销售量为 10,240 吨；营业收入为 5,867.44 万元，占营业总收入的 19.06%；营业成本为 5,971.91 万元，毛利率为-1.78%。由于杏鲍菇为 2013 年新投产品种，因此 2014 年与去年同期的数据可比性不高。

报告期内鲜品食用菌综合毛利率为 14.67%，较上年同期上升 8.27 个百分点；其中金针菇较上年同期上升 9.41 个百分点，真姬菇上升 8.39 个百分点，白玉菇上升 16.54 个百分点，公司产品的毛利率比上年同期增减幅度较大的主要原因是鲜品食用菌的价格有所回升，同时金针菇、白玉菇的单位成本下降的影响。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
鲜品食用菌（吨）	销售量	吨	42,815	32,527	31.63%
	生产量	吨	42,952	32,632	31.63%
	库存量	吨	302	165	83.03%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况：☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况：☐ 适用 ☒ 不适用

公司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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	92,739,953.65	35.13%	74,485,309.71	31.94%	3.19%
人工工资	30,185,968.65	11.44%	22,224,519.13	9.53%	1.91%
折旧	48,166,886.24	18.25%	41,400,738.73	18.24%	0.01%
水电费	51,828,571.36	19.64%	45,843,169.87	19.66%	-0.02%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,022,771.18	41,283,735.76	-20.01%	
管理费用	62,647,710.24	55,489,317.35	12.90%	
财务费用	19,987,774.94	10,277,334.25	94.48%	主要系本期银行借款增加，相应支付银行借款利息增加所致。
所得税		60,576.59	-100.00%	

6) 研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

①、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；同时对公司现有的品种金针菇、真姬菇、白玉菇、杏鲍菇通过改进技术、完善工艺、调整配方，使产品的品质提高，同时提高生物转化率。

报告期内研发投入总额为 644.72 万元，占营业收入的 2.09%。报告期内，根据一贯性和谨慎性原则，公司当期研发费用全部计入当期管理费用，未予以资本化。

②、截止报告期末，公司共获得专利 26 项，其中 3 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 1 0412346.3	一种瓶栽金针菇培育方法	发明专利	中国	2014.2.19-2024.2.19
2	ZL 2013 1 0037881.X	一种金针菇菌糠饲料及其生产方法和应用	发明专利	中国	2014.8.6-2034.8.6
3	ZL 2013 3 0532853.6	包装袋（鲜菇）	外观设计	中国	2014.5.7-2024.5.7

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	6,447,239.83	7,851,288.36	5,173,184.89
研发投入占营业收入比例	2.09%	3.08%	2.09%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：☐ 适用 ☒ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	309,622,971.41	272,038,597.94	13.82%
经营活动现金流出小计	288,374,797.29	258,437,785.53	11.58%
经营活动产生的现金流量净额	21,248,174.12	13,600,812.41	56.23%
投资活动现金流入小计	12,000,000.00	3,823.44	313,753.49%
投资活动现金流出小计	52,474,570.46	156,580,151.07	-66.49%
投资活动产生的现金流量净额	-40,474,570.46	-156,576,327.63	增加 74.15%
筹资活动现金流入小计	197,000,000.00	275,425,863.00	-28.47%
筹资活动现金流出小计	150,613,119.52	151,053,873.75	-0.29%
筹资活动产生的现金流量净额	46,386,880.48	124,371,989.25	-62.70%
现金及现金等价物净增加额	27,153,015.84	-18,603,526.99	增加 245.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：☒ 适用 ☐ 不适用

①、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 56.23%，主要系公司产销量扩大，销售回款增加所致；

②、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 74.15%，主要是本期投资建设项目减少所致；

③、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 62.70%，主要是本期收到的银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：☐ 适用 ☒ 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	109,667,704.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.63%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料：☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,608,333.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.67%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要产品包括金针菇、真姬菇、白玉菇、杏鲍菇等四种鲜品食用菌，报告期产量达到 42,952 吨，较上年同期增长 31.63%，主要是西充基地杏鲍菇项目已全面释放产能。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分产品		
金针菇	148,115,515.56	18,485,295.54
真姬菇	83,287,168.82	19,802,959.73
白玉菇	15,699,547.95	4,882,087.75
杏鲍菇	58,674,438.05	-1,044,653.40
其他品种	1,395,756.15	1,395,756.15
经销商品	362,749.74	72,893.01
分地区		
内销	304,533,497.62	43,022,409.51
外销	3,001,678.65	571,929.27

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
分产品						
金针菇	148,115,515.56	129,630,220.02	12.48%	10.12%	-0.58%	9.41%
真姬菇	83,287,168.82	63,484,209.09	23.78%	22.46%	10.31%	8.39%
杏鲍菇	58,674,438.05	59,719,091.45	-1.78%	750.06%	491.40%	44.52%

分地区						
内销	304,533,497.62	261,511,088.11	14.13%	20.08%	12.46%	5.82%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	61,039,531.62	7.59%	33,886,515.78	3.28%	4.31%	
应收账款	18,908,245.85	2.35%	12,261,736.86	1.19%	1.16%	
存货	31,910,064.45	3.97%	28,594,413.48	2.76%	1.21%	
固定资产	447,502,316.02	55.66%	513,518,569.05	49.65%	6.01%	
在建工程	158,880,753.97	19.76%	338,016,958.16	32.68%	-12.92%	

2) 负债项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	115,000,000.00	14.30%	78,000,000.00	7.54%	6.76%	
长期借款	74,494,970.06	9.27%	127,384,115.29	12.32%	-3.05%	

3) 以公允价值计量的资产和负债: ☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况: ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况:

√ 适用 □ 不适用

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	34.10
已累计投入募集资金总额	57,785.37
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	
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。 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。 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。 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。 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”。 5、截至报告期末累计共使用募集资金 57,785.37 万元。	

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	截止报告期末累计实现的效益	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	74.22	-289.03	否	否
塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目	是	3,168.89	0	0	0					否	是
工程技术研究开发中心技术改造项目	否	2,000	2,000	0	2,012.41	100.62%	2012年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	—	13,168.89	10,000	0	10,090.65	—	—	74.22	-289.03	—	—
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	1.39	25,090.8	100.12%	2013年12月已停建			否	是
西充星河生物科技有限公司增资控股	否	5,165.59	5,165.59	0	5,171.21	100.12%		-841.45	-957.40	否	否
归还银行贷款(如有)	—	8,700	8,700		8,700	100.00%	—	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—	8,700	8,700		8,700	100.00%	—	—	—	—	—
结余募集资金补充流动性	—			32.71	32.71	—					
超募资金投向小计	—	42,565.59	47,625.59	34.10	47,694.72	—	—	-841.45	-957.40	—	—
合计	—	55,734.48	57,625.59	34.10	57,785.37	—	—	-767.23	-1,246.43	—	—
未达到计划进度或预计收益的	1、韶关食用菌生产线整体技术改造项目：由于公司经营环境发生较大变化，募投项目韶关食用菌生产线整体技术改造项目所生产的产品价格出现										

情况和原因（分具体项目）	较大幅度下滑，致使公司募投项目投资效益未达到预期目标； 2、西充星河增资控股项目：由于公司经营环境发生较大变化，西充星河增资控股项目所生产的产品价格出现大幅度下滑，导致公司该超募项目投资效益未达到增资控股时预测的经济效益； 3、截至报告期末公司累计对新乡星河投入募集资金 2.51 亿元用于建设食用菌生产基地项目，由于市场环境发生变化，2013 年 12 月 26 日公司第二届董事会第二十七次会议、2014 年 1 月 10 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于停止投资建设“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目”及计提该项目资产减值准备的议案》，同意公司停止投资建设新乡星河食用菌生产基地。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、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。 2、2013 年 12 月 26 日公司第二届董事会第二十七次会议、2014 年 1 月 10 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于停止投资建设“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目”及计提该项目资产减值准备的议案》，同意公司停止投资建设新乡星河食用菌生产基地。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为 43,619.86 万元。 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 8,700 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。截至报告期末，公司已累计使用超募资金偿还银行借款 8,700 万元。 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 4,919.86 万元临时补充流动资金。 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”）。截至报告期末，公司已使用超募资金永久性补充流动资金 8,700 万元，已投入西充星河项目 5,171.21 万元。 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 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有限公司食用菌生产基地建设项目”。截至报告期末，项目已累计投入募集资金及利息收入 25,090.80 万元。 5、经 2013 年 12 月 3 日召开的公司第二届董事会第二十六次（临时）会议及 2014 年 1 月 10 召开的 2014 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司募集资金投资项目完工及将募集资金专用账户结余利息永久补充流动资金的议案》，将募集资金专用账户结余利息共 32.71 万元，用于永久补充公司日常经营所需的流动资金，同时注销相应的募集资金账户。

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	适用 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。截止报告期末, 公司使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金。
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	截至报告期末, 募集资金已全部使用完毕。
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

√ 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股份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		25,090.80	100.12%			否	是
合计	--	25,060	0	25,090.80	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体			变更原因: 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						

项目)	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，公司决定终止塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目。 决策程序：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 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超募资金 1,054.27 万元以及尚未披露使用计划超募资金的部分利息 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有限公司食用菌生产基地建设项目”。 信息披露情况：公司已在信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露上述信息。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	由于市场环境发生变化，2013 年 12 月 26 日公司第二届董事会第二十七次会议、2014 年 1 月 10 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于停止投资建设“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目”及计提该项目资产减值准备的议案》，同意公司停止投资建设新乡星河食用菌生产基地。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
韶关市星河生物科技有限公司	子公司	食用菌种植	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	人民币 11,300 万元	238,857,062.58	114,862,534.90	113,621,073.49	3,032,490.57	1,121,938.56
新乡市星河生物科技有限公司	子公司	食用菌种植	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	25160 万元	164,167,589.14	27,577,968.02	0.00	-155,572,364.12	-156,413,950.12
西充星河生物科技有限公司	子公司	食用菌种植	食用菌的研发、生产、销售	15,678,479 美元	228,637,443.65	78,470,542.61	113,693,590.48	-13,479,875.15	-12,668,918.88
东莞市菇木真农业科技有限公司	子公司	食用农产品销售	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）	200 万元	729,008.53	-2,978,378.83	399,546.07	-861,704.64	-862,704.64
东莞市星羽实业有限公司	子公司	农产品初加工服务	农产品初加工服务；预包装食品、生物制品、保健品的研发、生产及销售；货物进出口、物业租赁及管理；实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东莞市科创投资研究院	参股公司	创业投资研究	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		606,357.67	606,357.67	684.21	684.21	684.21

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东莞市星羽实业有限公司	拟开展农产品初加工服务；预包装食品、生物制品、保健品的研发、生产及销售；货物进出口、物业租赁及管理；实业投资等业务。	投资设立	报告期内尚未开展业务

（7）公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2015年2月1日发布了《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》的中央一号文件，文件中明确要把解决好三农问题作为全党工作的重中之重，加快推进中国特色农业现代化。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，但是伴随行业大发展带来的竞争压力也将成倍加剧。公司在食用菌产业将集中精力做好市场竞争力较强的产业基地的生产和销售工作。同时，依托上市公司的优质平台，积极寻求多产业发展的机会，结合当前的政策环境和中国经济发展新常态对企业提出的新要求，为公司的长远发展不断培育新的经济增长点，这是市场形势对企业提出的要求，也是企业持续经营的内在要求。

（二）公司发展战略

充分利用上市公司特有的资本运作平台，在做好、做精现有食用菌产业的前提下，努力实现跨界式发展，抓住中国经济转型的时代新机遇，为公司的业务转型夯实基础，为人类提供安全、健康的饮食产品和其他消费类产品。在科学论证、审慎决策的原则下，围绕人类健康，紧跟时代科技步伐，丰富公司的产业结构和产品类别，集合各产业之间的协同优势，开创全新的商业模式，为公司业绩的持续增长提供源头保障。

（三）2015年度经营计划

1、食用菌产业：2015年公司将继续秉承“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，持续规范运作和稳健发展，为消费者源源不断地提供安全、健康的鲜品食用菌。

1) 通过主动削减产能，甩掉制约产业发展的资产包袱，发挥公司多年来在国内食用菌产业领域内积累的丰富经验，集中公司现有人力、物力资源将经营重点放在规模大、资产优良的韶关星河及西充星河公司上。

2) 公司将继续与日本、台湾等先进食用菌栽培单位和技术人员进行技术交流和技木支持，同时与主要食用菌科研院所合作，将其先进的生产技术应用到公司的研发和生产中，在提高鲜菇品质的基础上，进一步提升单产，严格管理，降低生产成本，提高鲜菇的毛利率；同时创新营销模式、拓展和管理好营销渠

道、网络，加大营销力度，提高周转率，进而拉高整个产品链的毛利率，扩大公司在食用菌市场中的份额。

2、其他产业：

敏锐把握新常态下的市场新机遇，发挥上市公司的平台效应，围绕人类健康消费领域，积极涉足市场潜力大、业务模式新、技术壁垒高的新产业。以科学、审慎的决策原则，实现公司多产业并行发展的战略转型构想。

3、加强子公司的监督管理，打造多产业共同发展的产业投资管理新平台：

2015年重点要实现集团化运作，发挥各产业子公司之间的协同效应，加强对产业子公司的管理，公司总部将定位于产业服务和战略管理的平台，强化下属子公司的盈利能力，实现利润中心与管理中心的分层管理。健全总部的投资功能和战略型人力资源规划功能，为产业提供优质的管理服务和指引。进一步加强内部管理和人才梯队建设，通过优化现有组织结构，提炼并丰富独特企业文化等一系列措施的落地，使公司从管理模式到企业文化都能适应时代的要求和产业的特点。

（四）可能面对的风险

可能面对的风险，请参见前第三节之第四项“重大风险提示”部分。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解经营计划、预测与业绩承诺之间的差异。

三、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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

为进一步规范广东星河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》，并经2012年7月27日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

《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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	147,400,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-358,840,476.35
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、经2013年4月17日召开的2012年度股东大会审议批准，鉴于公司2012年度盈利状况一般，同时公司正处在快速发展阶段，生产经营需要大量的流动资金满足生产经营需要，因此2012年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。

2、2013年度利润分配预案

公司2013年度出现亏损，因此2013年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。

3、2014年度利润分配预案

公司2014年度出现亏损，因此2014年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	0.00	-293,274,296.94	0.00%
2013 年	0.00	-163,159,004.98	0.00%
2012 年	0.00	6,494,277.60	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案：☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、根据公司《章程》及深圳交易所的相关规定的要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》，并经2011年1月27日第一届董事会第十九次会议审议通过，制度内容请详见中国证券监督管理委员会创业板指定信息披露网站。

2、根据广东证监局于2011年11月11日印发的“广东证监[2011]185号”文《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》，公司逐条对照《规定》要求，对现有内幕信息知情人登记管理制度对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并经2011年12月8日召开的第二届董事会第三次会议审议通过并正式生效。详细内容请见公司公告于中国证监会指定创业板信息披露网站的《〈内幕信息知情人登记制度〉（2011年12月）》。

3、公司严格执行内幕信息知情人登记制度，针对年度报告、季度报告及重大事项等均及时向证监局及深交所报备内幕知情人情况表。

4、公司经过自查，报告期内没有发现内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在监管部门的查处及整改情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 12 日	邮件联系	书面问询	机构	大众证券报	关于公司重大资产重组停牌时间等相关事宜。
2014 年 05 月 13 日	邮件联系	书面问询	机构	大智慧	关于公司重组洛阳伊众未来的规划等。
2014 年 06 月 20 日	邮件联系	书面问询	机构	证券市场红周刊	关于公司 2013 年年度报告中产销量、现金流量及西充子公司经营业绩等。

2014 年 07 月 16 日	公司办公室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	洛阳伊众的产能、毛利率及重组项目募集资金用途等。
2014 年 07 月 25 日	邮件联系	书面问询	机构	证券市场红周刊	1、关于新乡资产减值事宜；2、关于公司 2013 年年度报告中产销量、现金流量及西充子公司经营业绩等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、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

五、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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。租金计算方式：

a、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；

b、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证建筑面积每平方米每月人民币 7 元计算，免收租金壹个月；

c、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；

d、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；

e、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；

f、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；

g、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：

a、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；

b、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；

c、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；

d、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；

e、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；

f、以上租金中包含土地租金每平方米每月人民币 1 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
西充星河生物科技 有限公司	2012 年 07 月 18 日	13,500	2012 年 07 月 30 日	13,500	一般保证	2012-7-30 至 2017-7-30	否	是
韶关市星河生物科 技有限公司	2013 年 04 月 17 日	12,000	2013 年 06 月 13 日	12,000	一般保证	2013-6-13 至 2016-6-13	否	是
西充星河生物科技 有限公司	2014 年 06 月 04 日	3,000	2014 年 06 月 05 日	3,000	连带责任保 证	2014-6-5 至 2017-6-4	否	是
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				93.01%				
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）	13,187.97
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

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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、魏心军、叶龙珠、黄清华、吴汉平、郑列宜、许喜佳、黄千军	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。	2010 年 12 月 09 日	持续	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。
	叶运寿、魏心军、叶龙珠	公司控股股东及实际控制人叶运寿、股东魏心军、叶龙珠作出自愿锁股三年的承诺。	2010 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 9 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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺春海、陈莹
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十一、公司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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,066,363	42.79%				-20,976,307	-20,976,307	42,090,056	28.55%
3、其他内资持股	63,066,363	42.79%				-20,976,307	-20,976,307	42,090,056	28.55%
境内自然人持股	63,066,363	42.79%				-20,976,307	-20,976,307	42,090,056	28.55%
二、无限售条件股份	84,333,637	57.21%				20,976,307	20,976,307	105,309,944	71.45%
1、人民币普通股	84,333,637	57.21%				20,976,307	20,976,307	105,309,944	71.45%
三、股份总数	147,400,000	100.00%				0	0	147,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014 年 1 月，董事会秘书黄清华解除高管锁定股 22,500 股；监事会主席谈震宇解除高管锁定股 82,500 股。

(2) 2014 年 5 月，首发前个人限售承诺到期解禁，董事长叶运寿、核心技术人员黄千军和郑列宜、谭朝霞（原总经理魏心军）、叶龙珠 5 人共解除限售 61,926,527 股。其中董事长叶运寿和核心技术人员郑列宜解除限售的 75%股份转为高管限售股份，故实际可上市流通 21,440,565 股，实际限售 40,485,362 股。

(3) 2014 年 8 月，监事会主席谈震宇期满离任，新增高管离职承诺限售股 40,000 股。新任监事会主席梁锋新增高管锁定股 524,550 股

(4) 2014 年 10 月，前任监事会主席增持 4,700 股，因高管离职承诺而全部转为高管限售股份。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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	13,466,594		40,399,781	高管持股锁定	高管锁定
叶龙珠	7,509,139	7,509,139		0	首发承诺	2014.5.23
黄清华	732,732	22,500		710,232	高管持股锁定	高管锁定
谈震宇	349,650	82,500	44,700	311,850	高管持股锁定	2015.2.17
许喜佳	57,454			57,454	高管持股锁定	高管锁定
黄千军	73,105	73,105		0	核心技术人员离职承诺	2014.5.23
郑列宜	114,908	28,727		86,181	核心技术人员持股	类高管锁定
谭朝霞（原魏心军）	363,000	363,000		0	高管离职承诺	2014.5.23
梁锋	0		524,558	524,558	高管持股锁定	高管锁定
合计	63,066,363	21,545,565	569,258	42,090,056	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,032		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			10,716	
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		40,399,781	13,466,594	质押	47,600,000
叶龙珠	境内自然人	4.82%	7,109,139			7,109,139	质押	6,000,000
惠燕红	境内自然人	3.60%	5,311,410			5,311,410		
许金林	境内自然人	2.62%	3,864,400			3,864,400		
冯建荣	境内自然人	2.14%	3,153,000			3,153,000		
郑雁云	境内自然人	1.89%	2,781,086			2,781,086		
陈瑞霞	境内自然人	1.55%	2,287,693			2,287,693		
交通银行－普天收益证券投资基金	其他	0.98%	1,449,928			1,449,928		
黄清华	境内自然人	0.48%	710,976		710,232	744		
莫淦明	境内自然人	0.46%	671,849			671,849		
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）			不适用					
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数量			股份种类			
					股份种类		数量	
叶运寿		13,466,594			人民币普通股		13,466,594	
叶龙珠		7,109,139			人民币普通股		7,109,139	
惠燕红		5,311,410			人民币普通股		5,311,410	
许金林		3,864,400			人民币普通股		3,864,400	
冯建荣		3,153,000			人民币普通股		3,153,000	
郑雁云		2,781,086			人民币普通股		2,781,086	
陈瑞霞		2,287,693			人民币普通股		2,287,693	
交通银行－普天收益证券投资基金		1,449,928			人民币普通股		1,449,928	
莫淦明		671,849			人民币普通股		671,849	
张淑珍		659,464			人民币普通股		659,464	
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		叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，此外，未发现前 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）		公司股东许金林普通证券账户没有持有公司股票，其通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,864,400 股，实际合计持有公司股票 3,864,400 股。公司股东郑雁云除通过普通证券账户持有公司股票 10,700 股外，还通过爱建证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,770,386 股，实际合计持有公司股票 2,781,086 股。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶运寿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司控股股东为叶运寿先生。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，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 44252719650916****。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，兼任中国食用菌协会副会长、广东省食用菌协会副会长、中国青年乡镇企业家协会常务理事、广东省青年商会常务理事及东莞市总商会执委常务委员等职务。2007 年获得国家科学技术进步二等奖，同年被评为东莞市百名杰出人物。2009 年获得“东莞市首届 50 名优秀民营企业家”称号。2010 年获得东莞市科技成果奖二等奖和广东省科技成果奖三等奖。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；2012 年获得广东省科技进步三等奖。2014 年获韶关市科学技术进步奖一等奖。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶运寿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司控股股东及实际控制人均为叶运寿先生，关于叶运寿先生最近五年内的职业及职务请参照控股股东情况表。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
叶运寿	40,399,781	2015 年 05 月 01 日	13,466,594	高管承诺
黄清华	710,232	2015 年 01 月 01 日	177,000	高管承诺
梁锋	524,558	2015 年 02 月 17 日	0	高管承诺
谈震宇	311,850	2015 年 02 月 17 日	44,700	高管离职承诺
郑列宜	86,181	2015 年 05 月 01 日	28,727	高管承诺
许喜佳	57,454	2015 年 05 月 01 日	0	高管承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
叶运寿	董事长	男	49	现任	53,866,375			53,866,375					无变动
霍昌英	总经理	男	39	现任	0			0					无变动
黄清华	副总经理/董事/董事会秘书	女	38	现任	946,976		236,000	710,976					2014年7月因个人资金需求出售236000股
梁增文	独立董事	男	34	离任	0			0					无变动
李莎	独立董事	女	50	离任	0			0					无变动
游达明	独立董事	男	51	现任	0			0					无变动
杨得坡	独立董事	男	52	现任	0			0					无变动
张龙平	独立董事	男	48	现任	0			0					无变动
谈震宇	监事会主席	男	35	离任	356,200	4,700	49,050	311,850					谈震宇已于2014年8月离任,2014年7月因个人资金需求出售49050股;2014年10月买入4700股。

梁锋	监事会主席	男	38	现任	932,511		407,953	524,558					2014年7月、9月因个人资金需求分别出售233100股、174853股；
黄茂芳	监事	男	29	离任	0			0					无变动
卢红荣	监事	男	36	现任	0			0					无变动
吴胜权	监事	男	27	现任	0			0					无变动
候建存	财务总监	男	49	现任	0			0					无变动
许喜佳	副总经理	男	34	现任	76,606		19,152	57,454					2014年6月因个人资金需求出售19152股
合计	--	--	--	--	56,178,668	4,700	712,155	55,471,213	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

叶运寿，董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年9月出生。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，兼任中国食用菌协会副会长、广东省食用菌行业协会副会长、中国青年乡镇企业家协会常务理事、广东省青年商会常务理事及东莞市总商会执委常务委员等职务。叶运寿先生于2002年获得“2001年度全国农村青年创业致富带头人”称号，2004年获得东莞市农业局年度农业科技成果二等奖，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，2006年被中共广东省委统战部等部门评选为“广东省建设社会主义新农村优秀民营企业家”，2007年获得国家科学技术进步二等奖，同年被评为东莞市百名杰出人物，2009年获得“东莞市首届50名优秀民营企业家”称号；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；2012年获得广东省科技进步三等奖。

黄清华，董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，大专学历。自2000年开始在星河实业工作，现任本公司副总经理、董事会秘书，兼任韶关星河和新乡星河监事。2006年获东莞市科技进步一等奖，2011年获韶关市科技进步一等奖。

游达明，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年8月出生，中南大学博士研究生，自2001年至今任中南大学教授、湖南省经济学学会副理事长，2002年至今任中南大学技术创新研究中心主任，2007年至今任中部崛起战略研究中心副主任，2011年起任广州恒运企业集团股份有限公司独立董事。

杨得坡，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年4月出生。1997年1月至2002年7月任中山大学生命科学学院药学系主任、教授，自2002年8月至今任中山大学教授、博士生导师等职。2004年起任中山市尤利卡天然药物有限公司董事，2008年起任广东溢多利生物科技股份有限公司独立董事。

张龙平，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年2月出生，中南财经大学博士。1995年12月至今于中南财经政法大学会计学院先后任教授、博士生导师，院长。1995年至今任财政部中注协的CPA审计准则委员会专家，2000年至今任审计署的国家审计准则咨询专家。2010年3月起任武汉三特索道集团股份有限公司独立董事，2011年7月起任名流置业股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

梁锋，监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生，2004年-2007年任深圳诚丰五金制品有限公司副总经理，2007年至今任天津市诚田丰金属制品有限公司总经理。

吴胜权，监事（职工代表监事），男，中国国籍，无境外永久居留权，1987年2月出生，2013年11月至今于广东星河生物科技股份有限公司任会计。

卢红荣，监事（职工代表监事），男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年9月出生，2010年7月进入广东星河生物科技股份有限公司，曾任审计专员及董秘办职员。

3、高级管理人员

霍昌英，总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年6月出生，工商管理硕士。1996年至1998年在新疆屯河集团任战略发展部担任项目主管；1998年至2006年，在屯河集团子公司任总经理；2007年至2011年，在隆平高科、新疆隆平高科红安种业有限责任公司任副总经理，同时任青岛含蜜笑食品有限公司董事长兼总经理。2013年12月至2014年10月任广东星河生物科技股份有限公司营销副总经理，现任总经理。

候建存，财务总监，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年6月出生，本科学历，于2009年7月加入公司，直至2011年8月在广东星河生物科技股份有限公司任职财务经理，现任本公司财务总监。

黄清华，副总经理兼董事会秘书，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

许喜佳，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年4月出生，本科学历。自2005年5月至2007年9月相继担任星河生物研发中心技术研究员和星河生物生产部副经理，2007年9月起任韶关星河基地负责人，2008年8月至2011年8月任星河生物监事。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
游达明	湖南中南大学商学院	教授	2001年09月01日		是
杨得坡	广东中山大学药学院	教授	1997年01月01日		是
张龙平	湖北中南财经政法大学会计学院	教授	1995年12月01日		是
梁锋	天津市诚田丰金属制品有限公司	总经理	2007年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	游达明自2001年至今任中南大学教授、湖南省经济学学会副理事长，2002年至今任中南大学技术创新研究中心主任，2007年至今任中部崛起战略研究中心副主任；杨得坡于1997年1月至2002年7月历任中山大学生命科学院副教授、教授、药理学系主任，2002年8月至2006年组建药学院并任药学院副院长，现任中山大学药学院天然药物与中药研究所所长、生药学与天然药物化学实验室主任；张龙平现任中南财经政法大学教授、博士生导师、会计学院院长，中国会计准则委员会和中国企业内部风险控制标准委员会咨询专家，审计署国家审计准则技术咨询专家组成员，中国注册会计师审计准则委员会资深委员；梁锋2007年至今任天津市诚田丰金属制品有限公司总经理。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2014年2月27日，第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于董事薪酬的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》。2014年2月27日，第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于监事薪酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬公司按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
叶运寿	董事长	男	49	现任	27.02		27.02
霍昌英	总经理	男	38	现任	20.12		20.12
黄清华	副总经理、董事 会秘书、董事	女	38	现任	31.1		31.1
候建存	财务总监	男	49	现任	30.86		30.86
梁增文	独立董事	男	34	离任	1.88		1.88
李莎	独立董事	女	50	离任	1.88		1.88
游达明	独立董事	男	51	现任	3.75		3.75
张龙平	独立董事	男	48	现任	1.88		1.88
杨得坡	独立董事	男	52	现任	1.88		1.88
谈震宇	监事会主席	男	35	离任	0.75		0.75
黄茂芳	监事	男	29	离任	3.24		3.24
梁锋	监事会主席	男	38	现任	0.45		0.45
卢红荣	监事	男	36	现任	12.76		12.76
吴胜权	监事	男	27	现任	4.22		4.22
许喜佳	副总经理	男	34	现任	32.19		32.19
合计	--	--	--	--	173.98	0	173.98

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶运寿	总经理	辞职	2014 年 11 月 18 日	个人原因辞去总经理一职
霍昌英	总经理	聘任	2014 年 11 月 18 日	被公司聘任为总经理
梁增文	独立董事	任期满离任	2014 年 08 月 15 日	任期满离任
李莎	独立董事	任期满离任	2014 年 08 月 15 日	任期满离任
张龙平	独立董事	聘任	2014 年 08 月 15 日	董事会换届
杨得坡	独立董事	聘任	2014 年 08 月 15 日	董事会换届
谈震宇	监事会主席	任期满离任	2014 年 08 月 15 日	任期满离任
梁锋	监事会主席	聘任	2014 年 08 月 15 日	监事会换届
黄茂芳	监事	任期满离任	2014 年 08 月 15 日	任期满离任
吴胜权	监事	聘任	2014 年 08 月 15 日	监事会换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

1、按专业结构划分

专业结构	人数	占总人数比例
管理人员	78	5.47%
生产人员	993	69.64%
技术人员	161	11.29%
销售人员	16	1.12%
财务人员	22	1.54%
其他	156	10.94%
合计	1426	100.00%

2、按受教育程度划分

受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上	69	4.84%
大专	105	7.36%
大专以下	1252	87.80%
合计	1426	100.00%

3、按年龄划分

年龄	人数	占总人数比例
51 岁以上	82	5.77%
41-50	572	40.25%
31-40	428	29.91%
30 岁以下	344	24.07%
合计	1426	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和有关的法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人叶运寿先生。叶运寿先生在公司担任董事长的职务，严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由五名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议13次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议12次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 22 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 11 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 28 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 15 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 29 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 04 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十八次会议	2014 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
第二届董事会第二十九次会议	2014 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第三十次（临时）会议	2014 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日

第二届董事会第三十一次（临时）会议	2014 年 06 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 05 日
第二届董事会第三十二次会议	2014 年 07 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 26 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 18 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 25 日
第三届董事会第三次（临时）会议	2014 年 09 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 12 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 10 月 23 日		
第三届董事会第五次会议	2014 年 10 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 30 日
第三届董事会第六次（临时）会议	2014 年 11 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 18 日
第三届董事会第七次（临时）会议	2014 年 12 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 22 日
第三届董事会第八次（临时）会议	2014 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 29 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》经2011年1月27日第一届董事会第十九次会议审议通过并对外披露。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、其他重要事项信息披露索引

公告名称	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
星河生物：2013 年度业绩预告公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 28 日
星河生物：关于子公司新乡星河计提资产减值准备的进展公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 28 日
星河生物：关于公司、实际控制人及股东等承诺履行情况的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 15 日
星河生物：2013 年年度报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：2013 年年度报告摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：2013 年年度审计报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：关于公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：关于子公司新乡星河计提资产减值准备的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：民生证券股份有限公司关于公司 2013 年度募集资金存放	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日

公告名称	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
与实际使用情况专项核查意见		
星河生物：民生证券股份有限公司关于公司 2013 年度内部控制自我评价报告的核查意见	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
星河生物：2014 年第一季度业绩预告的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 11 日
星河生物：民生证券股份有限公司关于公司 2013 年度跟踪报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 13 日
星河生物：民生证券股份有限公司关于公司的持续督导保荐工作总结报告书	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 21 日
星河生物：2014 年第一季度报告全文	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 23 日
星河生物：2013 年 1 月 1 日-2014 年 2 月 28 日备考财务报表的审计报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：备考盈利预测审核报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易报告书（草案）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易报告书（草案）摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：广州证券有限责任公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易之独立财务顾问报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：洛阳伊众清真食品有限公司审计报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：洛阳伊众清真食品有限公司盈利预测审核报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：拟收购洛阳伊众清真食品有限公司部分股权项目资产评估报告书	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
星河生物：首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 20 日
星河生物：关于公司为控股子公司提供担保的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 05 日
星河生物：关于公司、实际控制人及股东等承诺履行情况的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 30 日
星河生物：关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 30 日
星河生物：关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 30 日
星河生物：关于董事会换届选举的提示性公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 10 日
星河生物：关于监事会换届选举的提示性公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 10 日
星河生物：2014 年半年度业绩预告的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 14 日
星河生物：关于媒体有关报道的澄清公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 22 日
星河生物：关于收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 08 日

公告名称	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
通知书》的公告		
星河生物：关于媒体有关报道的澄清公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 12 日
星河生物：2014 年半年度报告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 25 日
星河生物：2014 年半年度报告摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 25 日
星河生物：关于控股股东、实际控制人股权质押的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 28 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 01 日
星河生物：关于控股股东、实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 11 日
星河生物：发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易报告书（草案）摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易报告书（修订稿）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书的修订说明公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（一）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（二）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（三）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（四）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会正式批复的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：广州证券有限责任公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易之补充独立财务顾问报告（一）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：广州证券有限责任公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易之补充独立财务顾问报告（二）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：广州证券有限责任公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易之补充独立财务顾问报告（三）	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日
星河生物：2014 年前三季度业绩预告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 13 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 14 日
星河生物：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 14 日

公告名称	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
之资产过户的法律意见书		
星河生物：广州证券股份有限公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易资产过户情况之独立财务顾问核查意见	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 14 日
星河生物：2014 年第三季度报告全文	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
星河生物：关于公司投资设立全资子公司的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 30 日
星河生物：关于全资子公司完成工商登记的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 04 日
星河生物：关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 17 日
星河生物：简式权益变动报告书	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 17 日
星河生物：关于公司为控股子公司提供担保的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 18 日
星河生物：关于总经理辞职及聘任新总经理的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 18 日
星河生物：关于重大资产重组实施进展的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 01 日
星河生物：关于公司为控股子公司西充星河贷款提供担保的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 22 日
星河生物：关于清溪分公司、清溪第二分公司和塘厦基地停产并计提资产减值准备的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 29 日
星河生物：关于重大资产重组实施进展的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 29 日

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/ 2014GZA2031
注册会计师姓名	贺春海、陈莹

审计报告正文

广东星河生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东星河生物科技股份有限公司（以下简称星河生物公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星河生物公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，星河生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星河生物公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贺春海

中国注册会计师：陈莹

中国 北京

二〇一五年四月二十二日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,039,531.62	33,886,515.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,908,245.85	12,261,736.86
预付款项	4,282,145.43	15,482,616.81
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	908,079.76	2,025,698.50
买入返售金融资产		
存货	31,910,064.45	28,594,413.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,896.88	124,863.07
流动资产合计	117,093,963.99	92,375,844.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	447,502,316.02	513,518,569.05
在建工程	158,880,753.97	338,016,958.16
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	62,184,189.13	61,906,772.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,337,604.34	28,478,308.68
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	686,904,863.46	941,920,608.31
资产总计	803,998,827.45	1,034,296,452.81
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	78,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	93,571,691.42	105,448,909.92
预收款项	2,318,225.78	334,990.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,500,255.84	5,203,548.27
应交税费	817,510.93	871,445.23
应付利息	596,851.63	540,006.86
应付股利		
其他应付款	28,761,434.57	8,334,006.09

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	52,882,183.22	40,441,829.84
其他流动负债	2,675,303.33	1,729,171.77
流动负债合计	307,123,456.72	240,903,908.23
非流动负债：		
长期借款	74,494,970.06	127,384,115.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,715,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,699,482.21	22,707,403.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,909,452.27	150,091,518.39
负债合计	460,032,908.99	390,995,426.62
所有者权益：		
股本	147,400,000.00	147,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股		
其他综合收益		
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	-358,840,476.35	-65,566,179.41

归属于母公司所有者权益合计	306,425,610.87	599,699,907.81
少数股东权益	37,540,307.59	43,601,118.38
所有者权益合计	343,965,918.46	643,301,026.19
负债和所有者权益总计	803,998,827.45	1,034,296,452.81

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,247,301.25	18,113,665.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,147,799.91	6,219,433.42
预付款项	3,369,136.40	14,308,442.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	213,921,967.85	213,085,132.48
存货	6,224,099.55	9,614,911.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	281,910,304.96	261,341,584.76
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	418,255,900.00	418,255,900.00
投资性房地产		
固定资产	61,088,312.74	137,716,252.65
在建工程	32,701,101.31	23,555,875.94
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	6,598,994.42	5,116,284.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,088,489.67	9,181,298.88
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	521,732,798.14	593,825,611.74
资产总计	803,643,103.10	855,167,196.50
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	78,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,954,513.07	15,445,434.50
预收款项	2,137,244.20	181,950.62
应付职工薪酬	6,644,298.94	2,037,208.12
应交税费	174,276.10	420,233.38
应付利息	345,207.32	311,237.35
应付股利		
其他应付款	26,618,281.79	6,710,285.28
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,150,272.07	8,636,803.55
其他流动负债	2,171,803.37	1,225,671.81
流动负债合计	147,195,896.86	112,968,824.61
非流动负债：		
长期借款	43,689,405.71	52,839,677.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,715,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	7,753,648.77	14,558,069.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,158,054.48	67,397,747.48
负债合计	259,353,951.34	180,366,572.09
所有者权益：		
股本	147,400,000.00	147,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	508,139,917.67	508,139,917.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55
未分配利润	-120,976,935.46	9,534,537.19
所有者权益合计	544,289,151.76	674,800,624.41
负债和所有者权益总计	803,643,103.10	855,167,196.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	307,842,534.93	254,837,544.23
其中：营业收入	307,842,534.93	254,837,544.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	610,464,141.07	424,139,383.01
其中：营业成本	263,957,375.19	233,547,135.14
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	1,943.68	99,429.82
销售费用	33,022,771.18	41,283,735.76
管理费用	62,647,710.24	55,489,317.35
财务费用	19,987,774.94	10,277,334.25
资产减值损失	230,846,565.84	83,442,430.69
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）		15,904.58
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）	-302,621,606.14	-169,285,934.20
加：营业外收入	11,319,901.44	5,665,880.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,033,403.03	3,593,059.18
其中：非流动资产处置损失	7,037,187.15	1,704,095.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-299,335,107.73	-167,213,112.77
减：所得税费用		60,576.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-299,335,107.73	-167,273,689.36
归属于母公司所有者的净利润	-293,274,296.94	-163,159,004.98
少数股东损益	-6,060,810.79	-4,114,684.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		

6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-299,335,107.73	-167,273,689.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-293,274,296.94	-163,159,004.98
归属于少数股东的综合收益总额	-6,060,810.79	-4,114,684.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.99	-1.11
（二）稀释每股收益	-1.99	-1.11

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，上期被合并方实现的净利润为：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	80,517,310.32	78,546,826.15
减：营业成本	81,374,801.12	83,811,901.17
营业税金及附加	1,743.68	822.92
销售费用	10,838,488.21	13,443,250.60
管理费用	38,097,193.05	32,119,434.96
财务费用	12,574,088.03	8,057,516.11
资产减值损失	73,371,149.03	1,509,087.43
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）		12,675,800.00
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）	-135,740,152.80	-47,719,387.04
加：营业外收入	7,664,625.48	1,788,580.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,435,945.33	2,027,020.42
其中：非流动资产处置损失	2,318,363.33	146,097.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-130,511,472.65	-47,957,826.81
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-130,511,472.65	-47,957,826.81
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-130,511,472.65	-47,957,826.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	299,924,380.70	263,613,899.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,698,590.71	8,424,698.42
经营活动现金流入小计	309,622,971.41	272,038,597.94

购买商品、接受劳务支付的现金	191,393,798.29	168,455,941.54
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	72,378,526.40	61,159,983.14
支付的各项税费	2,378,495.40	1,808,927.08
支付其他与经营活动有关的现金	22,223,977.20	27,012,933.77
经营活动现金流出小计	288,374,797.29	258,437,785.53
经营活动产生的现金流量净额	21,248,174.12	13,600,812.41
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	12,000,000.00	3,823.44
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	12,000,000.00	3,823.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,474,570.46	156,431,893.39
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		148,257.68
投资活动现金流出小计	52,474,570.46	156,580,151.07
投资活动产生的现金流量净额	-40,474,570.46	-156,576,327.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	197,000,000.00	275,425,863.00
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	197,000,000.00	275,425,863.00
偿还债务支付的现金	130,448,791.85	135,351,509.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,164,327.67	15,452,364.20

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00
筹资活动现金流出小计	150,613,119.52	151,053,873.75
筹资活动产生的现金流量净额	46,386,880.48	124,371,989.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,468.30	-1.02
五、现金及现金等价物净增加额	27,153,015.84	-18,603,526.99
加：期初现金及现金等价物余额	33,886,515.78	52,490,042.77
六、期末现金及现金等价物余额	61,039,531.62	33,886,515.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,311,200.43	82,325,011.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,479,069.86	93,498,382.31
经营活动现金流入小计	183,790,270.29	175,823,394.06
购买商品、接受劳务支付的现金	82,197,761.36	62,740,940.42
支付给职工以及为职工支付的现金	28,143,564.48	27,528,864.80
支付的各项税费	614,486.44	607,400.06
支付其他与经营活动有关的现金	92,766,444.01	154,990,709.33
经营活动现金流出小计	203,722,256.29	245,867,914.61
经营活动产生的现金流量净额	-19,931,986.00	-70,044,520.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000,000.00	3,823.44
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	12,000,000.00	15,003,823.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,404,906.07	18,226,854.55
投资支付的现金		
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	16,404,906.07	18,226,854.55
投资活动产生的现金流量净额	-4,404,906.07	-3,223,031.11
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	167,000,000.00	173,000,000.00
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	167,000,000.00	173,000,000.00
偿还债务支付的现金	98,636,803.55	103,523,518.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,891,790.44	8,114,365.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,528,593.99	111,637,884.37
筹资活动产生的现金流量净额	56,471,406.01	61,362,115.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-877.80	
五、现金及现金等价物净增加额	32,133,636.14	-11,905,436.03
加：期初现金及现金等价物余额	18,113,665.11	30,019,101.14
六、期末现金及现金等价物余额	50,247,301.25	18,113,665.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55		-65,566,179.41	43,601,118.38	643,301,026.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55		-65,566,179.41	43,601,118.38	643,301,026.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-293,274,296.94	-6,060,810.79	-299,335,107.73
（一）综合收益总额											-293,274,296.94	-6,060,810.79	-299,335,107.73
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													

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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55		-358,840,476.35	37,540,307.59	343,965,918.46

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）											-163, 159, 004. 98	-4, 316, 348. 60	-167, 475, 353. 58
（一）综合收益总额											-163, 159, 004. 98	-4, 114, 684. 38	-167, 273, 689. 36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												-201,664.22	-201,664.22
四、本期期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55		-65,566,179.41	43,601,118.38	643,301,026.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55	9,534,537.19	674,800,624.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55	9,534,537.19	674,800,624.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-130,511,472.65	-130,511,472.65
（一）综合收益总额										-130,511,472.65	-130,511,472.65
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55	-120,976,935.46	544,289,151.76

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）										-47,957,826.81	-47,957,826.81

(一) 综合收益总额										-47,957,826.81	-47,957,826.81
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	147,400,000.00				508,139,917.67				9,726,169.55	9,534,537.19	674,800,624.41

三、公司基本情况

广东星河生物科技股份有限公司(原广东菇木真生物科技股份有限公司,公司于2013年1月21日更名为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3,877万元。

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4,500万股普通股股份,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500万股,增资后总股本为5,000万股。

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)1,700万股(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6,700万股。

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6,700万股变更为14,740万股。

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、白玉菇和杏鲍菇等鲜品食用菌。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、西充星河生物科技有限公司、东莞市菇木真农业科技有限公司等。

公司注册资本人民币14,740万元。

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。

本年度因投资新设子公司东莞市星羽实业有限公司，纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

近年来由于受工厂化生产食用菌行业产量急剧增加，竞争加剧，导致行业内工厂化产品市场销售价格整体同比大幅度下滑，对食用菌的盈利空间构成较大的压力，公司已连续两年亏损，同时公司对外负债增加，有一定的资金压力。

公司将通过控制资本性支出，关停亏损生产基地，削减成本费用，积极努力盘活各项闲置资产，同时通过抵押、担保方式进行再融资等方式保证公司的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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。

9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

2) 本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

4) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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。

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。低值易耗品、包装物和周转材料采用一次转销法进行摊销。

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。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交

易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

13、固定资产

(1) 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。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
构筑物	年限平均法	10	5.00%	9.5%
供气/消毒/消防设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
冷气设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
供电设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用

14、在建工程

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。

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。

15、借款费用

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。

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。

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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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如下：

土地地址	土地使用权证号	使用期间
东莞市塘厦大坪工业区	东府国用[2003]字第特414号	终止日期2053年6月11日
韶关市曲江县白土工业园	曲府国用（2006）第00127号总第0009508号	2006年12月至 2056年12月
东莞市松山湖北部工业城	东府国用(2008)第特368号	2008年9月至2058年7月
辉县市卫柿路冀屯镇宪录村西段路北	辉国用（2013）第0213013号	2011年11月17至2061年10月18日
西充县多扶食品工业园	西国用（2013）第1591号	2010年5月13 至2060年5月13
西充县多扶食品工业园	西国用（2013）第1578号	2010年5月13 至2060年5月13

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。

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。

17、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、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，每年末均进行减值测试。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。

18、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。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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：不适用

20、预计负债

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。

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。

21、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。收入确认原则如下：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

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。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

25、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内，公司不存在其他重要的会计政策和会计估计。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》等一系	相关会计政策变更已经本公	说明 1、2

列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	司 2015 年第三届董事会第十二次董事会会议批准。	
--	----------------------------	--

受影响的重要报表项目名称和金额的说明：

说明1：在2014年以前，本公司对于被投资单位不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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资0.00元，调增可供出售金融资产0.00元，资产总额无影响。

说明2：在2014年以前，本公司对于递延收益在资产负债表中的其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，应在递延收益报表项目列报。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表分别调减其他非流动负债22,707,403.10元，调增递延收益22,707,403.10元，资产总额无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
韶关市星河生物科技股份有限公司	25%
新乡市星河生物科技股份有限公司	25%
西充星河生物科技股份有限公司	25%
东莞市菇木真农业科技有限公司	25%
东莞市星羽实业有限公司	25%

2、税收优惠

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) 公司取得编号为GR201444001163的《高新技术企业证书》，在2014年度至2016年度，本公司企业所得税享受15%的优惠税率。

4) 经东莞市地方税务局税务事项通知书《莞税通[2015]33号》批准，本公司2014年度减征房产税229,844.65元。

3、其他

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%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	185,830.57	265,489.35
银行存款	60,853,701.05	33,621,026.43
合计	61,039,531.62	33,886,515.78

其他说明

年末，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、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,916,586.87	100.00%	1,008,341.02	5.06%	18,908,245.85	12,959,582.43	100.00%	697,845.57	5.38%	12,261,736.86
合计	19,916,586.87		1,008,341.02		18,908,245.85	12,959,582.43		697,845.57		12,261,736.86

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	19,887,096.24	994,416.39	5.00%
1 年以内小计	19,887,096.24	994,416.39	5.00%
1 至 2 年	2,690.63	524.63	20.00%
2 至 3 年	26,800.00	13,400.00	50.00%
合计	19,916,586.87	1,008,341.02	

确定该组合依据的说明：

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：不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 913,634.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	603,138.86

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
前五名的应收账款合计	14,281,597.31	—	71.71	714,079.88

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,476,312.46	57.83%	8,438,841.98	54.51%
1 至 2 年	724,002.97	16.91%	3,783,634.30	24.44%
2 至 3 年	81,830.00	1.92%	3,260,140.53	21.06%
3 年以上	1,000,000.00	23.35%		
合计	4,282,145.43	—	15,482,616.81	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

一年以上预付账款主要是预付设备款，期末未完工或由于相关设备设计参数变更导致期末尚未办理安装验收手续及预付土地开发定金。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
前五名预付款情况合计	3,104,436.40		72.49

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,370,545.76	100.00%	462,466.00	33.74%	908,079.76	2,571,969.71	100.00%	546,271.21	21.24%	2,025,698.50
合计	1,370,545.76		462,466.00		908,079.76	2,571,969.71		546,271.21		2,025,698.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	495,754.41	24,787.73	5.00%
1 年以内小计	495,754.41	24,787.73	5.00%
1 至 2 年	546,391.35	109,278.27	20.00%
3 年以上	328,400.00	328,400.00	100.00%
3 至 4 年	328,400.00	328,400.00	100.00%
合计	1,370,545.76	462,466.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 181,994.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	265,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	553,695.12	1,506,220.00
备用金	488,273.58	309,241.20
其他	328,577.06	756,508.51
合计	1,370,545.76	2,571,969.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杨军	员工工伤借支款	298,028.58	1 年以内	21.75%	31,401.43
曾志云	员工工伤借支款	165,745.00	1-2 年	12.09%	32,834.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	153,000.00	1-2 年	11.16%	30,600.00
东莞市清溪长山头股份经济联合社	厂房租赁押金	150,000.00	年以上	10.94%	150,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	7.30%	20,000.00
合计	—	866,773.58	—	63.24%	264,835.43

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,958,657.67	165,015.19	7,793,642.48	6,086,703.69		6,086,703.69
在产品	26,476,842.76	7,397,611.75	19,079,231.01	22,349,082.17	4,786,050.98	17,563,031.19
库存商品	3,449,929.03	1,049,475.02	2,400,454.01	1,702,362.77	16,677.10	1,685,685.67
周转材料	2,604,827.42	29,847.18	2,574,980.24	2,754,617.15		2,754,617.15
委托加工物资				323,607.81		323,607.81
发出商品	61,756.71		61,756.71	180,767.97		180,767.97
合计	40,552,013.59	8,641,949.14	31,910,064.45	33,397,141.56	4,802,728.08	28,594,413.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		165,015.19				165,015.19
在产品	4,786,050.98	7,397,611.75		4,786,050.98		7,397,611.75
库存商品	16,677.10	1,049,475.02		16,677.10		1,049,475.02
周转材料		29,847.18				29,847.18
合计	4,802,728.08	8,641,949.14		4,802,728.08		8,641,949.14

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	45,896.88	124,863.07
合计	45,896.88	124,863.07

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	100,000.00	100,000.00	0	100,000.00	100,000.00	0
合计	100,000.00	100,000.00	0	100,000.00	100,000.00	0

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东莞市科创投资研究院	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.84%	
合计	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	100,000.00					100,000.00
合计	100,000.00					100,000.00

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

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	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	办公及其他设备	合计
一、账面原值									
1. 年初余额	236,112,553.87	5,965,555.32	31,516,406.21	185,047,073.30	48,082,260.54	135,913,364.36	7,091,113.19	7,436,386.17	657,164,712.96
2. 本年增加金额	630,526.85	0.00	1,651,160.41	22,418,342.53	10,480,601.37	26,027,250.84	146,900.00	898,045.45	62,252,827.45
(1) 购置	21,000.00	0.00	4,500.00	1,317,599.00	0.00	5,369,844.95	146,900.00	355,648.68	7,215,492.63
(2) 在建工程转入	609,526.85	0.00	1,646,660.41	21,100,743.53	10,480,601.37	20,657,405.89	0.00	542,396.77	55,037,334.82
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	92,458.00	0.00	2,624,507.85	0.00	268,666.25	10,484,186.33	15,000.00	123,637.00	13,608,455.43
(1) 处置或报废	92,458.00	0.00	2,624,507.85	0.00	268,666.25	10,484,186.33	15,000.00	123,637.00	13,608,455.43
4. 年末余额	236,650,622.72	5,965,555.32	30,543,058.77	207,465,415.83	58,294,195.66	151,456,428.87	7,223,013.19	8,210,794.62	705,809,084.98
二、累计折旧									0.00
1. 年初余额	21,028,550.49	5,008,296.60	12,562,971.62	47,632,567.12	13,768,644.91	37,459,850.36	3,046,945.40	2,647,547.72	143,155,374.22
2. 本年增加金额	11,640,575.46	233,187.35	2,902,127.45	18,573,477.34	5,264,010.88	13,674,029.46	582,526.60	1,261,006.45	54,130,940.99
(1) 计提	11,640,575.46	233,187.35	2,902,127.45	18,573,477.34	5,264,010.88	13,674,029.46	582,526.60	1,261,006.45	54,130,940.99
3. 本年减少金额	30,808.18	0.00	2,073,080.77	0.00	136,124.16	5,750,009.03	11,637.50	96,349.81	8,098,009.45
(1) 处置或报废	30,808.18	0.00	2,073,080.77	0.00	136,124.16	5,750,009.03	11,637.50	96,349.81	8,098,009.45
4. 年末余额	32,638,317.77	5,241,483.95	13,392,018.30	66,206,044.46	18,896,531.63	45,383,870.79	3,617,834.50	3,812,204.36	189,188,305.76

项目	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	办公及其他设备	合计
三、减值准备									0.00
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	368,628.70	16,585.91	105,555.08	490,769.69
2. 本年增加金额	3,195,274.87	422,728.28	4,032,355.11	25,948,300.55	7,463,066.08	27,379,968.77	15,197.78	170,802.07	68,627,693.51
(1) 计提	3,195,274.87	422,728.28	4,032,355.11	25,948,300.55	7,463,066.08	27,379,968.77	15,197.78	170,802.07	68,627,693.51
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	3,195,274.87	422,728.28	4,032,355.11	25,948,300.55	7,463,066.08	27,748,597.47	31,783.69	276,357.15	69,118,463.20
四、账面价值									
1. 年末账面价值	200,817,030.08	301,343.09	13,118,685.36	115,311,070.82	31,934,597.95	78,323,960.61	3,573,395.00	4,122,233.11	447,502,316.02
2. 年初账面价值	215,084,003.38	957,258.72	18,953,434.59	137,414,506.18	34,313,615.63	98,084,885.30	4,027,581.88	4,683,283.37	513,518,569.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
塘厦基地的固定资产	24,876,617.94	17,231,479.16	6,273,031.20	1,372,107.58	停产
清溪一基地的固定资产	74,767,922.73	29,253,379.58	41,093,095.15	4,421,448.00	停产
清溪二基地的固定资产	47,453,817.85	15,302,350.48	20,079,701.40	12,071,765.97	停产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本部厂房及原办公室部分房产	288,459.65	未确定

(6) 期末使用权受限制的固定资产

抵押资产名称	权证号	建筑面积 (平米)	年末账面原值	年末账面净值
母公司房产：				
塘厦研发楼	粤房地权证莞字第2400480340号	16,818.75	34,928,076.60	31,605,137.88
韶关子公司房产：				
行政楼	粤房地证字第C5383923号	5,974.35	3,912,866.08	2,487,930.52
1号培养车间	粤房地证字第C5383924号	1,031.65	348,302.28	221,461.88
综合楼	粤房地证字第C5383925号	1,841.38	964,444.23	613,225.95
配电房	粤房地证字第C5383926号	356.32	59,142.08	37,604.88
2号培养车间	粤房地证字第C5383927号	1,031.65	348,302.28	221,461.88
过道雨篷2	粤房地证字第C5383928号	253.50	85,585.83	54,418.07
真姬菇培养车间	粤房地证字第C5383929号	9,680.00	2,981,682.11	1,990,272.95
原料仓库	粤房地证字第C5383930号	1,452.00	490,219.46	311,698.06
过道雨篷1	粤房地证字第C5383931号	299.16	101,001.42	64,219.82
菌种装瓶车间	粤房地证字第C5383932号	4,945.24	1,669,595.66	1,061,584.22
3号、4号出菇车间	粤房地证字第C5383933号	5,973.75	2,016,837.81	1,282,372.37
中央配电房	粤房地证字第C5383935号	471.60	159,220.05	101,237.05

抵押资产名称	权证号	建筑面积 (平米)	年末账面原值	年末账面净值
掏瓶车间	粤房地证字第 C5383937 号	855.00	288,662.28	183,541.24
厂房	粤房地权证韶字第 0200124153 号	34,883.06	39,784,104.50	36,345,312.31
宿舍楼	粤房地权证韶字第 0200124154 号	1,911.71	3,244,031.29	2,963,629.07
仓库	粤房地权证韶字第 0200124155 号	3811.00	853,736.15	779,942.35
西充子公司房产及机器设备:				
后勤服务楼(办公)	西房权证房管字第 201307612 号	2,192.40	3,708,208.04	3,121,075.24
生产用房(发电机房)	西房权证房管字第 201307611 号	318.73	436,313.91	367,230.71
生产用房(锅炉房)	西房权证房管字第 201307608 号	890.43	1,218,921.94	1,025,925.94
生产用房(养菌栽培区)	西房权证房管字第 201307609 号	7,543.74	15,993,810.15	13,461,456.95
生产用房(原料仓库)	西房权证房管字第 201307613 号	3,834.18	6,588,830.46	5,545,598.86
生产用房(冷库)	西房权证房管字第 201307610 号	1,152.16	2,403,295.29	2,024,415.30
二三期厂房	西房权证房管字第 201306256 号	14,635.37	15,589,557.91	13,923,423.82
机器设备等			84,782,202.92	71,654,994.23
	合计		222,956,950.73	191,449,171.55

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	310,559,930.68	168,626,234.58	141,933,696.10	301,557,845.05	59,564,572.09	241,993,272.96
供电设备设施	15,420,357.44	11,912,015.81	3,508,341.63	20,138,899.71	561,196.00	19,577,703.71
生产流水线设备	16,579,874.50	12,004,258.69	4,575,615.81	26,100,795.71	5,559,427.65	20,541,368.06
培养房冷气设备	46,635,315.00	37,772,214.57	8,863,100.43	68,007,847.25	12,148,233.82	55,859,613.43
灭菌设备				45,000.00		45,000.00
合计	389,195,477.62	230,314,723.65	158,880,753.97	415,850,387.72	77,833,429.56	338,016,958.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
母公司												
松山湖产业园星河办 公科技大楼	37,719,903.15	22,485,338.50	6,261,806.42			28,747,144.92	76.21%	75%	182,000.00	182,000.00	7.07%	金融机 构贷款
松山湖 400KVA 变压 器及低压工程	426,000.00	316,237.44	32,020.00			348,257.44	81.75%	80%				其他
研发楼实验室	4,105,813.50		3,205,398.95			3,205,398.95	78.07%	80%				其他
技术中心专项设备	1,432,000.00		1,432,000.00		1,432,000.00							其他
清一												
包装-掬瓶-装瓶车间 物流线	570,000.00	399,000.00	171,000.00	570,000.00			100.00%	100%				其他
装瓶车间迁移工程	398,899.00		398,899.00	398,899.00			100.00%	100%				其他
金针菇烘干线工程	302,400.00		302,400.00	302,400.00			100.00%	100%				其他
韶关												其他
生产流水线设备	4,309,353.00	2,502,207.40	1,338,345.60	2,365,728.00	99,800.00	1,375,025.00	31.91%	30%				其他
新乡												
房屋及建筑物	255,730,000.00	261,578,808.42	75,800.00			261,654,608.42	102.32%	95%				其他
冷气保温工程	106,716,041.00	64,314,473.65	0.00		1,667,870.00	62,646,603.65	58.70%	67%				其他
供电系统	22,753,000.00	13,407,500.00	1,399,600.00			14,807,100.00	65.08%	80%				其他
生产流水线设备	52,000,000.00	15,265,471.50	0.00		343,710.00	14,921,761.50	28.70%	29%				其他

西充												
金针菇工程：												
生产流水线设备	2,499,867.20	1,327,282.00	1,027,585.20	2,249,867.20		105,000.00	94.20%	95%	545.59	0.00		募股资金
杏鲍菇工程：												
房屋及建筑物	1,464,636.00	1,189,547.48	229,640.17	739,997.91		679,189.74	46.37%	45%	2,414,811.71	35,844.17	7.04%	金融机构贷款
供电设备设施	11,310,000.00	6,263,162.27	3,707,439.10	9,970,601.37		0.00	88.16%	100%	1,921,932.64	420,014.10	7.04%	金融机构贷款
生产流水线设备	14,526,924.00	6,570,234.81	7,846,181.86	14,164,416.67		252,000.00	1.73%	5%	307,957.58	80,158.86	7.04%	金融机构贷款
培养房冷气设备	21,630,000.00	19,726,662.25	930,721.28	20,657,383.53		0.00	95.50%	100%	1,455,748.53	302,386.28	7.04%	金融机构贷款
合计	537,894,836.85	415,345,925.72	28,358,837.58	51,419,293.68	3,543,380.00	388,742,089.62	--	--	6,282,996.05	1,020,403.41		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
房屋及建筑物	109,061,662.49	停建拟处置
供电设备设施	11,350,819.81	停建拟处置
生产流水线设备	6,444,831.04	停建拟处置
培养房冷气设备	25,711,548.29	停建拟处置
合计	152,568,861.63	--

其他说明

新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地已于2013年末停止投资建设，期间曾多次努力寻求合作方重新启动新乡基地的建设，但至今均无结果，资产一直处于闲置状态。新乡星河的食用菌厂房专用性强，通用性较差，并且已持续闲置，根据目前食用菌行业市场竞争及公司自身经营资源等状况，为盘活闲置资产，经公司于2015年1月30日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议、2015年2月16日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定对新乡星河的设备及厂房进行处置并计提相应的减值准备。

(4) 闲置在建工程

项目	账面余额	状况
松山湖科技楼	29,095,402.36	基建已于2014年末竣工
新乡食用菌生产基地	354,030,073.57	已于2013年末停止投资建设
合计	383,125,475.93	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,650,892.45			704,371.00	66,355,263.45
2. 本期增加金额				2,948,500.00	2,948,500.00
(1) 购置				2,948,500.00	2,948,500.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	65,650,892.45			3,652,871.00	69,303,763.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,027,170.03			421,321.00	4,448,491.03
2. 本期增加金额	1,320,815.40			1,350,267.89	2,671,083.29
(1) 计提	1,320,815.40			1,350,267.89	2,671,083.29
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,347,985.43			1,771,588.89	7,119,574.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	60,302,907.02			1,881,282.11	62,184,189.13
2. 期初账面价值	61,623,722.42			283,050.00	61,906,772.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：无。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(3) 年末使用权受限制的无形资产：

抵押资产名称	权证号	土地面积 (平方米)	年末账面原值	年末账面净值
位于塘厦镇大坪村土地使用权	东府国用 (2013) 第特414 号	29,999.90	2,126,610.00	1,562,722.79
位于韶关市曲江区白土镇白土工业城土地使用权	曲府国用 (2006) 第00127 号总字第0009508 号	115,709.80	4,095,616.36	3,309,009.77
位于西充县多扶镇食品工业园土地使用权	西国用 (2013) 第1587 号、西国用 (2013) 第1591 号	120,000.30	10,504,000.00	9,525,466.80
合计		265,710.00	16,413,275.37	14,397,199.36

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
瓶框盖摊销	25,789,894.17	2,634,319.24	10,022,667.90	63,941.17	18,337,604.34
装修工程	2,688,414.51		2,688,414.51		0.00
合计	28,478,308.68	2,634,319.24	12,711,082.41	63,941.17	18,337,604.34

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款+抵押借款	115,000,000.00	78,000,000.00
合计	115,000,000.00	78,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	46,643,535.37	94,007,877.78
一年以上	46,928,156.05	11,441,032.14
合计	93,571,691.42	105,448,909.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韶关生产基地工程设备款	19,698,310.33	延期付款
新乡生产基地工程设备款	20,878,137.60	延期付款
西充生产基地工程设备款	4,051,430.52	延期付款
其他款项	2,300,277.60	延期付款
合计	46,928,156.05	--

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,208,310.78	332,825.25
一年以上	109,915.00	2,165.00
合计	2,318,225.78	334,990.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,958,645.47	71,786,607.95	71,069,616.94	5,675,636.48
二、离职后福利-设定提存计划	244,902.80	3,931,133.16	4,065,037.20	110,998.76
三、辞退福利		4,965,977.60	252,357.00	4,713,620.60
合计	5,203,548.27	80,683,718.71	75,387,011.14	10,500,255.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,762,572.05	61,172,639.68	60,320,727.40	5,614,484.33
2、职工福利费		8,472,496.55	8,472,496.55	
3、社会保险费	45,111.51	1,697,162.72	1,681,122.08	61,152.15
其中：医疗保险费	29,700.42	1,204,641.39	1,196,820.30	37,521.51
工伤保险费	12,763.52	464,845.50	455,967.23	21,641.79
生育保险费	2,647.57	27,675.83	28,334.55	1,988.85
4、住房公积金	9,648.00	444,309.00	453,957.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	141,313.91		141,313.91	0.00
合计	4,958,645.47	71,786,607.95	71,069,616.94	5,675,636.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	231,751.20	3,642,439.65	3,774,748.25	99,442.60
2、失业保险费	13,151.60	288,693.51	290,288.95	11,556.16
合计	244,902.80	3,931,133.16	4,065,037.20	110,998.76

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-131,308.68	-131,308.68
个人所得税	58,670.00	67,815.56
房产税	638,205.54	833,647.01
土地使用税	80,308.65	80,600.60
教育费附加		
堤围防护费	15,388.90	20,690.74
印花税	5,494.47	
残疾人就业保障金	150,752.05	
合计	817,510.93	871,445.23

17、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	596,851.63	540,006.86
合计	596,851.63	540,006.86

重要的已逾期未支付的利息情况：无

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	24,968,342.30	5,196,762.08
一年以上	3,793,092.27	3,137,244.01
合计	28,761,434.57	8,334,006.09

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市清溪镇九乡股份经济联合社	883,936.15	厂房租金
深圳市壹芊农产品有限公司	350,000.00	客户押金
广州市白云区松州润金旺食用菌批发行	200,000.00	客户押金
深圳市百益农产品有限公司	500,000.00	客户押金
合计	1,933,936.15	--

19、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,882,183.22	40,441,829.84
合计	52,882,183.22	40,441,829.84

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	2,675,303.33	1,729,171.77
合计	2,675,303.33	1,729,171.77

短期应付债券的增减变动：无

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,189,405.71	25,339,677.78
保证借款		74,544,437.51
抵押借款+保证借款	56,305,564.35	27,500,000.00
合计	74,494,970.06	127,384,115.29

22、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	60,715,000.00	

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,707,403.10	3,290,000.00	8,297,920.89	17,699,482.21	
合计	22,707,403.10	3,290,000.00	8,297,920.89	17,699,482.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代农业高技术产业化项目(市配套资金)	10,000,000.00		5,130,903.30	-919,702.80	3,949,393.90	与资产相关
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）	594,320.00			-93,840.00	500,480.00	与资产相关
出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培	2,226,749.70			-1,106,832.00	1,119,917.70	与资产相关
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	与收益相关
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			与收益相关
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	与收益相关
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				240,000.00	与收益相关
珍稀新品种真姬菇产业化关键技术研究与应用	300,000.00			-96,000.00	204,000.00	与收益相关
食用菌生产废弃物热解制生物燃油及先进燃烧关键技术	27,000.00				27,000.00	与收益相关
食用菌工厂化高效栽培技术改造应用		500,000.00	75,714.26	-51,428.57	372,857.17	与资产相关
食用菌工业化节能生产关键技术成果产业化（2013 年东莞市产学研合作项目）		490,000.00			490,000.00	与资产相关
粤北食用菌工厂化生产技术开发	99,999.80			-20,000.04	79,999.76	与资产相关
食用菌工厂化节能生产关键技术研发	91,000.00				91,000.00	与收益相关
真姬菇新品种(白玉菇菌种选育与工厂化生产技术研究)		300,000.00			300,000.00	与收益相关
工业发展资金	7,958,333.60			-483,499.92	7,474,833.68	与资产相关
秸秆工厂化栽培食用菌绿色循环项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	22,707,403.10	3,290,000.00	5,526,617.56	-2,771,303.33	17,699,482.21	--

其他说明：

其他变动系预计一年内结转利润表的递延收益转到“其他流动负债”项目2,675,303.33元，及支付项目合作费96,000.00元。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,400,000.00						147,400,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,139,917.67			508,139,917.67
合计	508,139,917.67			508,139,917.67

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,726,169.55			9,726,169.55
合计	9,726,169.55			9,726,169.55

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-65,566,179.41	97,592,825.57
调整后期初未分配利润	-65,566,179.41	97,592,825.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-293,274,296.94	-163,159,004.98
期末未分配利润	-358,840,476.35	-65,566,179.41

调整期初未分配利润明细：

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

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	307,535,176.27	263,940,837.49	254,798,204.25	233,527,142.11
其他业务	307,358.66	16,537.70	39,339.98	19,993.03
合计	307,842,534.93	263,957,375.19	254,837,544.23	233,547,135.14

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	181.79	1,889.07
城市维护建设税	880.93	56,890.84
教育费附加	880.96	40,649.91
合计	1,943.68	99,429.82

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	29,553,054.11	29,448,360.29
人工费	1,513,460.31	4,395,823.58
业务及宣传费	326,529.67	4,522,002.80
运输费	284,202.37	853,286.38
租金	97,102.76	347,984.53
其他	1,248,421.96	1,716,278.18
合计	33,022,771.18	41,283,735.76

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	26,347,910.81	22,277,275.45
研发费用	6,447,239.83	7,851,288.36

折旧及摊销	9,091,730.34	5,718,804.81
修理费	7,661,593.59	4,034,109.24
税金及政府规费	2,402,386.37	2,516,520.35
中介机构费	3,536,421.79	3,644,011.33
租金	795,019.44	1,411,939.44
存货报废	973,169.71	1,989,916.32
其他	5,392,238.36	6,045,452.05
合计	62,647,710.24	55,489,317.35

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,100,546.81	10,672,165.43
减：利息收入	248,049.10	479,078.85
加：汇兑损失	85,855.80	9,853.92
加：其他支出	49,421.43	74,393.75
合计	19,987,774.94	10,277,334.25

33、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	1,095,629.10	138,708.79
二、存货跌价损失	8,641,949.14	4,979,522.65
七、固定资产减值损失	68,627,693.51	490,769.69
九、在建工程减值损失	152,481,294.09	77,833,429.56
合计	230,846,565.84	83,442,430.69

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		15,904.58
合计		15,904.58

35、营业外收入

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	4,028,535.00	3,544,600.00	4,028,535.00
递延收益转入	7,255,789.33	2,121,280.61	7,255,789.33
其他	35,577.11		35,577.11
合计	11,319,901.44	5,665,880.61	11,319,901.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2010 年度广东省科学技术奖获奖单位再奖励资金		20,000.00	与收益相关
2012 年东莞市科普项目资助经费		30,000.00	与收益相关
2013 年上半年市农业龙头企业贷款贴息资金		346,400.00	与收益相关
东莞市财政局工贸发展科第一批专利申请资助		14,400.00	与收益相关
纳税奖励款及招商建设奖款		73,800.00	与收益相关
科技创新奖		50,000.00	与收益相关
贷款贴息		1,310,000.00	与收益相关
工业发展基金	50,000.00		与收益相关
项目补助资金	20,000.00		与收益相关
工业发展基金	200,000.00		与收益相关
电价补贴	2,590,000.00	1,700,000.00	与收益相关
绿化补助	100,000.00		与收益相关
曲江区科学技术局纳税大户奖	20,000.00		与收益相关
食用菌产业推进关键技术研发和示范项目	137,335.00		与收益相关
东莞市财政局塘厦分局 2013 年下半年东莞市农业龙头企业贷款贴息基金	306,600.00		与收益相关
东莞财政局工贸发展科 13 年第二批专利资助款	16,500.00		与收益相关
财政局 2014 年第一批专利资助款	4,000.00		与收益相关
东莞市财政局 2014 年上半年农业龙头企业贷款贴息资金	328,100.00		与收益相关
东莞市农业局 2013 年省重点农业龙头企业贷款贴息资金	150,000.00		与收益相关
市农业局参展补贴	6,000.00		与收益相关
东莞市财政国库支付中心 2014 年省级产业结构调整专项资金	100,000.00		与收益相关
合计	4,028,535.00	3,544,600.00	--

36、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
非流动资产处置损失合计	7,037,187.15	1,704,095.96	
其中：固定资产处置损失	5,510,445.98	1,704,095.96	5,541,245.98
对外捐赠	116,000.00	538,000.00	116,000.00
其他	880,215.88	1,350,963.22	880,215.88
合计	8,033,403.03	3,593,059.18	

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		94.40
递延所得税费用		60,482.19
合计		60,576.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-299,335,107.73

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,181,200.00	4,202,600.00
客户保证金及押金等	750,000.00	1,790,956.00
银行利息收入	248,049.10	479,078.85
其他往来	1,519,341.61	1,952,063.57
合计	9,698,590.71	8,424,698.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	7,657,893.59	3,990,058.59
厂房租金	3,775,515.38	1,911,065.49
退还保证金及押金等	98,160.00	1,761,939.54
中介机构服务费	2,208,470.00	2,797,607.16
研发外协费	1,041,191.66	4,999,260.63
其他业务及管理费	5,912,576.07	8,968,792.02
对外捐赠	116,000.00	538,000.00
其他往来	1,414,170.50	2,046,210.34
合计	22,223,977.20	27,012,933.77

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原子公司上海菇木真信息科技有限公司持有的现金和现金等价物		148,257.68
合计		148,257.68

(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	本期发生额	上期发生额
借款顾问费		250,000.00
合计		250,000.00

39、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	-299,335,107.73	-167,273,689.36
加：资产减值准备	230,846,565.84	83,442,430.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,130,940.99	46,267,188.61
无形资产摊销	2,671,083.29	1,592,239.72
长期待摊费用摊销	12,711,082.41	12,025,899.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,037,187.15	1,704,095.96
财务费用（收益以“-”号填列）	20,108,015.11	10,672,166.45
投资损失（收益以“-”号填列）		-15,904.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		60,482.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,502,732.87	-5,114,983.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,920,949.08	14,206,507.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,502,089.01	16,034,379.40
经营活动产生的现金流量净额	21,248,174.12	13,600,812.41
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	61,039,531.62	33,886,515.78
减：现金的期初余额	33,886,515.78	52,490,042.77
现金及现金等价物净增加额	27,153,015.84	-18,603,526.99

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61,039,531.62	33,886,515.78
其中：库存现金	185,830.57	265,489.35
可随时用于支付的银行存款	60,853,701.05	33,621,026.43
三、期末现金及现金等价物余额	61,039,531.62	33,886,515.78

40、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

固定资产	191,449,171.55	作为借款抵押物
无形资产	57,147,917.50	作为借款抵押物
合计	248,597,089.05	

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5.41	6.119	33.10
港币	0.01	0.78887	0.01
应收账款			
其中：美元	936.50	6.119	5,730.44
应付账款			
其中：美元	62,074.20	6.119	379,832.03

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无
- (2) 合并成本及商誉：无
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明：无

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并：无
- (2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形：☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年度因投资新设子公司东莞市星羽实业有限公司，纳入合并范围。

6、其他：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
韶关市星河生物科技有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	食用菌种植	100.00%		投资设立
新乡市星河生物科技有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	食用菌种植	100.00%		投资设立
西充星河生物科技有限公司	四川省南充市西充县	四川省南充市西充县	食用菌种植	52.16%		非同一控制下企业合并
东莞市菇木真农业科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	食用菌销售	100.00%		投资设立
东莞市星羽实业有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	尚未经营	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西充星河生物科技有限公司	47.84%	-6,060,810.79		37,540,307.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西充星河生物科技有限公司	22,751,903.99	205,885,539.66	228,637,443.65	109,886,503.01	40,280,398.03	150,166,901.04	21,916,017.47	206,569,997.05	228,486,014.52	54,843,781.92	137,346,553.03	192,190,334.95

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西充星河生物科技有限公司	113,693,590.48	-12,668,918.88		19,723,347.08	56,052,885.30	-3,838,416.35		11,926,184.33

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营安排或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及非金融机构借款等带息债务。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售食用菌产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司主要交易客户信用状况良好，且公司销售部会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

(3) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收账款	19,916,586.87				19,916,586.87
其他应收款	1,370,545.76				1,370,545.76
短期借款	115,000,000.00				115,000,000.00
应付账款	93,571,691.42				93,571,691.42
其它应付款	28,761,434.57				28,761,434.57
应付利息	596,851.63				596,851.63
应付职工薪酬	10,500,255.84				10,500,255.84

一年内到期的非流动负债	52,882,183.22				52,882,183.22
长期借款		64,005,358.62	10,489,611.44		74,494,970.06
长期应付款		60,715,000.00			60,715,000.00

敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司的外币资产和负债期末余额较小，外汇风险较小。

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-199万元	-199万元
浮动利率借款	减少1%	199万元	199万元

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
叶运寿					

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是叶运寿。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	东莞市星河实业投资有限公司
(2) 其他关联关系方	
公司实际控制人之兄, 期末持公司股份 5.09%	叶龙珠
子公司西充星河公司主要少数股东的实际控制人及子公司董事	陈介宏

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

报告期内公司不存在向关联方购买商品或接受劳务的情况，同时不存在销售商品或提供劳务给关联方的情况。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内公司与关联方之间不存在受托管理或承包的情况。

报告期内公司与关联方之间不存在委托管理或出包的情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内公司不存在向关联方出租或承租的情况。

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,739,800.00	2,055,300.00

(8) 其他关联交易：无

5、关联方应收应付款项：无

6、关联方承诺：无

7、其他：无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2014年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

资产负债表日后公司未发生重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 利润分配情况

根据2015年4月22日本公司第三届董事会第十二次会议对公司2014年度利润分配预案作出的决议，本

年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。上述利润分配预案尚需经本公司股东大会批准实施。

（2）会计估计变更

经2015年4月22日本公司第三届董事会第十二次会议审议通过，自2015年1月1日起，针对符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物，公司变更了该类固定资产的会计估计，折旧年限由20年变为40年。

会计估计变更前房屋建筑物的折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5%	4.75%

会计估计变更后房屋建筑物的折旧年限如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5%	2.375%-4.75%
其中：			
符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物	40	5%	2.375%
其他房屋及建筑物	20	5%	4.75%

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司是次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不对以前期间进行追溯调整。

根据公司年末的符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物进行测算，上述会计估计变更对2015年归属母公司净利润的影响金额为365.36万元。

（3）清溪二分公司资产的转让

2015年1月31日，广东星河生物科技股份有限公司（甲方）与湖南味菇坊生物科技有限公司（乙方）签订《转让协议》，转让位于广东省东莞市清溪九乡村的广东星河生物科技股份有限公司清溪第二分公司食用菌生产基地及设备设施、培养器具等全套食用菌生产专用设备设施；同时，将原甲方承租的经营场所（经营场所出租方：东莞市清溪镇九乡股份经济联合社）及其他原甲方承租的设备，转由受让方继续承租经营。原甲方经营期间未出售的存货（包括原材料、半成品、待加工塑胶原料、包装材料等），也由受让方作价承接。双方确认，资产交割基准日为2014年12月31日（即：2014年12月31日以前的债权债务，由甲方承担；从2015年1月1日起，上述经营场所及标的资产经营所产生的收益与成本费用均属乙方承担）。标的资产转让价共计人民币1,700万元。

（4）终止重大资产重组项目

因洛阳伊众清真食品有限公司（以下简称“洛阳伊众”）业绩低于预期、其“育肥牛生态养殖基地”无法正常投产及无法按预期盘活新乡基地等原因，经2015年1月6日公司召开的第三届董事会第九次（临时）会议和第三届监事会第八次（临时）会议，及2015年1月23日公司召开的2015年第一次临时股东大会审议通过，公司终止与洛阳伊众的重组项目。

同时，公司已与交易对方签订《公司以现金及发行股份购买洛阳伊众清真食品有限公司股权相关交易协议之解除协议》，公司与交易对手方共同确认并同意终止本次交易事项，交易各方在本次交易中互不承

担违约责任。洛阳伊众已于2015年2月3日在洛阳市工商行政管理局完成股权变更登记手续，公司持有的洛阳伊众93%股权已恢复至洛阳伊众的原股东名下。

(5) 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，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

1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正的情况。

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组的情况。

3、资产置换

报告期内，公司不存在资产置换的情况。

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息：不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他

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证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。

1. 公司清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地停产及处置

近年来由于受工厂化生产食用菌行业产量急剧增加，竞争加剧，导致行业内工厂化产品市场销售价格整体同比大幅度下滑，对食用菌的盈利空间构成较大的压力，清溪分公司、清溪第二分公司是在2009年食用菌行业高速成长期时为了增加产能而租用厂房建设的；清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地由于生产规模小，原材料价格和人力成本高等原因，近两年均出现大幅亏损，对公司业绩造成严重拖累，为了避免上述基地持续亏损对公司造成影响，经公司于2014年12月29日召开的第三届董事会第八次（临时）会议、第三届监事会第七次（临时）会议审议通过，公司清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地停止投瓶生产，并将在2015年把目前已投瓶的产品采收完毕后结束生产业务。停产后，公司将对清溪分公司、清溪第二分公司、塘厦基地的资产进行处置。

截止财务报告日、清溪分公司、塘厦基地鲜品菇已采收及销售完毕，清溪第二分公司固定资产及存货已转让，详见十三、3清溪二分公司资产的转让，三个基地的人员正在清退中。

1. 新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目相关重大合同履行情况

经2013年12月26日公司第二届董事会第二十七次（临时）会议决议、2014年1月10日公司2014 年第一次临时股东大会决议，同意停止投资建设募投项目“新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目”。

截止财务报告日，新乡项目相关重大合同履行情况如下：

（1）食用菌生产基地建设项目-A、B区厂房工程：承建方中太建设集团股份有限公司，合同金额186,000,000.00元，双方已按工程量进行结算，结算金额188,835,881.00元，已支付186,220,000.00元，应付账款余额2,615,881.00元。

（2）1#职工住宅楼、2#职工住宅楼基础工程、办公楼、职工餐厅建设工程施工合同、办公楼、职工餐厅精装修补充协议、行政区增加工程项目合同：承建方林州市建筑工程有限公司，合同总金额51,373,120.00元，双方已按工程量进行结算，结算金额47,411,314.00元，已支付42,835,520.00元，应付账款余额4,575,794.00元。

（3）西区排水暗渠及围墙工程施工合同：承建方辉县市城建建筑安装工程有限公司城开分公司，合同金额2,571,000.00元，双方已按工程量进行结算，结算金额2,798,531.93元，已支付2,798,531.93元。

（4）东区排水暗渠及围墙工程施工合同：承建方新乡市成祥建筑有限责任公司，合同金额1,480,000.00元，双方已按工程量进行结算，结算金额1,403,461.00元，已支付1,403,461.00元。

(5) 东区钢结构工程合同：承建方新乡市飞虹钢结构有限公司，合同金额9,300,000.00元，在建工程金额9,300,000.00元，已支付8,345,000.00元，应付账款余额955,000.00元，双方未进行最终结算，未对停工可能产生的违约或损失进行确认，可能存在未确认负债。

(6) A区厂房冷库库板工程合同、B区厂房冷库库板工合同：承建方东莞市俊兴新型建材有限公司，合同金额21,716,041.0元，在建工程金额15,930,238.65元，已支付15,930,238.65元，双方未进行最终结算，未对停工可能产生的违约或损失进行确认，可能存在未确认负债。

(7) A区车间冷气、通风、机电安装工程合同：承建方广东宏达工贸集团有限公司，合同金额40,000,000.00元，在建工程金额20,000,000.00元，已支付20,000,000.00元，双方未进行最终结算，未对停工可能产生的违约或损失进行确认，可能存在未确认负债。

(8) 食用菌制冷设备工程合同：承建方江西省宏顺建筑工程有限公司，合同金额44,103,042.00元，已停工并签订补充协议合同，结算金额26,613,315.00元，已支付16,513,315.00元，应付账款余额10,100,000.00元。

根据2014.5.27签订的补充协议，自2014年5月至2015年4月，每月应支付宏顺公司误工及付款滞后等费用补偿75,000.00元，2014年度已支付450,000.00元。

(9) 10KV/0.4KV高低压配电工程及动力设备配电工程的安装工程合同、A区1#、2#配电房门安装增补工程合同、10KV\0.4KV高低压配电工程及动力设备配电变更增补工程合同、B区吹瓶区照明配电工程(增补)工程合同、生活区箱变、吹瓶区动力配线和箱变移位及A区2#电房高压外线安装增补工程合同：承建方东莞市百分百建设工程有限公司，合同总金额 10,004,000.00 元，在建工程金额6,188,100.00元，已付款6,188,100.00元，工程已停工，双方未进行最终结算，可能存在未确认负债。

根据2014.10.20签订的补充协议，应支付百分百公司2013年1月至2014年8月因工期延长引起的乙方守场人员补贴费用192,000.00元；自2014年9月起至复工前，每月应支付百分百公司现场管理费用9,600.00元。2014年度已支付192,000.00元。

(10) 10KV/0.4KV高低压配电工程及动力设备配电工程<高、低压配电柜、配电箱购销合同>：承建方华仪电气股份有限公司，合同金额 6,600,000.00元，在建工程金额6,600,000.00元，已支付6,460,000.00元，应付账款余额140,000.00元。

(11) 10KV/0.4KV高低压配电工程及动力设备配电工程<电缆购销合同>：承建方焦作电缆有限公司，合同金额5,600,000.00元，在建工程金额1,120,000.00元，已支付1,120,000.00元，工程已停工，双方未进行最终结算，未对停工可能产生的违约或损失进行确认，可能存在未确认负债。

(12) 移动架车购销合同：供应商博罗县园洲利士达仓储设备有限公司，合同金额 24,500,000.00元，设备已完成部分待验货交付，目前已停工并签订终止合同，结算金额3,385,861.50元，在建工程金额3,385,861.50元，已支付3,335,861.50元，应付账款余额50,000.00元。

(13) 食用菌灭菌器购销合同、液体罐和灭菌车购销合同、液体接种机购销合同：供应商连云港贝斯特机械设备有限公司，合同金额6,782,500.00元，设备已完工，其中部分设备寄存供应商厂区，在建工程金额6,782,500.00元，已支付5,426,000.00元，应付账款余额1,356,500.00元。

(14) 金针菇搅拌机购销合同、高速装瓶机购销合同、液体接种机购销合同、高速装瓶机、机械手、

上下架机器购销合同：供应商东莞实达光电科技有限公司，合同总金额2,794,400.00元，设备已完工寄存供应商仓库，在建工程金额2,794,400.00元，已支付2,794,400.00元。

(15) A区培养瓶、筐、盖模具及加工合同、A区80型瓶口培养瓶、筐、盖模具合同：供应商天津市腾峰塑料模具制品有限公司，A区培养瓶、筐、盖模具及加工合同金额为2,170,000.00元，已签订补充协议改为母公司订购；A区80型瓶口培养瓶、筐、盖模具合同金额580,000.00元，已完工交货，在建工程金额580,000.00元，已支付580,000.00元。

(16) 项目相关勘察、设计、监理等土建相关合同：合同总金额7,690,790.00元，已基本履行完毕，在建工程金额7,688,340.00元，已支付7,173,228.40元，应付账款余额515,111.60元。

(17) 金针菇搅拌机购销合同：供应商上海顺鸿鼎机械设备有限公司，金针菇搅拌机购销合同金额为343,710.00元，已签订补充协议改为西充星河生物科技有限公司订购。

(18) 其他已完工设备合同金额1,174,500.00元，在建工程金额1,174,500.00元，已支付1,036,775.00元，应付账款余额137,725.00元；其他未完工设备合同3,981,000.00元，部分设备寄存供应商厂区，在建工程金额2,875,500.00元，已支付2,461,000.00元，应付账款余额414,500.00元，双方未进行最终结算，未对停工可能产生的违约或损失进行确认，可能存在未确认负债。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,589,608.31	100%	441,808.40	5.14%	8,147,799.91	6,581,673.86	100%	362,240.44	5.50%	6,219,433.42
合计	8,589,608.31	100%	441,808.40	5.14%	8,147,799.91	6,581,673.86	100%	362,240.44	5.50%	6,219,433.42

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	8,561,432.31	428,133.20	5.00%

1 年以内小计	8,561,432.31	428,133.20	5.00%
1 至 2 年	1,376.00	275.20	20.00%
2 至 3 年	26,800.00	13,400.00	50.00%
合计	8,589,608.31	441,808.40	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 299,915.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	220,347.50

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
前5名合计	6,981,128.59	一年以内	81.27	349,056.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	214,259,406.14	100%	337,438.29	0.16%	213,921,967.85	213,428,524.52	100%	343,392.04	0.16%	213,085,132.48
合计	214,259,406.14		337,438.29		213,921,967.85	213,428,524.52		343,392.04		213,085,132.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	141,780.24	7,089.02	5.00%
1 年以内小计	141,780.24	7,089.02	5.00%
1 至 2 年	9,746.35	1,949.27	20.00%
3 年以上	328,400.00	328,400.00	100.00%
3 至 4 年	328,400.00	328,400.00	100.00%
合计	479,926.59	337,438.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 219,846.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	265,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	267,420.00	383,220.00
备用金		1,000.00
其他	213,991,986.14	213,044,304.52
合计	214,259,406.14	213,428,524.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
韶关市星河生物科技有限公司	往来款	90,966,518.89	2 年以内	42.46%	
新乡市星河生物科技有限公司	往来款	115,498,797.17	3 年以内	53.91%	
西充星河生物科技有限公司	往来款	3,986,327.65	1 年以内	1.86%	
东莞市菇木真农业科技有限公司	往来款	3,327,835.84	2 年以内	1.55%	
东莞市清溪长山头股份经济联合社	厂房租赁押金	150,000.00	5 年以上	0.07%	150,000.00
合计	--	213,929,479.55	--		150,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	418,255,900.00		418,255,900.00	418,255,900.00		418,255,900.00
合计	418,255,900.00		418,255,900.00	418,255,900.00		418,255,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
韶关市星河生物科技有限公司	113,000,000.00			113,000,000.00		
新乡市星河生物科技有限公司	251,600,000.00			251,600,000.00		
西充星河生物科技有限公司	51,655,900.00			51,655,900.00		
东莞市菇木真农业科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	418,255,900.00			418,255,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,214,158.30	81,362,269.77	78,530,615.36	83,796,524.71
其他业务	303,152.02	12,531.35	16,210.79	15,376.46
合计	80,517,310.32	81,374,801.12	78,546,826.15	83,811,901.17

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		15,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,324,200.00
合计		12,675,800.00

6、其他：无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,037,187.15	
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）	11,284,324.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-960,638.77	
少数股东权益影响额	387,961.48	
合计	2,898,536.93	—

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-64.73%	-1.99	-1.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-65.37%	-2.01	-2.01

3、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）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：不适用

4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	52,490,042.77	33,886,515.78	61,039,531.62
应收账款	23,218,389.91	12,261,736.86	18,908,245.85
预付款项	33,130,190.35	15,482,616.81	4,282,145.43
其他应收款	1,421,700.21	2,025,698.50	908,079.76
存货	30,696,558.05	28,594,413.48	31,910,064.45
其他流动资产	23,668.27	124,863.07	45,896.88
流动资产合计	140,980,549.56	92,375,844.50	117,093,963.99
非流动资产：			
固定资产	442,248,061.71	513,518,569.05	447,502,316.02

在建工程	316,747,937.29	338,016,958.16	158,880,753.97
无形资产	63,040,893.38	61,906,772.42	62,184,189.13
长期待摊费用	36,776,550.63	28,478,308.68	18,337,604.34
递延所得税资产	60,482.19		
非流动资产合计	858,873,925.20	941,920,608.31	686,904,863.46
资产总计	999,854,474.76	1,034,296,452.81	803,998,827.45
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	78,000,000.00	115,000,000.00
应付账款	45,605,597.52	105,448,909.92	93,571,691.42
预收款项	98,742.69	334,990.25	2,318,225.78
应付职工薪酬	4,329,897.37	5,203,548.27	10,500,255.84
应交税费	241,725.99	871,445.23	817,510.93
应付利息	197,900.77	540,006.86	596,851.63
其他应付款	6,952,783.49	8,334,006.09	28,761,434.57
一年内到期的非流动负债	6,792,802.42	40,441,829.84	52,882,183.22
其他流动负债	1,791,280.72	1,729,171.77	2,675,303.33
流动负债合计	136,010,730.97	240,903,908.23	307,123,456.72
非流动负债：			
长期借款	28,958,789.26	127,384,115.29	74,494,970.06
长期应付款			60,715,000.00
递延收益	24,108,574.76	22,707,403.10	17,699,482.21
非流动负债合计	53,067,364.02	150,091,518.39	152,909,452.27
负债合计	189,078,094.99	390,995,426.62	460,032,908.99
所有者权益：			
股本	147,400,000.00	147,400,000.00	147,400,000.00
资本公积	508,139,917.67	508,139,917.67	508,139,917.67
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55	9,726,169.55
未分配利润	97,592,825.57	-65,566,179.41	-358,840,476.35
归属于母公司所有者权益合计	762,858,912.79	599,699,907.81	306,425,610.87
少数股东权益	47,917,466.98	43,601,118.38	37,540,307.59
所有者权益合计	810,776,379.77	643,301,026.19	343,965,918.46
负债和所有者权益总计	999,854,474.76	1,034,296,452.81	803,998,827.45

5、其他：无

第十节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。

五、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

法定代表人（叶运寿）：