



广东星河生物科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况.....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第七节 财务报告.....	33
第八节 备查文件目录.....	105

## 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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东星河生物科技股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	星河生物	股票代码	300143
公司的中文名称	广东星河生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	星河生物		
公司的外文名称（如有）	STARWAY BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	STARWAY COMPANY		
公司的法定代表人	叶运寿		
注册地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
注册地址的邮政编码	523722		
办公地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
办公地址的邮政编码	523722		
公司国际互联网网址	http://www.starway.com.cn		
电子信箱	starway@starway.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	124,413,463.78	135,164,818.19	-7.95%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	6,020,330.30	-15,122,151.00	上升 139.81%
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）	-7,770,770.39	-22,365,221.44	上升 65.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,644,698.91	3,369,726.52	215.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0722	0.0229	215.28%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.10	上升 140.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.10	上升 140.00%
加权平均净资产收益率	1.95%	-2.55%	上升 4.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.51%	-3.78%	上升 1.27 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	731,688,804.79	803,998,827.45	-8.99%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	312,445,941.17	306,425,610.87	1.96%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1197	2.0789	1.96%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	3,902,723.46	
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）	12,451,683.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,452.63	
少数股东权益影响额（税后）	2,148,853.18	
合计	13,791,100.69	--

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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。

## 七、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，认真研究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。

#### 5、暂停上市风险

公司于2013年和2014年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》的规定，最近三年连续亏损，交易所可以决定暂停公司股票上市。如果公司2014年度不能扭亏为盈，公司股票会暂停上市。

为此，公司采取各种措施力争扭亏为盈，2015年上半年公司关停了生产规模小、原材料价格和人力成本较高的清溪分公司、清溪第二分公司和塘厦基地，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西充基地及韶关基地，目前，在提高产品生物转化率及降低单位成本方面已取得了一定成效。下半年，公司会再接再厉，一方面，进一步加强成本控制工作，提高运营效率；另一方面加强拓展营销渠道，以实现2015年度扭亏为盈的经营目标。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层紧密围绕着年初制定的2015年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作。

在生产经营方面，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。报告期内结束了清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地三个未能达到规模效益的生产业务，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。从而使公司的食用菌产业将迎来轻装上阵的发展新局面。

报告期内，公司持续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。

报告期内，公司致力于主营业务的生产经营管理的同时，推进外延式发展战略，目前公司正在筹划重大资产重组事项。

报告期内，公司日产鲜品食用菌约129吨，2015年上半年公司鲜品食用菌的产量为19,660吨，较上年同期增长0.20%；公司实现营业收入12,441.35万元，比上年同期下降7.95%；归属于上市公司股东的净利润为602.03万元，比上年同期增长139.81%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	124,413,463.78	135,164,818.19	-7.95%	
营业成本	92,769,209.28	114,996,078.61	-19.33%	
销售费用	12,313,895.38	15,692,764.92	-21.53%	
管理费用	19,384,230.96	20,785,912.22	-6.74%	
财务费用	8,887,524.46	7,067,492.57	25.75%	
研发投入	1,407,799.89	1,183,118.29	18.99%	
经营活动产生的现金流量净额	10,644,698.91	3,369,726.52	215.89%	主要系公司结束了清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地的业务，支付原材料、水电费等减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-10,418,574.72	-32,286,895.48	-67.73%	主要本期投资建设的生产设备及厂房基础设施减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-46,860,837.48	28,260,311.58	-265.82%	主要系本期收到银行借款减少，同时本期归还银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-46,645,858.80	-656,857.08	7,001.37%	
货币资金	14,393,672.82	61,039,531.62	-76.42%	主要系本期支付应付账款增加所致
预付款项	6,537,786.61	4,282,145.43	52.68%	主要预付工程设备款增加所致
其他应收款	12,132,505.56	908,079.76	1,236.06%	主要系应收分公司转让金增加所致
营业外收入	16,409,396.10	8,751,237.69	87.51%	主要系当期递延收益摊销转入增加所致
营业外支出	469,442.23	24,290.07	1,832.65%	主要系当期固定资产报废增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	6,165,187.94	4,127,872.05	49.36%	主要系收到客户保证金等款项增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	26,177,199.75	18,871,878.15	38.71%	主要系供应商货款在本期支付增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,918,574.72	32,286,895.48	-35.21%	主要本期投资建设的固定资产项目相对上年减少所致
取得借款所收到的现金	21,000,000.00	57,000,000.00	-63.16%	主要系本期银行借款减少所致
偿还债务所支付的现金	56,486,496.46	20,165,576.39	180.11%	主要系本期归还银行借款增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期鲜品食用菌销量达到19,354吨，较上年同期下降0.28%；实现营业收入12,393.73万元，较上年同期下降7.70%。其中：

### 1、金针菇：

报告期内销售量为10,362吨，较上年同期下降14.63%；营业收入为5,834.46万元，较上年同期下降14.03%，占营业总收入的46.90%；营业成本为4,189.71万元，比上年同期下降30.89%；毛利率为28.19%，比上年同期上升17.52个百分点；

### 2、真姬菇

报告期内销售量为2,367吨，较上年同期下降15.35%；营业收入为2,781.57万元，较上年同期下降21.80%，占营业总收入的22.36%；营业成本为1,927.08万元，比上年同期下降29.00%；毛利率为30.72%，比上年同期上升7.03个百分点；

### 3、白玉菇

报告期内销售量为635吨，较上年同期下降17.15%；营业收入为840.85万元，较上年同期下降12.23%，占营业总收入的6.76%；营业成本为427.89万元，比上年同期下降32.50%；毛利率为49.11%，比上年同期上升15.28个百分点。

### 4、杏鲍菇

报告期内销售量为5,990吨,较上年同期增加61.59%;营业收入为2,936.86万元,较上年同期增加38.18%,占营业总收入的23.61%;营业成本为2,730.47万元,较上年同期增加32.33%;毛利率为7.03%,比上年同期上升4.12个百分点。

报告期内鲜品食用菌产品综合毛利率为25.16%,较上年同期上升10.61个百分点,公司产品的毛利率比上年同期上升的原因主要是随着公司关停规模小成本较高的清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地的生产业务,西充基地及韶关基地的规模效益好,使公司产品单位成本下降所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况:  适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

目前,公司主要产品包括金针菇、真姬菇、白玉菇和杏鲍菇四种鲜品食用菌。报告期内,公司鲜品食用菌的销售总量为19,354吨,较上年同期下降0.28%;公司实现营业收入12,441.35万元,同比下降7.95%。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
金针菇	58,344,603.53	41,897,092.31	28.19%	-14.03%	-30.89%	17.52%
真姬菇	27,815,675.10	19,270,778.06	30.72%	-21.80%	-29.00%	7.03%
杏鲍菇	29,368,614.99	27,304,713.43	7.03%	38.18%	32.33%	4.12%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明:  适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明:  适用  不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明:  适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况:  适用  不适用

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

序号	2015半年度前五大供应商情况			2014半年度前五大供应商情况		
	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%
1	供应商1	6,961,429.14	13.27%	供应商1	3,930,198.90	5.87%
2	供应商2	2,074,756.77	3.96%	供应商2	2,678,868.15	4.00%
3	供应商3	1,899,414.40	3.62%	供应商3	2,652,981.86	3.96%
4	供应商4	1,846,325.80	3.52%	供应商4	2,404,947.87	3.59%
5	供应商5	1,841,111.61	3.51%	供应商5	1,872,238.44	2.80%
	合计	14,623,037.72	27.88%	合计	13,539,235.22	20.22%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

序号	2015年半年度前五大客户销售情况			2014年半年度前五大客户销售情况		
	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比率（%）	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比率（%）
1	客户1	11,824,255.00	9.50%	客户1	20,302,022.26	15.02%
2	客户2	10,783,744.78	8.67%	客户2	10,309,814.50	7.63%
3	客户3	8,876,060.60	7.13%	客户3	9,273,558.00	6.86%
4	客户4	8,056,802.50	6.48%	客户4	7,887,736.00	5.84%
5	客户5	7,173,186.00	5.77%	客户5	7,439,084.00	5.50%
	合计	46,714,048.88	37.55%	合计	55,212,214.76	40.85%

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、截至报告期末，公司土地使用权具体情况如下：

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

5	西国用(2010)第1089号	53,333.60	西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日
6	西国用(2010)第1090号	66,666.70	西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日

2、截止报告期末，公司共获得专利27项，其中1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 2013 1 0266374.3	一种广东虫草子实体规模化栽培	发明专利	中国	2013.6.28-2033.6.27

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

### (一) 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) 公司所处行业的市场竞争形势

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

2、公司进入资本市场后，积极影响和刺激了国内食用菌行业的投资热情，使得大量的资本涌入本行业，除传统农户生产模式外，工厂化生产企业数量和生产规模也迅速增长，市场竞争程度逐渐加剧；市场供给的激增对公司的盈利能力产生一定的影响。

公司的规模及产量在国内鲜品食用菌工厂化生产企业中位居前列。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司秉承“诚信立业、科技兴菌、环保创新、造福于民”的核心经营思想，坚持以产品质量为企业生存发展之本，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) 报告期，公司实现营业收入12,441.35万元，同比下降7.95%；主要是因为公司主动削减产能，把不具规模效益的清溪分公司、清溪第二分公司及塘厦基地停止生产业务，导致产销量下降所致。

(2) 推进外延式发展战略。报告期内，公司致力于主营业务的生产经营管理，同时推进外延式发展战略，目前公司正在筹划重大资产重组事项。

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

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素及公司拟采取的应对措施，请参见前第二节之第七项“重大风险提示”部分。

## 二、投资状况分析

### 1、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
已累计投入募集资金总额	57,785.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,168.89
累计变更用途的募集资金总额比例	5.58%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金净额 56,788.75 万元，与预计募集资金 13,168.89 万元相比，超募资金为 43,619.86 万元。</p> <p>1、2010 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金人民币 8700 万元偿还银行贷款》的决议，使用部分超募资金人民币 8,700 万元偿还银行贷款。</p> <p>2、2011 年 3 月 16 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《部分超募资金使用计划的议案》的决议，同意使用部分超募资金人民币 20,000 万元投建河南新乡星河，以及使用部分超募资金人民币 4,919.86 万元临时补充流动资金。</p> <p>3、2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事审议，公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于归还临时流动资金到募集资金账户的议案》同意公司于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 4,919.86 万元一次性归还，公司已经于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 4,919.86 万元归还到募集资金账户。同时，还审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金，并使用超募资金人民币 5,165.59 万元增资控股西充富联。</p> <p>4、2012 年 5 月 14 日，经公司第二届董事会第七次会议决议，同意公司将“塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目”募集资金 3,168.89 万元及该募集资金账户利息 69.72 万元和尚未披露使用计划的募集资金 1,054.27 万元及其部分利息 767.12 万元，一共 5,060 万元以增资方式投入“新乡市星河生物科技股份有限公司食用菌生产基地建设项目”。</p> <p>5、截至报告期末累计共使用募集资金 57,785.37 万元。</p>	

## (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	251.4	-37.63	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	--	--	251.4	-37.63	--	--
超募资金投向											
新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目	否	20,000	25,060		25,090.8	100.12%	已于2013年12月停建			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%		86.42	-870.99	否	否
结余募集资金补充流动性	否				32.71						
归还银行贷款（如有）	--	8,700	8,700		8,700	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如	--	8,700	8,700		8,700	100.00%	--	--	--	--	--



有)											
超募资金投向小计	--	42,565.59	47,625.59	0	47,694.72	--	--	86.42	-870.99	--	--
合计	--	55,734.48	57,625.59	0	57,785.37	--	--	337.82	-908.62	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	<p>1、韶关食用菌生产线整体技术改造项目：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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	<p>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&lt;塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目&gt;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。</p> <p>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。</p>										
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 43,619.86 万元。</p> <p>1、2010 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金人民币 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。</p> <p>2、2011 年 3 月 16 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《部分超募资金使用计划的议案》的决议，同意使用部分超募资金人民币 20,000 万元投建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。</p> <p>3、2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事审议，公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于归还临时流动资金到募集资金账户的议案》同意公司于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 4,919.86 万元一次性归还，公司已经于 2011 年 12 月 19 日将临时补充流动资金 4,919.86 万元归还到募集资金账户。同时，还审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金，并使用超募资金人民币 5,165.59 万元增资控股西充富联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。</p> <p>4、2012 年 5 月 14 日公司第二届董事会第七次会议、2012 年 6 月 1 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议同意，将终止“塘厦食用菌生产线技术扩建项目”的募集资金 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</p>										

	<p>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。</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 12 月 7 日，公司第二届监事会第三次会议全体监事、公司第二届董事会第三次会议全体董事审议通过《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金。截止报告期末，公司使用超募资金 8,700 万元永久性补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，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	<p>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。</p> <p>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。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新乡市星河生物科技有限公司食用菌生产基地项目	塘厦食用菌工厂化生产线扩建项目	25,060		25,090.8	100.12%	已于 2013 年 12 月停建		否	是
合计	--	25,060	0	25,090.8	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>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。</p> <p>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”。</p> <p>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。</p>								
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。								

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 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。

## 4、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。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

预测本期末至下一报告期期末的累计净利润可能扭亏为盈。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### (1) 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）。

##### (2) 清溪分公司资产的转让

2015 年 4 月 28 日，广东星河生物科技股份有限公司（甲方）与赖亚平（乙方）签订《转让协议》，转让位于广东省东莞市清溪长山头村的广东星河生物科技股份有限公司清溪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：东莞市清溪镇长山头股份经济联合社）及其他原甲方承租的设备，转由乙方继续承租经营。双方确认，资产交割基准日为 2015 年 6 月 30 日（即：2015 年 6 月 30 日以前的债权债务，由甲方承担；从 2015 年 7 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由乙方投资设立的东莞市园仔山食用菌有限公司承担）。

上述两个分公司的资产转让手续及工商注销等相关工作正在办理中。

### 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。

### 三、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。

### 四、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、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。

#### 4、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。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
西充星河生物科技股份有限公司	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股份有限公司	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
西充星河生物科技股份有限公司	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）			50,000	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）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				28,500
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			50,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				28,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				28,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				91.22%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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				0				



担保金额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	10,976.3
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	10,976.3
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明：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、重大委托他人进行现金资产管理情况：无

### 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。

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

√ 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。
	叶运寿	发行人控股股东叶运寿针对发行人及子公司社保及住房公积金费用的补缴做出了如下承诺，若发行人及其子公司、分公司（包括但不限于：韶关星河、清溪分公司、清溪第二分公司，下同）被追缴任何未为员工缴纳的社保费用，或任何未为员工缴纳的住房公积金，或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失。股东叶运寿将补缴前述未缴纳	2010 年 12 月 09 日	长期有效	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。

		的社保费用或住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保发行人及其子公司、分公司不会因此遭受任何损失。			
	叶运寿、叶龙珠、冯建荣、杨忠义、莫淦明、梁锋、张力江、王秋云、黄清华、唐笏英、吴汉平、谈震宇、阮航、顾春虎、叶金权、叶权坤、郑列宜、黄千军、许喜佳、吴金凤、胡斌等 21 名自然人及南峰集团	如有关税务部门要求本人补缴或追缴东莞星河在上述整体变更为股份有限公司过程中，因净资产折股而产生的任何税款，本人将立即无条件足额缴纳；如本人未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失，本人将承担全部相关的法律和赔偿责任；如公司因本人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何形式的处罚和经济上的损失，本人将无条件赔偿公司的全部损失，以确保公司不会因此遭受任何的处罚和损失。	2010 年 12 月 09 日	长期有效	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	若税务主管部门要求公司各发起人补缴或向其追缴上述有限公司整体变更改制为股份公司过程中相关的个人所得税，则本人愿意针对全体自然人发起人应补缴或被追缴的个人所得税款以及相关的滞纳金、罚金等费用承担连带清偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。若税务主管部门或其他有权主管部门因上述净资产折股相关的个人所得税问题而拟对公司及其子公司、分公司作出任何处罚，则本人愿意针对前述的任何处罚承担连带清偿、连带赔偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。	2010 年 12 月 09 日	长期有效	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。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、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。

### 2、筹划重大资产重组事项

2015年4月7日，公司披露了《关于筹划重大事项的停牌公告》，公司股票自当天上午开市起停牌。经公司核实后，该事项构成重大资产重组，并于2015年5月12日发布了《关于重大资产重组停牌的公告》，公司正在筹划重大资产重组事项。

## 第五节 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	42,090,056	28.55%				-634,354	-634,354	41,455,702	28.12%
3、其他内资持股	42,090,056	28.55%				-634,354	-634,354	41,455,702	28.12%
境内自然人持股	42,090,056	28.55%				-634,354	-634,354	41,455,702	28.12%
二、无限售条件股份	105,309,944	71.45%				634,354	634,354	105,944,298	71.88%
1、人民币普通股	105,309,944	71.45%				634,354	634,354	105,944,298	71.88%
三、股份总数	147,400,000	100.00%				0	0	147,400,000	100.00%

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

(1) 2015年1月，董事会秘书黄清华解除高管锁定股177,000股；现任监事会主席梁锋解除高管锁定股131,140股；副总经理许喜佳解除高管锁定股14,364股。

(2) 2015年2月，原监事会主席谈震宇解除高管锁定股311,850股。

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	拟解除限售日期
叶运寿	40,399,781			40,399,781	高管持股锁定	高管锁定
黄清华	710,232	177,000		533,232	高管持股锁定	高管锁定
谈震宇	311,850	311,850		0	高管离职承诺	2015年2月17日
许喜佳	57,454	14,364		43,090	高管持股锁定	高管锁定

梁锋	524,558	131,140		393,418	高管持股锁定	高管锁定
郑列宜	86,181			86,181	类高管离职承诺	2015年8月6日
合计	42,090,056	634,354	0	41,455,702	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,613							
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	49,400,000
叶龙珠	境内自然人	2.79%	4,109,139			4,109,139		
许金林	境内自然人	2.32%	3,420,000			3,420,000		
冯建荣	境内自然人	2.14%	3,153,000			3,153,000		
华润深国投信托有限公司一信宝 31 号集合资金信托计划	其他	1.57%	2,310,883			2,310,883		
惠燕红	境内自然人	1.55%	2,280,044			2,280,044		
杨文江	境内自然人	0.95%	1,400,000			1,400,000		
陈瑞霞	境内自然人	0.64%	940,000			940,000		
王忠起	境内自然人	0.60%	880,000			880,000		
黄清华	境内自然人	0.48%	710,976		533,232	177,744	质押	410,000
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	4,109,139				人民币普通股		4,109,139	
许金林	3,420,000				人民币普通股		3,420,000	
冯建荣	3,153,000				人民币普通股		3,153,000	

华润深国投信托有限公司一信宝 31 号集合资金信托计划	2,310,883	人民币普通股	2,310,883
惠燕红	2,280,044	人民币普通股	2,280,044
杨文江	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
陈瑞霞	940,000	人民币普通股	940,000
王忠起	880,000	人民币普通股	880,000
莫淦明	671,849	人民币普通股	671,849
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）	<p>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 3,420,000 股，实际合计持有公司股票 3,420,000 股。</p> <p>公司股东杨文江普通证券账户没有持有公司股票，其通过华泰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 1,400,000 股，实际合计持有公司股票 1,400,000 股。</p> <p>公司股东王忠起普通证券账户没有持有公司股票，其通过渤海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 880,000 股，实际合计持有公司股票 880,000 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易： 是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	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
叶运寿	董事长	现任	53,866,375			53,866,375				
霍昌英	总经理	现任	0			0				
黄清华	董事会秘书	现任	710,976			710,976				
候建存	财务总监	现任	0			0				
许喜佳	副总经理	现任	57,454			57,454				
游达明	独立董事	现任	0			0				
张龙平	独立董事	现任	0			0				
杨得坡	独立董事	现任	0			0				
梁锋	监事会主席	现任	524,558			524,558				
卢红荣	监事	现任	0			0				
吴胜权	监事	现任	0			0				
合计	--	--	55,159,363	0	0	55,159,363	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。



## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,393,672.82	61,039,531.62
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	18,318,055.52	18,908,245.85
预付款项	6,537,786.61	4,282,145.43
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	12,132,505.56	908,079.76
买入返售金融资产		
存货	30,794,777.93	31,910,064.45
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	8,480.56	45,896.88

流动资产合计	82,185,279.00	117,093,963.99
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	413,191,220.98	447,502,316.02
在建工程	162,251,323.73	158,880,753.97
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	61,153,598.77	62,184,189.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,907,382.31	18,337,604.34
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	649,503,525.79	686,904,863.46
资产总计	731,688,804.79	803,998,827.45
流动负债：		
短期借款	91,000,000.00	115,000,000.00
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	68,081,794.58	93,571,691.42
预收款项	108,606.07	2,318,225.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	5,248,772.18	10,500,255.84
应交税费	1,120,746.12	817,510.93
应付利息	447,189.79	596,851.63
应付股利		
其他应付款	26,166,983.62	28,761,434.57
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	61,418,579.72	52,882,183.22
其他流动负债	1,673,881.74	2,675,303.33
流动负债合计	255,266,553.82	307,123,456.72
非流动负债：		
长期借款	56,432,671.06	74,494,970.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	56,000,000.00	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	13,515,596.76	17,699,482.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,948,267.82	152,909,452.27
负债合计	381,214,821.64	460,032,908.99
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	-352,820,146.05	-358,840,476.35
归属于母公司所有者权益合计	312,445,941.17	306,425,610.87
少数股东权益	38,028,041.98	37,540,307.59
所有者权益合计	350,473,983.15	343,965,918.46
负债和所有者权益总计	731,688,804.79	803,998,827.45

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,732,487.83	50,247,301.25
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	4,725,407.30	8,147,799.91
预付款项	3,314,005.00	3,369,136.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	233,349,282.85	213,921,967.85
存货	1,960,857.10	6,224,099.55
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	251,082,040.08	281,910,304.96
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	43,552,669.16	61,088,312.74
在建工程	35,601,666.97	32,701,101.31
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	6,170,675.78	6,598,994.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	129,834.07	3,088,489.67
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	503,710,745.98	521,732,798.14
资产总计	754,792,786.06	803,643,103.10
流动负债：		
短期借款	71,000,000.00	85,000,000.00
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	3,632,386.25	14,954,513.07
预收款项	34,932.00	2,137,244.20
应付职工薪酬	1,605,116.20	6,644,298.94
应交税费	920,512.16	174,276.10
应付利息	267,796.42	345,207.32
应付股利		
其他应付款	24,338,642.21	26,618,281.79
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	26,418,579.72	9,150,272.07
其他流动负债	1,170,381.78	2,171,803.37
流动负债合计	129,388,346.74	147,195,896.86
非流动负债：		
长期借款	21,895,369.05	43,689,405.71
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	56,000,000.00	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	1,721,513.30	7,753,648.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,616,882.35	112,158,054.48
负债合计	209,005,229.09	259,353,951.34
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	-119,478,530.25	-120,976,935.46
所有者权益合计	545,787,556.97	544,289,151.76
负债和所有者权益总计	754,792,786.06	803,643,103.10

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

### 3、合并利润表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 1 月 1 日~06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	124,413,463.78	135,164,818.19
其中：营业收入	124,413,463.78	135,164,818.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	133,845,352.96	158,982,097.34
其中：营业成本	92,769,209.28	114,996,078.61
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	9.96	
销售费用	12,313,895.38	15,692,764.92
管理费用	19,384,230.96	20,785,912.22
财务费用	8,887,524.46	7,067,492.57
资产减值损失	490,482.92	439,849.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,431,889.18	-23,817,279.15
加：营业外收入	16,409,396.10	8,751,237.69
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	469,442.23	24,290.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,508,064.69	-15,090,331.53
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,508,064.69	-15,090,331.53
归属于母公司所有者的净利润	6,020,330.30	-15,122,151.00
少数股东损益	487,734.39	31,819.47
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	6,508,064.69	-15,090,331.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,020,330.30	-15,122,151.00
归属于少数股东的综合收益总额	487,734.39	31,819.47
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	-0.10
(二) 稀释每股收益	0.04	-0.10

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

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 1 月 1 日~06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,751,772.05	41,933,657.06
减：营业成本	3,733,401.34	39,782,111.66
营业税金及附加	9.96	
销售费用	1,141,109.06	5,357,001.90
管理费用	6,981,801.71	10,938,799.70
财务费用	5,027,670.13	5,178,245.93
资产减值损失	172,031.16	201,409.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,304,251.31	-19,523,911.19
加：营业外收入	11,857,646.12	5,619,487.71
其中：非流动资产处置利得		



减：营业外支出	54,989.60	19,320.85
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,498,405.21	-13,923,744.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,498,405.21	-13,923,744.33
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	1,498,405.21	-13,923,744.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 1 月 1 日~06 月 30 日

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	131,046,212.81	130,507,238.99
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	6,165,187.94	4,127,872.05
经营活动现金流入小计	137,211,400.75	134,635,111.04
购买商品、接受劳务支付的现金	64,495,568.55	77,675,569.04
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	34,409,589.14	33,137,645.36
支付的各项税费	1,484,344.40	1,580,291.97
支付其他与经营活动有关的现金	26,177,199.75	18,871,878.15
经营活动现金流出小计	126,566,701.84	131,265,384.52
经营活动产生的现金流量净额	10,644,698.91	3,369,726.52
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	10,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,918,574.72	32,286,895.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,918,574.72	32,286,895.48
投资活动产生的现金流量净额	-10,418,574.72	-32,286,895.48
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	21,000,000.00	57,000,000.00
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	21,000,000.00	57,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,486,496.46	20,165,576.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,374,341.02	8,574,112.03
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	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	67,860,837.48	28,739,688.42
筹资活动产生的现金流量净额	-46,860,837.48	28,260,311.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,145.51	0.30
五、现金及现金等价物净增加额	-46,645,858.80	-656,857.08
加：期初现金及现金等价物余额	61,039,531.62	33,886,515.78
六、期末现金及现金等价物余额	14,393,672.82	33,229,658.70

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东星河生物科技股份有限公司

2015 年 1 月 1 日~06 月 30 日

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	15,366,336.20	42,599,635.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,875,389.27	42,480,775.54
经营活动现金流入小计	41,241,725.47	85,080,411.37
购买商品、接受劳务支付的现金	6,906,469.29	21,867,649.62
支付给职工以及为职工支付的现金	10,352,840.87	13,094,775.13
支付的各项税费	142,121.36	432,964.68
支付其他与经营活动有关的现金	44,423,314.49	68,408,114.17
经营活动现金流出小计	61,824,746.01	103,803,503.60
经营活动产生的现金流量净额	-20,583,020.54	-18,723,092.23
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	10,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,482,230.50	15,674,705.00
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	4,482,230.50	15,674,705.00
投资活动产生的现金流量净额	6,017,769.50	-15,674,705.00
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	21,000,000.00	47,000,000.00
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	21,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务支付的现金	41,486,322.97	4,259,581.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,463,239.41	4,812,205.53
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	48,949,562.38	9,071,787.27
筹资活动产生的现金流量净额	-27,949,562.38	37,928,212.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,514,813.42	3,530,415.50
加：期初现金及现金等价物余额	50,247,301.25	18,113,665.11
六、期末现金及现金等价物余额	7,732,487.83	21,644,080.61

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

7、合并所有者权益变动表

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		-358,840,476.35	37,540,307.59	343,965,918.46
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		-358,840,476.35	37,540,307.59	343,965,918.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,020,330.30	487,734.39	6,508,064.69
（一）综合收益总额											6,020,330.30	487,734.39	6,508,064.69
（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		-352,820,146.05	38,028,041.98	350,473,983.15

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

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		-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

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

### 8、母公司所有者权益变动表

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	-120,976,935.46	544,289,151.76
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	-120,976,935.46	544,289,151.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,498,405.21	1,498,405.21
（一）综合收益总额										1,498,405.21	1,498,405.21
（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	-119,478,530.25	545,787,556.97

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

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	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

法定代表人：叶运寿

主管会计工作负责人：候建存

会计机构负责人：江灿昆

### 三、公司基本情况

广东星河生物科技股份有限公司(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,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。

2014年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“五、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。不属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，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、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 14、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	20~40	5.00%	2.375%~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

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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

## 20、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

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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

未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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。



## 27、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
近年来，由于国家大幅提高建筑物的质量标准，房屋及建筑物采用了较高的建筑设计结构和材料使用标准，使用寿命明显延长，其实际可使用年限也远超过 20 年。因此，公司目前执行的房屋及建筑物折旧年限已不能合理反映房屋及建筑物的实际情况。为了更加公允地反映公司财务状况和经营成果，使得房屋及建筑物的折旧年限与资产实际使用寿命更加接近，提高公司对房屋及建筑物核算会计信息的可靠性和相关性，公司依据会计准则等相关会计及税务法规的规定，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，调整房屋及建筑物的折旧年限，即对符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物，折旧年限由 20 年变为 40 年。	2015 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过	2015 年 01 月 01 日	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。

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%

## 28、其他：

无

## 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有限公司	25%
新乡市星河生物科技有限公司	25%
西充星河生物科技有限公司	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。

### 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	482,548.65	185,830.57
银行存款	13,911,124.17	60,853,701.05
合计	14,393,672.82	61,039,531.62

其他说明

报告期末，货币资金余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、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	19,326,644.51	100.00%	1,008,588.99	5.22%	18,318,055.52	19,916,586.87	100.00%	1,008,341.02	5.06%	18,908,245.85
合计	19,326,644.51	100.00%	1,008,588.99	5.22%	18,318,055.52	19,916,586.87	100.00%	1,008,341.02	5.06%	18,908,245.85

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	19,098,517.46	954,923.58	5.00%
1 年以内小计	19,098,517.46	954,923.58	5.00%
1 至 2 年	201,327.05	40,265.41	20.00%
2 至 3 年	26,800.00	13,400.00	50.00%
合计	19,326,644.51	1,008,588.99	

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1,008,588.99元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五名合计	12,384,172.52	1年内	64.08	619,208.63

(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	5,099,116.67	77.99%	2,476,312.46	57.83%
1至2年	59,523.99	0.91%	724,002.97	16.91%
2至3年	297,315.95	4.55%	81,830.00	1.92%
3年以上	1,081,830.00	16.55%	1,000,000.00	23.35%
合计	6,537,786.61	--	4,282,145.43	--

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	期末金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
前五名合计	4,006,546.40	1~3年	61.28

#### 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	13,085,206.51	100.00%	952,700.95	7.28%	12,132,505.56	1,370,545.76	100.00%	462,466.00	33.74%	908,079.76
合计	13,085,206.51	100.00%	952,700.95	7.28%	12,132,505.56	1,370,545.76	100.00%	462,466.00	33.74%	908,079.76

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	12,592,639.61	629,633.66	5.00%
1 年以内小计	12,592,639.61	629,633.66	5.00%
1 至 2 年	206,420.55	41,284.11	20.00%
2 至 3 年	8,726.35	4,363.18	50.00%
3 年以上	277,420.00	277,420.00	100.00%
3 至 4 年	277,420.00	277,420.00	100.00%
合计	13,085,206.51	952,700.95	

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952,700.95元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

##### (3) 本期实际核销的其他应收款情况：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
资产转让款	8,000,000.00	
保证金	351,369.41	553,695.12
备用金	301,580.60	488,273.58
其他	4,432,256.50	328,577.06
合计	13,085,206.51	1,370,545.76

## (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
湖南味菇坊生物科技有限公司	转让金	8,000,000.00	1 年以内	61.14%	400,000.00
西充县财政局	电费补贴款	4,300,000.00	1 年以内	32.86%	215,000.00
东莞市清溪长山头股份经济联合社	厂房租赁押金	150,000.00	5 年以上	1.15%	150,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	103,000.00	1-2 年	0.79%	20,600.00
东莞市清溪镇九乡股份经济联合社	厂房租赁押金	100,000.00	5 年以上	0.76%	100,000.00
合计	--	12,653,000.00	--	96.70%	885,600.00

(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

## 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	5,156,699.08		5,156,699.08	7,958,657.67	165,015.19	7,793,642.48
在产品	18,250,755.93		18,250,755.93	26,476,842.76	7,397,611.75	19,079,231.01
库存商品	4,794,386.06	1,024,895.36	3,769,490.70	3,449,929.03	1,049,475.02	2,400,454.01
周转材料	3,089,341.52		3,089,341.52	2,604,827.42	29,847.18	2,574,980.24

委托加工物资	516,433.20		516,433.20			
发出商品	12,057.50		12,057.50	61,756.71		61,756.71
合计	31,819,673.29	1,024,895.36	30,794,777.93	40,552,013.59	8,641,949.14	31,910,064.45

**(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	7,397,611.75			7,397,611.75		
库存商品	1,049,475.02			24,579.66		1,024,895.36
周转材料	29,847.18			29,847.18		
合计	8,641,949.14			7,617,053.78		1,024,895.36

(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	8,480.56	45,896.88
合计	8,480.56	45,896.88

**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	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
合计	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	

(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%	0.00
合计	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	--	0.00

(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

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. 期初余额	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
2. 本期增加金额	56,432.00	0.00	0.00	0.00	46,000.00	1,908,844.67	31,979.90	23,470.57	2,066,727.14
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,649,844.67	31,979.90	23,470.57	1,705,295.14
(2) 在建工程转入	56,432.00	0.00	0.00	0.00	46,000.00	259,000.00	0.00	0.00	361,432.00
(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. 本期减少金额	6,746,704.14	0.00	9,634,087.00	47,116,752.50	15,756,572.89	44,258,128.72	1,079,829.00	673,247.00	125,265,321.25
(1) 处置或报废	6,746,704.14	0.00	9,634,087.00	47,116,752.50	15,756,572.89	44,258,128.72	1,079,829.00	673,247.00	125,265,321.25
4. 期末余额	229,960,350.58	5,965,555.32	20,908,971.77	160,348,663.33	42,583,622.77	109,107,144.82	6,175,164.09	7,561,018.19	582,610,490.87
二、累计折旧									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	3,021,965.60	3,048.24	968,060.40	7,182,331.92	1,997,869.14	4,729,104.46	290,802.12	612,770.13	18,805,952.01
(1) 计提	3,021,965.60	3,048.24	968,060.40	7,182,331.92	1,997,869.14	4,729,104.46	290,802.12	612,770.13	18,805,952.01
3. 本期减少金额	2,804,143.19	0.00	3,359,536.53	17,522,194.42	6,631,845.32	14,577,068.50	974,514.13	439,648.61	46,308,950.70
(1) 处置或报废	2,804,143.19	0.00	3,359,536.53	17,522,194.42	6,631,845.32	14,577,068.50	974,514.13	439,648.61	46,308,950.70
4. 期末余额	32,856,140.18	5,244,532.19	11,000,542.17	55,866,181.96	14,262,555.45	35,535,906.75	2,934,122.49	3,985,325.88	161,685,307.07
三、减值准备									
1. 期初余额	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

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	3,195,274.87	0.00	3,940,924.80	23,144,702.77	7,382,018.39	23,535,579.70	15,197.78	170,802.07	61,384,500.38
(1) 处置或报废	3,195,274.87	0.00	3,940,924.80	23,144,702.77	7,382,018.39	23,535,579.70	15,197.78	170,802.07	61,384,500.38
4. 期末余额	0.00	422,728.28	91,430.31	2,803,597.78	81,047.69	4,213,017.77	16,585.91	105,555.08	7,733,962.82
四、账面价值									
1. 期末账面价值	197,104,210.40	298,294.85	9,816,999.29	101,678,883.59	28,240,019.63	69,358,220.30	3,224,455.69	3,470,137.23	413,191,220.98
2. 期初账面价值	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) 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	24,252,128.94			860,593.88	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	农用构筑物

其他说明

## (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 (平方米)	期末账面原值	期末账面净值
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	31,216,520.94
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	1,027,547.20
1号培养车间	粤房地证字第C5383924号	1,031.65	348,302.28	91,466.14
综合楼	粤房地证字第C5383925号	1,841.38	964,444.23	253,270.47
配电房	粤房地证字第C5383926号	356.32	59,142.08	15,531.88
2号培养车间	粤房地证字第C5383927号	1,031.65	348,302.28	91,466.14
过道雨蓬2	粤房地证字第C5383928号	253.50	85,585.83	22,474.99
真姬菇培养车间	粤房地证字第C5383929号	9,680.00	2,981,682.11	970,966.97
原料仓库	粤房地证字第C5383930号	1,452.00	490,219.46	128,735.64
过道雨蓬1	粤房地证字第C5383931号	299.16	101,001.42	26,523.22
菌种装瓶车间	粤房地证字第C5383932号	4,945.24	1,669,595.66	438,447.44
3号、4号出菇车间	粤房地证字第C5383933号	5,973.75	2,016,837.81	529,635.85
中央配电房	粤房地证字第C5383935号	471.60	159,220.05	41,811.65
掏瓶车间	粤房地证字第C5383937号	855.00	288,662.28	75,805.10
厂房	粤房地权证韶字第 0200124153号	34,883.06	39,784,104.50	32,465,114.03
宿舍楼	粤房地权证韶字第 0200124154号	1,911.71	3,244,031.29	2,647,234.23

仓库	粤房地权证韶字第 0200124155号	3,811.00	853,736.15	696,676.30
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	3,081,043.42
生产用房(发电机房)	西房权证房管字第 201307611号	318.73	436,313.91	362,520.53
生产用房(锅炉房)	西房权证房管字第 201307608号	890.43	1,218,921.94	1,012,767.10
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	13,288,796.51
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	5,474,469.46
生产用房(冷库)	西房权证房管字第 201307610号	1,152.16	2,403,295.29	1,998,448.26
二三期厂房	西房权证房管字第 201306256号	14,635.37	15,589,557.91	13,749,331.84
新办公楼	西房权证房管字第 201404028号	2,775.84	4,596,092.74	4,324,599.16
四五六期锅炉房	西房权证房管字第 201404029号	10,260.67	1,095,325.53	1,030,624.11
四五六期包装操作间			785,171.79	738,791.31
四五六期钢结构成品包材库			2,247,307.18	2,114,557.60
四五六期钢结构废菌包周转区			1,302,088.48	1,225,173.46
四五六期钢结构出菇房			4,733,941.93	4,454,305.57
四五六期框架结构配电房			741,436.39	697,639.39
四五六期钢结构原材料库			2,365,973.62	2,226,214.36
四五六期水池及水泵房			429,616.57	404,238.85
四五六期菌种养菌房及制袋车间			西房权证房管字第 201404032号	23,177.48
机器设备等			84,782,202.92	67,073,421.06
合计			267,549,795.10	218,738,748.58

## 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	313,508,508.04	168,626,234.58	144,882,273.46	310,559,930.68	168,626,234.58	141,933,696.10
供电设备设施	15,820,357.44	11,912,015.81	3,908,341.63	15,420,357.44	11,912,015.81	3,508,341.63
生产流水线设备	16,601,866.90	12,004,258.69	4,597,608.21	16,579,874.50	12,004,258.69	4,575,615.81
培养房冷气设备	46,635,315.00	37,772,214.57	8,863,100.43	46,635,315.00	37,772,214.57	8,863,100.43
合计	392,566,047.38	230,314,723.65	162,251,323.73	389,195,477.62	230,314,723.65	158,880,753.97

## (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	28,747,144.92	2,893,365.66			31,640,510.58	83.88%	80.00	182,000.00			其他
松山湖 400KVA 变压器及低压工程	426,000.00	348,257.44				348,257.44	81.75%	80.00				其他
研发楼实验室	4,105,813.50	3,205,398.95	7,200.00			3,212,598.95	78.25%	80.00				其他
韶关星河												
生产流水线设备	4,309,353.00	1,375,025.00		174,000.00		1,201,025.00	31.91%	30.00				其他
新乡星河												
房屋及建筑物	255,730,000.00	261,654,608.42				261,654,608.42	102.32%	95.00				其他
冷气保温工程	106,716,041.00	62,646,603.65				62,646,603.65	58.70%	67.00				其他
供电系统	22,753,000.00	14,807,100.00	400,000.00			15,207,100.00	65.08%	80.00				其他
生产流水线设备	52,000,000.00	14,921,761.50				14,921,761.50	28.70%	29.00				其他
西充星河												
生产流水线设备	2,499,867.20	105,000.00				105,000.00	94.20%	95.00	545.59	0.00		其他
房屋及建筑物	1,464,636.00	679,189.74	11,211.70			690,401.44	46.37%	45.00	2,426,023.41	11,211.70		其他
供电设备设施	11,310,000.00						88.16%	100.00	1,921,932.64			其他
生产流水线设备	14,526,924.00	252,000.00				252,000.00	1.73%	5.00	307,957.58			其他
培养房冷气设备	21,630,000.00						95.50%		1,455,748.53			其他
合计	535,191,537.85	388,742,089.62	3,311,777.36	174,000.00		391,879,866.98	--	--	6,294,207.75	11,211.70		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 闲置在建工程

项目	账面余额	状况
松山湖科技楼	32,389,068.02	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	386,419,141.59	

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	设计软件	合作收益权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,650,892.45	3,639,171.00	13,700.00		69,303,763.45
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	3,639,171.00	13,700.00	-	69,303,763.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,347,985.43	1,757,888.89	13,700.00		7,119,574.32
2. 本期增加金额	660,407.70	370,182.66	-	-	1,030,590.36
(1) 计提	660,407.70	370,182.66	-		1,030,590.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,008,393.13	2,128,071.55	13,700.00	-	8,150,164.68
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	59,642,499.32	1,511,099.45	-	-	61,153,598.77
2. 期初账面价值	60,302,907.02	1,881,282.11			62,184,189.13

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) 期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)	期末账面原值	期末账面净值
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	1,540,712.69
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	3,269,538.47
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	14,508,171.04	9,420,406.44
位于辉县市卫柿路冀屯镇宪录村西段路北土地使用权	辉国用(2013)第0213013号	346,698.21	41,631,760.00	38,578,764.12
合计		612,408.21	62,049,206.41	52,809,421.72

## 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	18,337,604.34	690,341.66	3,381,567.35	2,738,996.34	12,907,382.31
合计	18,337,604.34	690,341.66	3,381,567.35	2,738,996.34	12,907,382.31

## 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	91,000,000.00	115,000,000.00
合计	91,000,000.00	115,000,000.00



(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	31,710,124.05	46,643,535.37
1 年以上	36,371,670.53	46,928,156.05
合计	68,081,794.58	93,571,691.42

(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	14,876,405.33	延期付款
新乡生产基地工程设备款	16,734,011.60	延期付款
西充生产基地工程设备款	2,185,825.60	延期付款
其他款项	2,575,428.00	延期付款
合计	36,371,670.53	--

### 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	66,013.07	2,208,310.78
一年以上	42,593.00	109,915.00
合计	108,606.07	2,318,225.78

(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	5,675,636.48	27,539,309.62	29,067,876.64	4,147,069.46
二、离职后福利-设定提存计划	110,998.76	1,766,316.00	1,767,127.64	110,187.12
三、辞退福利	4,713,620.60	2,815.00	3,724,920.00	991,515.60
合计	10,500,255.84	29,308,440.62	34,559,924.28	5,248,772.18

## (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	5,614,484.33	24,220,358.12	25,744,561.55	4,090,280.90
2、职工福利费		2,345,884.97	2,345,884.97	0.00
3、社会保险费	61,152.15	825,142.53	829,506.12	56,788.56
其中：医疗保险费	37,521.51	627,546.64	618,431.59	46,636.56
工伤保险费	21,641.79	183,597.60	197,117.79	8,121.60
生育保险费	1,988.85	13,998.29	13,956.74	2,030.40
4、住房公积金	0.00	147,924.00	147,924.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,675,636.48	27,539,309.62	29,067,876.64	4,147,069.46

## (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	99,442.60	1,622,576.41	1,620,499.01	101,520.00
2、失业保险费	11,556.16	143,739.59	146,628.63	8,667.12
合计	110,998.76	1,766,316.00	1,767,127.64	110,187.12

## 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	60,494.69	58,670.00
城市维护建设税	6,310.68	
房产税	262,696.40	638,205.54
土地使用税	33,047.80	80,308.65
堤围防护费	10,890.41	15,388.90
印花税	3,490.51	5,494.47
残疾人就业保障金	0.00	150,752.05
教育费附加	3,786.41	
地方教育费附加	2,524.27	
增值税	868,813.63	
合计	1,120,746.12	817,510.93

## 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	447,189.79	596,851.63
合计	447,189.79	596,851.63

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	22,655,479.13	24,968,342.30
一年以上	3,511,504.49	3,793,092.27
合计	26,166,983.62	28,761,434.57

### (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
深圳市百益农产品有限公司	500,000.00	客户押金
深圳市壹芋农产品有限公司	350,000.00	客户押金
东莞市科苑城信息产业园有限公司	274,659.00	科苑城信息产业园管理费

广州市白云区松州润金旺食用菌批发行	200,000.00	客户押金
夏爱辉	200,000.00	客户押金
郑州市利达食用菌有限公司	120,000.00	合作保证金
合计	1,644,659.00	--

## 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	61,418,579.72	52,882,183.22
合计	61,418,579.72	52,882,183.22

## 20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	1,673,881.74	2,675,303.33
合计	1,673,881.74	2,675,303.33

## 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
质押借款	14,395,369.05	18,189,405.71
保证借款	34,537,302.01	
抵押借款+保证借款	7,500,000.00	56,305,564.35
合计	56,432,671.06	74,494,970.06

## 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	56,000,000.00	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	17,699,482.21	2,280,000.00	6,463,885.45	13,515,596.76	
合计	17,699,482.21	2,280,000.00	6,463,885.45	13,515,596.76	--

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)	3,949,393.90		3,949,393.90		0.00	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）	500,480.00		500,480.00		0.00	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	1,119,917.70			-553,416.00	566,501.70	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		0.00	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）					0.00	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		0.00	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		141,010.10	-12,121.21	86,868.69	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	204,000.00				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	372,857.17			-25,714.26	347,142.91	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	79,999.76			-10,000.02	69,999.74	与资产相关
食用菌工厂化节能生产关键技术研究	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	180,000.00		420,000.00	与收益相关

食用菌机械化生产关键技术集成示范		180,000.00			180,000.00	与收益相关
工业发展资金	7,474,833.68			-241,749.96	7,233,083.72	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	1,200,000.00			3,200,000.00	与资产相关
循环利用节能技术改造项目		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	17,699,482.21	2,280,000.00	5,620,884.00	-843,001.45	13,515,596.76	--

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843001.45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	2014 年度
调整前上期末未分配利润	-358,840,476.35	-65,566,179.41
调整后期初未分配利润	-358,840,476.35	-65,566,179.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,020,330.30	-293,274,296.94

期末未分配利润	-352,820,146.05	-358,840,476.35
---------	-----------------	-----------------

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	124,407,598.76	92,763,345.73	135,157,478.13	114,988,742.49
其他业务	5,865.02	5,863.55	7,340.06	7,336.12
合计	124,413,463.78	92,769,209.28	135,164,818.19	114,996,078.61

## 29、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4.99	
教育费附加	4.97	
合计	9.96	

## 30、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	11,483,108.62	14,221,783.60
人工费	588,995.92	862,375.15
业务及宣传费	5,132.74	39,717.24
运输费	34,622.00	151,192.40
租金	1,500.00	31,773.02
其他	200,536.10	385,923.51
合计	12,313,895.38	15,692,764.92

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,433,279.92	10,190,741.28
研发费用	1,407,799.89	1,183,118.29
折旧及摊销	2,828,926.87	3,130,928.21
修理费	2,336,979.08	2,966,718.08
税金及政府规费	975,141.75	764,775.27
中介机构费	194,040.00	379,910.00
租金	750,082.52	397,509.72
存货报废	39,252.85	
其他	1,418,728.08	1,772,211.37
合计	19,384,230.96	20,785,912.22

**32、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,997,740.42	7,104,588.29
减：利息收入	159,021.87	110,927.46
加：汇兑损失	30,271.91	59,112.21
加：其他支出	18,534.00	14,719.53
合计	8,887,524.46	7,067,492.57

**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	490,482.92	439,849.02
合计	490,482.92	439,849.02

**34、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	5,166,376.00	3,203,100.00	5,166,376.00



递延收益转入	7,285,307.04	5,548,137.69	7,285,307.04
非流动处置资产收入	520,176.42		520,176.42
其他	3,437,536.64		3,437,536.64
合计	16,409,396.10	8,751,237.69	16,409,396.10

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
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 13 年第二批专利资助款		16,500.00	与收益相关
科学技术局纳税大户奖		20,000.00	与收益相关
经信局发放项目补助资金		20,000.00	与收益相关
财政局工业发展金		50,000.00	与收益相关
收到财政局工业发展金		200,000.00	与收益相关
收到财政局电费补贴		2,590,000.00	与收益相关
财政局转拨 2014 年市级农业技术推广专项资金	100,000.00		与收益相关
财政国库支付中心 2014 年第二批企业国际市场开拓专项基金	21,376.00		与收益相关
东莞市财政局 2014 年下半年市农业龙头企业贷款贴息资金	312,500.00		与收益相关
东莞市财政局工贸发展科 2014 年东莞市标准化成果及技术标准示范资金	30,000.00		与收益相关
东莞市财政国库支付中心 2014 年第二批专利申请资助资金	12,500.00		与收益相关
东莞市财政国库支付中心省重点农业龙头企业进贷款贴息	390,000.00		与收益相关
根据政府审批文件确认电价补贴收入	4,300,000.00		与收益相关
合计	5,166,376.00	3,203,100.00	--

其他说明：

### 35、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
其中：固定资产处置损失	54,989.60	19,320.85	54,989.60
其他	414,452.63	4,969.22	414,452.63
合计	469,442.23	24,290.07	469,442.23

### 36、所得税费用

(1) 所得税费用表：无

(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	6,508,064.69

### 37、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	2,966,376.00	3,203,100.00
客户保证金及押金等	40,000.00	784,400.00
银行利息收入	143,718.42	110,927.46
其他往来	3,015,093.52	29,444.59
合计	6,165,187.94	4,127,872.05

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	2,350,614.84	2,117,155.24
厂房租金	455,348.40	1,714,428.66
退还保证金及押金等	34,457.05	125,719.00
中介机构服务费	1,345,058.00	421,720.00
研发外协费	2,082,389.01	478,607.76
其他业务及管理费	15,197,338.87	11,024,915.71
其他往来	4,711,993.58	2,989,331.78
合计	26,177,199.75	18,871,878.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

### 38、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	6,508,064.69	-15,090,331.53
加：资产减值准备	-7,126,570.86	-4,362,879.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,805,952.01	25,473,858.99
无形资产摊销	1,030,590.36	733,159.66
长期待摊费用摊销	3,381,567.35	5,854,939.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,957,713.06	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,989.60	19,320.85
财务费用（收益以“-”号填列）	8,997,740.42	7,104,588.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,504,767.26	-4,657,096.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,861,929.75	-7,319,405.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,692,759.11	-4,386,427.62
经营活动产生的现金流量净额	10,644,698.91	3,369,726.52
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	14,393,672.82	33,229,658.70

减：现金的期初余额	61,039,531.62	33,886,515.78
现金及现金等价物净增加额	-46,645,858.80	-656,857.08

(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	14,393,672.82	61,039,531.62
其中：库存现金	482,548.65	185,830.57
可随时用于支付的银行存款	13,911,124.17	60,853,701.05
三、期末现金及现金等价物余额	14,393,672.82	61,039,531.62

### 39、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	6.1136	33.07
港币	0.01	0.78861	0.01
应收账款			
其中：美元	936.50	6.1136	5,725.38

(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：无

2、同一控制下企业合并：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：无

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股份有限公司	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股份有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	食用菌种植	100.00%		投资设立
西充星河生物科技股份有限公司	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

### (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
西充星河生物科技股份有限公司	47.84%	487,734.39		38,028,041.98

**(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	28,211,906.10	198,208,335.70	226,420,241.80	101,359,801.76	45,570,385.73	146,930,187.49	22,751,903.99	205,885,539.66	228,637,443.65	109,886,503.01	40,280,398.03	150,166,901.04

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	60,893,458.91	1,019,511.70	1,019,511.70	23,653,490.31	44,203,639.00	66,512.27	66,512.27	16,297,514.42

(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**

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：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：无

## 十、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、本企业合营和联营企业情况：无

### 4、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
东莞市星河实业投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
叶龙珠	公司实际控制人之兄
陈介宏	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

### 5、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**

报告期内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**

报告期内公司与关联方之间不存在资金拆借的情况。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无**

**(7) 关键管理人员报酬：无**

**(8) 其他关联交易：无**

**6、关联方应收应付款项：无**

**7、关联方承诺：无**

**8、其他：无**

**十一、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30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2015年6月30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**



## 十二、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：无

## 十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他

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188,220,000.00元，应付账款余额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44,835,520.00元，应付账款余额2,575,794.00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，2015年度已支付300,000.00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6,588,100.00元，已付款6,588,100.00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。2015年1至6月累计支付现场管理费86400.00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6,600,000.00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) 项目相关勘查、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1,047,131.00元，应付账款余额127,369.00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。

#### 十四、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	4,987,024.96	100.00%	261,617.66	5.25%	4,725,407.30	8,589,608.31	100.00%	441,808.40	5.14%	8,147,799.91
合计	4,987,024.96	100.00%	261,617.66	5.25%	4,725,407.30	8,589,608.31	100.00%	441,808.40	5.14%	8,147,799.91

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	4,958,848.96	247,942.46	5.00%
1 年以内小计	4,958,848.96	247,942.46	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	4,987,024.96	261,617.66	

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：无

## (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 261,617.65 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：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	4,872,949.93	一年以内	97.71	243,647.50

## (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	234,038,943.04	100.00%	689,660.19	0.29%	233,349,282.85	214,259,406.14	100.00%	337,438.29	0.16%	213,921,967.85

提坏账准备的其他应收款										
合计	234,038,943.04	100.00%	689,660.19	0.29%	233,349,282.85	214,259,406.14	100.00%	337,438.29	0.16%	213,921,967.85

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			
一年内	8,024,742.18	401,237.11	5.00%
1 年以内小计	8,024,742.18	401,237.11	5.00%
1 至 2 年	33,199.52	6,639.90	20.00%
2 至 3 年	8,726.35	4,363.18	50.00%
3 年以上	225,972,274.99	277,420.00	100.00%
3 至 4 年	225,972,274.99	277,420.00	100.00%
合计	234,038,943.04	689,660.19	

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 689,660.19 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：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	180,616.00	267,420.00
其他	233,858,327.04	213,991,986.14
合计	234,038,943.04	214,259,406.14

## (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
新乡市星河生物科技股份有限公司	往来款	121,016,135.09	3 年以上	51.71%	
韶关市星河生物科技股份有限公司	往来款	82,888,209.27	3 年以上	35.42%	
西充星河生物科技股份有限公司	往来款	18,260,018.40	3 年以上	7.80%	
湖南味菇坊生物科技股份有限公司	资产转让款	8,000,000.00	1 年以内	3.42%	
东莞菇木真农业科技有限公司	往来款	3,531,144.23	3 年以上	1.51%	
合计	--	233,695,506.99	--	99.85%	

(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股份有限公司	113,000,000.00			113,000,000.00		
新乡市星河生物科技股份有限公司	251,600,000.00			251,600,000.00		
西充星河生物科技股份有限公司	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	6,745,907.03	3,727,537.79	6,745,907.03	3,727,537.79
其他业务	5,865.02	5,863.55	5,865.02	5,863.55
合计	6,751,772.05	3,733,401.34	6,751,772.05	3,733,401.34

5、投资收益：无

6、其他：无

### 十五、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	3,902,723.46	
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）	12,451,683.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,452.63	
少数股东权益影响额	2,148,853.18	
合计	13,791,100.69	--

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	1.95%	0.04	0.04

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.51%	-0.05	-0.05
-------------------------	--------	-------	-------

### 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

### 4、其他



## 第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。

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）：

二〇一五年七月十六日