



广东星河生物科技股份有限公司

STARWAY BIO-TECHNOLGY CO.,LTD

2015 年年度报告

2016 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中所涉及的有关公司未来发展等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺。公司已在本报告目录页之后“重大风险提示”中对于公司经营中可能面临的诸如产业转型风险、市场竞争风险、行业政策风险、商誉减值风险等予以描述，请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 147,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	142

重大风险提示

公司提请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、产业转型的风险：

公司并购玛西普成功后，从单一食用菌产业转型拓展到医疗健康产业，但这两个业务的相关程度低，公司原有的人才、管理经验等无法直接运用到新的产业，需要尽快着手完善组织结构、加强人才队伍建设和管理制度建设、提高公司总部以财务管理为核心的管理运营能力。在并购后的业务整合、人员整合、文化整合等方面也面临相应的风险。公司将通过法人治理结构的优化、完善内部管理制度等方式来降低企业转型所面临的风险。

二、市场竞争的风险

(1) 食用菌产业：随着 2015 年国内食用菌产业中上市公司数量的增加，反映出该行业的供需格局较公司上市之初已经发生了巨大变化，预示着公司将面临着更为严峻的价格和毛利率下降的风险。2015 年公司对食用菌产业进行主动性的产能调整，仅保留了具有产能及成本优势的韶关基地和西充基地，公司将通过菌种的更新换代并对生产工艺及配方进行优化，进一步提高产品质量和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。

(2) 医疗健康产业：玛西普凭借较强的研发团队和持续创新的研发能力，打破了国外企业对伽玛刀设备的全球垄断地位，公司的第二代头部伽玛刀获得了 FDA 和 SS&D 双认证并在美国实现产品销售，同时取得全球主要市场准入认证，公司伽玛刀的装机量在国内同行业处于领头羊的地位。目前国内外诸多知名企业纷纷在医疗健康领域加大投资力度，该领域内的竞争也将日益激烈。玛西普也面临着潜在竞争对手可能增加以及肿瘤治疗领域出现替代伽玛刀的新技术的风险。公司将从加强玛西普现有产品的技术水平、提高客户服务水平、密切关注肿瘤放射治疗领域的新技术，通过产业链的延伸，提高企业竞争能力。

三、行业政策风险

公司现有的食用菌行业属于国家扶持发展的产业，受行业政策风险的影响较小。但是新进入的医疗健康产业，由于其现有产品属于大型放射治疗设备，其生产、销售活动会受到相关医疗政策变化的影响。公司未来拟开展建设的肿瘤放射治疗中心等业务，也会受到国家医疗体系改革相关政策的影响。如果未来国家有关部门对甲类大型医用设备的配置证政策以及对民营资本投资建设医疗服务机构的相关政策收紧，将影响公司开拓国内市场的进度，如果相关政策放松或者取消，将有利于公司扩大市场销售。

四、商誉减值的风险

报告期内因收购玛西普，公司形成较大金额的商誉。未来，如果玛西普的经营业绩与预期出现较大差异，公司将面临商誉减值的风险，直接影响公司当期损益。玛西普将通过加大国际市场开拓力度、丰富国内市场经营模式等途径实现预期经营业绩。公司也将通过加大对医疗健康领域的投资等方式为玛西普业务的发展提供支持，从而降低未来发生商誉减值的可能性。

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
玛西普	指	玛西普医学科技发展（深圳）有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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 公司简介和主要财务指标

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（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	邵亚宁	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	shaoyaning@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》、《证券日报》
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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	贺春海、陈莹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十二层	王鸿远、袁功鑫	2015.12.1~2016.12.31

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	280,137,234.37	307,842,534.93	-9.00%	254,837,544.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,576,605.27	-293,274,296.94	上升 103.61 个百分点	-163,159,004.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,418,698.94	-296,172,833.87	上升 97.83 个百分点	-163,345,042.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,372,613.64	21,248,174.12	146.48%	13,600,812.41
基本每股收益（元/股）	0.07	-1.99	上升 103.52 个百分点	-1.11
稀释每股收益（元/股）	0.07	-1.99	上升 103.52 个百分点	-1.11
加权平均净资产收益率	3.39%	-64.73%	上升 68.12 个百分点	-23.95%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,848,859,238.18	803,998,827.45	129.96%	1,034,296,452.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,442,003,288.14	306,425,610.87	370.59%	599,699,907.81

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	233,938,544
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0452

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	70,881,658.67	53,531,805.11	74,764,876.45	80,958,894.14
归属于上市公司股东的净利润	1,254,081.28	4,766,249.02	3,689,384.60	866,890.37

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-488,124.69	-7,282,645.70	2,037,283.45	-685,212.00
经营活动产生的现金流量净额	8,938,178.18	1,706,520.73	13,161,703.63	28,566,211.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	812,485.98	-7,037,187.15	-1,704,095.96	
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)	16,530,061.88	11,284,324.33	5,665,880.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,610,738.20	-960,638.77	-1,888,963.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
少数股东权益影响额(税后)	2,957,981.85	387,961.48	1,886,783.64	
合计	16,995,304.21	2,898,536.93	186,037.79	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）食用菌的研发、生产和销售

报告期内公司食用菌产业的主要品种有金针菇、真姬菇、白玉菇及杏鲍菇。上述产品和业务是公司取得营业收入的主要来源。公司目前日产鲜品食用菌约132吨，公司的资产规模、产能位居国内同行业前列。

（二）投资并购业务

报告期内，公司依托上市公司特有的融资渠道优势，通过发行股份购买资产的方式进行了重大资产重组，收购了玛西普医学科技发展（深圳）有限公司100%的股权，2015年12月29日完成了被收购资产的过户手续，玛西普成为公司的全资子公司，公司也由此正式转型进入医疗健康领域。玛西普的主营业务是研发、生产和销售数控放疗设备，目前的主要产品是第一代头部伽玛刀、第二代头部伽玛刀和体部伽玛刀。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产年末金额比年初金额增加 5,178,300.00 元，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
无形资产	无形资产年末金额比年初金额增加 125.17%，主要系本年末玛西普子公司纳入合并范围所致。
在建工程	在建工程年末金额比年初金额减少 75.71%，主要系本年度新乡子公司处置不再纳入合并范围所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的主要产业为原有的食用菌产业和通过资产重组新进入的医疗健康产业，公司核心竞争力的变化情况如下：

（一）核心技术团队

报告期内公司并购玛西普后，公司的核心管理团队由原来的单一食用菌技术团队增加了医疗健康产业的核心管理团队。玛西普现有团队中的核心人员参与了国内第一台伽玛刀的研发和生产，在肿瘤放射治疗设备领域专注服务近二十年，具有较高的技术水平和丰富的业务经验。

（二）土地使用权

截至报告期末，公司土地使用权具体情况如下：

序号	土地证号	面积 (m ²)	位置	取得方式	使用年限
1	东府国用(2003)第特414号	29,999.95	广东省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	广东省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	广东省韶关市曲江白土镇白土工业城	出让	至2056年12月12日
4	西国用(2010)第1089号	53,333.60	四川省西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日
5	西国用(2010)第1090号	66,666.70	四川省西充县多扶工业园区	出让	至2060年5月13日

(三) 拓展国际市场的资质认证

市场准入认证资质

证书名称	证书编号	认证产品	生效日期	认证机构
美国FDA510(K)认证	K041125	第一代头部伽玛刀	2004.12.8	US FDA
美国FDA510(K)认证	K102533	第二代头部伽玛刀	2011.3.16	US FDA
欧盟CE认证	83312-2010-CE-RGC-NA	第二代头部伽玛刀	2010.10.18	挪威船级社
美国SS&D注册证	TN-1389-D-101-S	第二代头部伽玛刀	2014.11.20	美国田纳西州
欧盟CE认证	28749-2008-CE-NOR	体部伽玛刀	2008.7.4	挪威船级社

(四) 专利及专利使用权

1、截止报告期末，公司食用菌产业共获得专利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

2、截止报告期末，公司医疗健康产业共获得专利10项，具体如下：

序号	专利类型	专利权人	名称	专利号	授权公告日
1	发明	玛西普	一种影像引导下的放射治疗装置	ZL201010521542.5	2013.11.13
2	实用新型	玛西普	一种医用放射治疗射源装置结构	ZL200620013188.4	2007.5.16
3	实用新型	玛西普	一种头部光子刀聚焦及屏蔽装置	ZL200620123407.4	2007.9.5
4	实用新型	玛西普	一种头部光子刀聚焦及屏蔽装置	ZL200620123408.9	2007.9.5
5	实用新型	玛西普	一种防护装置	ZL200620123406.X	2007.9.26
6	实用新型	玛西普	一种医用放射治疗装置结构	ZL200620137765.0	2007.10.17
7	实用新型	玛西普	一种医用放射治疗装置结构	ZL200620137766.5	2007.10.31
8	美国专利	玛西普	Configuration of a Medical Radiotherapeutic Instrument (United States)	US 7,627,090 B2	2009.12.1
9	美国专利	玛西普	Focusing and Shielding Device for Encephalic	US 7,659,530 B2	2010.2.9

序号	专利类型	专利权人	名称	专利号	授权公告日
			Photon Knife (United States)		
10	美国专利	玛西普	Protector (United States)	US 7,820,927 B2	2010.12.26


(五) 品牌优势

1、食用菌产业的主要品牌情况如下：

序号	商标名称	类别	有效日期	注册号	取得方式	备注
1		31	2011. 1. 14- 2021. 1. 13	6888590	自行取得	广东省著名商标 广东省名牌产品 绿色食品 A 级产品认证
2		31	2015. 4. 21- 2025. 4. 20	14163711	自行取得	
3		31	2010. 10. 7- 2020. 10. 6	7277839	自行取得	
4		29	2015. 7. 21- 2025. 7. 20	14843039	自行取得	

2、医疗健康产业的主要品牌情况如下：

序号	商标名称	类别	有效期限	注册号	取得方式
1		10	2009. 11. 07-2019. 11. 06	1332109	自行取得
2		10	2010. 04. 14-2020. 04. 13	6819147	自行取得
3		10	2012. 02. 14-2022. 02. 13	9112904	自行取得

其中  的第二代头部伽玛刀具备国际领先优势，并已获得美国FDA、欧盟CE等认证，同时取得全球主要市场准入认证、成功打破国际大型公司全球垄断地位，并在美国实现销售；公司的伽玛刀产品在广泛的临床应用中得到了医生和患者的认可，在同行业中具有较高的市场知名度。

2015年度公司未发生关键管理人员及核心技术人员的离职从而使得公司核心竞争力严重影响的情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司发展历程中具有重要战略意义的一年。面对前两个会计年度连续亏损、国际国内经济形势持续低迷等不利局面，公司管理层认真总结以往经营过程中的不足之处，结合公司实际和市场需求，确立了产业转型的战略思路，通过调整原有食用菌产业的生产布局和规模，积极实施并购重组，推动公司由单一的食用菌产业向多产业并行发展的平台化公司进行产业转型。报告期内，公司主要经营情况如下：

一、公司对食用菌产业进行了主动性的产能调整，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基地业务，仅保留最具成本和市场优势的韶关和西充两个生产基地。持续提高研发精度，对现有品种的菌种进行了更新换代，并根据新菌种的生物特性对生产工艺和配方进行调整，进一步提高了产品品质及生物转化率。2015年，公司日产鲜品食用菌约132吨，年总产量为39,553吨，较上年同期下降8.75%，公司实现营业收入28,013.72万元，比上年同期减少9.00%；归属于上市公司股东的净利润为1,057.66万元，比上年同期增长103.61%。

二、公司积极盘活存量资产。公司先后处置了清溪分公司、清溪第二分公司的资产，同时把新乡星河100%的股权转让给了天水众兴菌业科技股份有限公司。上述举措使公司食用菌产业的资产结构得到明显改善，同时也极大地降低了闲置资产拖累公司业绩的风险。

三、积极实施产业转型。经过市场调查和研究，公司在众多的投资方向中选择了医疗健康产业。报告期内通过实施重大资产重组，以发行股份购买玛西普100%的股权的方式正式进入医疗健康领域。玛西普作为公司涉足医疗健康产业的战略切入点，为未来公司业务的发展打开了更加宽广的市场空间。2015年12月29日玛西普完成资产过户手续，按照相关财务准则的规定，公司报告期内合并玛西普期末资产负债表，不合并2015年损益。玛西普公司2015年度实现净利润6,066.40万元，实现了重组时约定的第一年的利润承诺。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司四个品种的鲜品食用菌的毛利率均较往年有所上升，从而部分抵消了削减产能后产量减少对经营业绩的影响。公司金针菇的产量为20,511吨，较上年同期下降19.22%；平均销售价格较上年同期上升5.07%；毛利率为32.71%，较上年同期上升了20.23个百分点。真姬菇的产量为4,876吨，较上年同期下降23.34%；平均销售价格较上年同期上升5.17%；毛利率为40.52%，较上年同期上升了16.74个百分点；白玉菇的产量为1,571吨，较上年同期增长了35.50%；平均销售价格较上年同期上升10.45%；毛利率为39.04%，较上年同期上升了7.94个百分点。杏鲍菇的产量为12,595吨，较上年同期增长了20.73%；平均销售价格较上年同期下降9.25%；毛利率为15.03%，较上年同期上升了16.81个百分点。

(1) 资产负债表项目变动幅度较大的说明

- 1) 货币资金年末金额比年初金额增长77.78%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 2) 应收账款年末金额比年初金额增长157.74%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 3) 预付账款年末金额比年初金额增加503.12%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 4) 其他应收款年末金额比年初金额增加8,891.08%，主要系原新乡子公司结欠的往来款83,198,135.09元尚未结清。
- 5) 其他流动资产年末金额比年初金额减少81.83%，主要系待抵扣的增值税进项减少。
- 6) 可供出售金融资产年末金额比年初金额增加5,178,300.00元，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 7) 在建工程年末金额比年初金额减少75.71%，主要系本年度新乡子公司处置不再纳入合并范围所致。
- 8) 无形资产年末金额比年初金额增加128.95%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 9) 商誉年末金额比年初金额增加946,904,938.30元，主要系本年度合并玛西普形成的商誉。
- 10) 长期待摊费用年末金额比年初金额减少41.69%，主要系瓶框盖的摊销及处置减少。
- 11) 递延所得税资产年末金额比年初金额增加456,726.87元，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 12) 短期借款年末金额比年初金额减少65.22%，主要系公司归还部分短期借款相应新增长期借款所致。
- 13) 应付账款年末金额比年初金额下降56.33%，主要系本年度新乡子公司处置不再纳入合并范围所致。
- 14) 预收款项年末金额比年初金额增长1,295.81%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 15) 应交税费年末金额比年初金额增长2,661.31%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。
- 16) 一年内到期的非流动负债年末金额比年初金额增长112.94%，主要系一年内到期的长期借款增加。
- 17) 长期借款年末金额比年初金额减少32.09%，主要系一年内到期的长期借款重分类所致。
- 18) 长期应付款年末金额比年初金额减少60,715,000.00元，主要系本年度归还款项所致。
- 19) 递延所得税负债年末金额比年初金额增加17,288,542.49元，主要系本年末玛西普纳入合并范围，可辨认资产增值计提相应的递延所得税负债。
- 20) 股本年末金额比年初金额增长58.71%，主要系本年度发行股份购买玛西普股权所致。
- 21) 资本公积年末金额比年初金额增长204.37%，主要系本年度发行股份购买玛西普股权所形成的股本溢价。

(2) 利润表项目变动幅度较大的说明

- 1) 营业收入本年金额比上年金额减少9.00%，营业成本减少26.98%，主要系公司上年末关停了三个成本费用较高的生产基地，其他基地的单产有所提高，摊薄了固定成本，导致平均单位成本下降。

2) 营业税金及附加本年金额比上年金额增长79.33%，主要是由于应缴纳的增值税增加。

3) 管理费用本年金额比上年金额减少30.77%，主要是由于公司上年末关停了3个成本费用较高的生产基地，相应的人工费等管理成本减少。

4) 资产减值损失本年金额比上年金额减少97.80%，主要是本年计提长期资产减值金额减少所致。

5) 投资收益本年金额比上年金额增加794,535.64元，主要是本年度增加处置新乡子公司100%股权的收益。

6) 营业外收入本年金额比上年金额增长84.63%，主要是本年结转损益的政府补助增加所致。

7) 营业外支出本年金额比上年金额减少88.22%，主要是本年非流动资产报废减少所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	280,137,234.37	100%	307,842,534.93	100%	-9.00%
分行业					
食用菌行业	279,923,856.71	99.92%	307,535,176.27	99.90%	-8.98%
其他业务	213,377.66	0.08%	307,358.66	0.10%	-30.58%
分产品					
金针菇	127,226,743.14	45.42%	148,115,515.56	48.11%	-14.10%
真姬菇	67,114,779.19	23.96%	83,287,168.82	27.06%	-19.42%
白玉菇	20,319,385.97	7.25%	15,699,547.95	5.10%	29.43%
杏鲍菇	64,232,650.16	22.93%	58,674,438.05	19.06%	9.47%
其他品种	997,631.48	0.36%	1,395,756.15	0.45%	-28.52%
经销商品	32,666.77	0.01%	362,749.74	0.12%	-90.99%
其他业务收入	213,377.66	0.08%	307,358.66	0.10%	-30.58%
分地区					
内销	279,923,856.71	99.92%	304,533,497.62	98.93%	-8.08%
外销			3,001,678.65	0.98%	-100.00%
内销(其他业务收入)	213,377.66	0.08%	307,358.66	0.10%	-30.58%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	127,226,743.14	85,611,239.70	32.71%	-14.10%	-33.96%	20.23%
真姬菇	67,114,779.19	39,917,982.56	40.52%	-19.42%	-37.12%	16.74%
杏鲍菇	64,232,650.16	54,576,457.76	15.03%	9.47%	-8.61%	16.81%
分地区						
内销	279,923,856.71	192,514,923.51	31.23%	-8.08%	-26.38%	17.10%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
鲜品食用菌	销售量	吨	39,055	42,815	-8.78%
	生产量	吨	39,553	42,952	-7.91%
	库存量	吨	288	302	-4.64%

备注：上表生产量为全年鲜品食用菌的产出数量，销售量中包含鲜菇和公司利用自产鲜菇脱水加工成的干菇。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食用菌	原材料	73,278,049.86	38.02%	92,739,953.65	35.13%	2.89%
食用菌	人工工资	25,049,308.27	13.00%	30,185,968.65	11.44%	1.56%
食用菌	折旧	25,107,936.62	13.03%	48,166,886.24	18.25%	-5.22%
食用菌	水电费	32,052,125.58	16.63%	51,828,571.36	19.64%	-3.01%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司把全资子公司新乡市星河生物科技有限公司100%股权出售给天水众兴菌业科技股份有限公司，并于2015年10月29日完成资产过户手续，新乡星河不再纳入本报告期的合并范围。

2、公司以发行股份的方式购买玛西普医学科技发展（深圳）有限公司100%股权，并于2015年12月29日完成资产过户手续，玛西普的资产纳入本报告期的合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	104,180,353.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.19%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	29,528,991.60	10.54%
2	客户 2	22,318,371.55	7.97%
3	客户 3	21,540,637.50	7.69%
4	客户 4	16,159,945.00	5.77%
5	客户 5	14,632,407.50	5.22%
合计	--	104,180,353.15	37.19%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,928,952.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.27%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	15,230,165.76	13.83%
2	供应商 2	3,583,308.54	3.25%
3	供应商 3	3,499,670.07	3.18%
4	供应商 4	3,322,784.20	3.02%
5	供应商 5	3,293,023.67	2.99%
合计	--	28,928,952.24	26.27%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,419,589.23	33,022,771.18	-23.02%	
管理费用	43,373,739.88	62,647,710.24	-30.77%	主要是由于公司上年末关停了 3 个成本费用较高的生产基地，相应的人工费等管理成本减少。
财务费用	19,123,261.18	19,987,774.94	-4.33%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司重视研发的投入和自身研发综合实力的提升，公司持续秉持“科技兴菌”理念，加强研发团队建设，打造良好的研发平台，全面提升公司的整体研发能力；同时对公司现有食用菌品种真姬菇、白玉菇的菌种进行更新换代，并通过改进生产工艺及调整配方以适应新菌种的生物特性，从而提高产品的品质及生物转化率。

报告期内，研发投入总额为355.30万元，较上年同期下降44.89%，主要是公司削减食用菌产能，加强费用控制，将研发费用集中投向现有产品的改良和菌种更新上，收缩了对食用菌产业内其他储备项目的研发。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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	28	47	64
研发人员数量占比	2.45%	3.30%	4.77%
研发投入金额（元）	3,552,965.85	6,447,239.83	7,851,288.36
研发投入占营业收入比例	1.27%	2.09%	3.08%
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%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：□ 适用 √ 不适用

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

近两年专利数情况

√ 适用 □ 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	1	3	9

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
实用新型	1		15
外观设计		1	6
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	报告期内公司并购玛西普后，公司的核心管理团队由原来的单一食用菌技术团队增加了医疗健康产业的核心管理团队。玛西普现有团队中的核心人员参与了国内第一台伽玛刀的研发和生产，在肿瘤放射治疗设备领域专注服务近二十年，具有较高的技术水平和丰富的业务经验。		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	301,059,201.46	309,622,971.41	-2.77%
经营活动现金流出小计	248,686,587.82	288,374,797.29	-13.76%
经营活动产生的现金流量净额	52,372,613.64	21,248,174.12	146.48%
投资活动现金流入小计	150,529,877.65	12,000,000.00	1,154.42%
投资活动现金流出小计	31,907,474.82	52,474,570.46	-39.19%
投资活动产生的现金流量净额	118,622,402.83	-40,474,570.46	-294.25%
筹资活动现金流入小计	138,000,000.00	197,000,000.00	-29.95%
筹资活动现金流出小计	261,520,318.88	150,613,119.52	73.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-123,520,318.88	46,386,880.48	-366.28%
现金及现金等价物净增加额	47,474,697.59	27,153,015.84	74.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

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长146.48%，主要是当期收到政府补助增加，同时本期关停分子公司后期间费用减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降393.08%，主要是当期收到处置清溪分公司、清溪第二公司及新乡星河的现金和收购玛西普子公司期末现金余额并入所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期下降366.28%，主要系本期偿还到期银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	794,535.64	5.25%	主要是本年度增加处置新乡子公司 100% 股权的收益	
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	5,080,717.60	33.55%	主要是本年计提长期资产减值金额	
营业外收入	20,899,774.39	138.02%	主要是本年结转损益的政府补助	
营业外支出	946,488.33	6.25%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	108,514,229.21	5.87%	61,039,531.62	7.59%	-1.72%	
应收账款	48,734,229.28	2.64%	18,908,245.85	2.35%	0.29%	
存货	35,858,017.45	1.94%	31,910,064.45	3.97%	-2.03%	
固定资产	404,071,424.57	21.86%	447,502,316.02	55.66%	-33.80%	
在建工程	38,598,403.95	2.09%	158,880,753.97	19.76%	-17.67%	
短期借款	40,000,000.00	2.16%	115,000,000.00	14.30%	-12.14%	
长期借款	50,593,118.05	2.74%	74,494,970.06	9.27%	-6.53%	
商誉	946,904,938.30	51.22%	0	0	51.22%	主要系本年度合并玛西普子公司形成的商誉。
无形资产	142,369,461.83	7.70%	62,184,189.13	7.73%	-0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债：

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,160,506,173.66	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备	收购	1,125,001,072.00	100.00%	发行股份	无	长期	大型立体定向放射外科治疗设备	6,000.00	6,066.40	否	2015年08月07日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	1,125,001,072.00	--	--	--	--	--	6,000.00	6,066.40	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售 定价原则	是否 为关 联交 易	与交 易对 方的 关联 关系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按计划如期 实施,如未按计划 实施,应当说明原 因及公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
天水众兴 菌业科技 股份有限 公司	新乡市星河 生物科技有 限公司 100%股权	2015年10 月29日	2,626.39	-98.16	由于新乡星河尚未建成 投入使用,处置该子公司 对公司的整体生产经营 不会造成不利影响;处置 该子公司消除了闲置资 产可能拖累公司业绩的 风险。	-9.28%	按照新乡 星河净资 产账面价 值作为出 售价格	否	不适 用	是	是	2015年10 月09日	http://www.cnin fo.com.cn

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	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	113,000,000	229,786,452.40	136,214,491.80	135,706,870.80	21,253,438.34	21,351,956.85
西充星河生物科技有限公司	子公司	食用菌的研发、生产、销售	15,678,479 美元	229,547,676.10	88,015,205.83	136,555,305.00	3,361,590.80	9,544,663.22
东莞市菇木真农业科技有限公司	子公司	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。（法律规及国务院决定禁止或应经许可的除外）	2,000,000	437,507.72	-3,122,686.46	32,666.77	-144,307.63	-144,307.63
东莞市星羽实业有限公司	子公司	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）。	10,000,000	36,336,276.14	36,173,651.04	0.00	-199,928.12	-199,948.96
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	子公司	开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备。	8,190,000	137,397,034.70	80,127,726.29	112,411,427.57	67,999,750.45	60,676,424.66

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
新乡市星河生物科技有限公司	转让	由于新乡星河尚未建成投入使用，处置该子公司对公司的整体生产经营不会造成不利影响；处置该子公司消除了闲置资产可能拖累公司业绩的风险。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、食用菌行业

近年来工厂化食用菌生产企业上市公司数量逐步增加，产业未来将呈现行业整合加剧，市场竞争更加激烈，价格总体水平持平或者下降的趋势。同时，食用菌行业内的某些品类将出现区域性供需失衡的局面。该行业仍然是机遇与挑战并存，公司未来将稳定现有食用菌产业的生产规模，通过品种改良、质量控制、合理规划销售市场等措施，提高单产，降低成本，努力提高产品利润。

2、医疗健康产业

根据世界卫生组织公开发布的数据，全球癌症病人将逐年递增，预计在下一个20年内，全球每年新发癌症病例数将由2012年的1,400万上升到2,200万。根据世界卫生组织建议，每百万人均应拥有放疗设备（如加速器）2-3台，当前美国为8.2台、法国为4台，而我国即使把钴-60机及加速器加在一起也仅为0.24台。由此可见我国放射治疗设备的市场现状较为落后。当前，放疗早已与手术、化疗并列成为肿瘤治疗的三大核心手段。从医学的角度看，目前大约近70%的肿瘤患者需要进行不同程度的放射治疗。相对于肿瘤手术治疗，现代化精准放疗具有副作用更小，治疗效果更好，综合成本更低等一系列优势。随着国内居民生活水平的进一步提高，放疗技术的进一步发展和患者放疗意识的提升，放疗设备的使用也会随之增加，放疗设备生产以及下游的医疗服务领域均会迎来新的增长。

公司全资子公司玛西普的主营业务是研发、生产和销售以伽玛刀为主要产品的立体定向放射治疗设备，公司的业务将受益于上述行业格局和趋势的影响。国家近年来不断加大对自主开发的医疗装备制造业的支持力度，公司是目前国内伽玛刀市场的领头羊，同时还获得了进入美国、欧洲等主流市场的资格准入资质，公司有望受益于国家相关扶持政策，进而扩大国内、国际市场的销售，提升业绩。

（二）公司发展战略

实施产业转型后，公司初步确立了当前的三大主要业务板块：食用菌产业、医疗健康产业和投资业务。未来公司将稳定现有食用菌产业，通过挖潜增效；重点发展医疗健康产业，依托玛西普，不断完善业务结构和产业模式，探索并实施向医疗服务领域的业务拓展；积极从事投资业务，发挥上市公司的平台优势，灵活运用多种资本运作手段，使资本平台为产业布局服务、为价值链的整合服务。最终使公司发展成为一家具有国际化视野、具备全球资源配置能力的平台化上市公司。

（三）2016年度经营计划

2016年是公司产业转型后的关键一年，结合年度任务目标和公司面临的内外部形势，未来公司将立足做好食用菌、医疗健康及投资三大主要业务，具体做好以下工作：

- 一) 对公司的战略进行研究梳理，为产业转型后一个时期内的发展确定方向。
- 二) 做好现有业务的经营管理，不断改善企业基本面，提升效益。

1、食用菌产业

将公司多年以来积累的食用菌行业的生产经验专注投入韶关和西充两个基地。注重品种改良，合理安排产品结构，结合历年市场规律，科学制订生产计划，通过提高单产、加强销售规划和价格预判等策略，全力实现食用菌产业的扭亏增利的目标。

广东虫草子实体是公司食用菌产业储备的新品种，2015年取得了专利。因公司实施产业转型，收缩食用菌产业的生产规模和投资力度，加之该品种的市场前景尚不明朗，产品的获利能力具有极大的不确定性，2016年公司没有对其进行产业化种植的计划。

2、医疗健康产业

(1) 公司将继续拓展伽玛刀的国内业务，通过直接销售或与医院、中间商合作等方式，进一步提高公司伽玛刀的市场占有率，同时积极进行国际市场的开拓，在现有国际市场销售平台的基础上，通过开拓新的销售渠道，进一步提高公司产品在国际市场上的知名度和占有率，实现海外市场销售伽玛刀数量的成倍增长。

(2) 自主创新是企业发展的源动力，是企业竞争力的集中体现。2016年公司拟计划成立医疗器械的研发中心，加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平；同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。

3、投资并购业务

公司积极利用资本市场平台优势，围绕医疗健康领域的价值链，通过收购兼并的形式在精准医疗新技术、医疗服务等领域进行产业布局，以实现公司多产业并行发展的战略转型构想，为公司发现、培育、获取新项目、新业绩开辟新的渠道。

三) 稳妥、有效地实施募集配套资金计划

公司将在准备充分的情况下，在符合规定的时间内完成募集配套资金的股份发行工作。拟利用募集配套资金，实施“大型立体定向放射外科诊疗设备综合供应商”项目，与相关医疗机构合作，采取多种方式，建立“肿瘤治疗中心”，实现由放疗设备供应商向医疗服务提供商的纵向业务拓展，形成公司新的利润增长点，有效提升公司的市场影响力、扩大主营业务收入的来源。

(四) 可能面对的风险

可能面对的风险，请参见前第一节之“重大风险提示”部分。

本报告中涉及未来的计划、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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 07 日	其他	机构	关于公司终止重组的原因等事项
2015 年 04 月 28 日	其他	机构	关于公司大股东是否存在转让其持有的股份等事项
2015 年 08 月 14 日	其他	机构	关于玛西普溢价较大的原因等事项
2015 年 08 月 24 日	其他	机构	关于玛西普股权增值较大的原因等事项
2015 年 08 月 27 日	其他	机构	关于玛西普转让价格等事项
2015 年 09 月 18 日	实地调研	机构	公司重组项目的相关情况
2015 年 10 月 21 日	其他	机构	关于标的公司产品毛利率等情况
2015 年 12 月 02 日	实地调研	机构	公司重组标的公司玛西普的相关情况
2015 年 12 月 23 日	实地调研	机构	公司重组完成后的主营业务及重组标的公司的相关情况

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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

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)	-348,263,871.08
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2015 年度刚刚扭转了以前年度连续两年亏损的不利局面, 公司可供分配利润仍为负数, 公司的经营基础还比较薄弱, 同时公司转型至医疗健康领域, 需要为日后新产业的发展积蓄实力, 因此 2015 年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

序号	年度	利润分配预案
1	2013年	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。
2	2014年	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。
3	2015年	公司2015年度刚刚扭转了以前年度连续两年亏损的不利局面, 公司可供分配利润仍为负数, 公司的经营基础还比较薄弱, 同时公司转型至医疗健康领域, 需要为日后新产业的发展积蓄实力, 因此2015年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	10,576,605.27	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-293,274,296.94	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-163,159,004.98	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	股份锁定承诺	1、自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星河生物的股份。2、本人/本公司作为或今后如被选举为星河生物董事、监事或者被聘任为星河生物高级管理人员，则将同时按照有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件关于上市公司董事、监事及高级管理人员持股及减持的规定履行持股锁定及减持义务。	2015 年 12 月 15 日	大于或等于 36 个月	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、刘岳均、马林、刘天尧	业绩承诺及补偿安排	1、业绩承诺：刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚和纪远平（统称为补偿责任人）承诺玛西普 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币 6,000 万元、10,187 万元、12,866 万元。（2）业绩承诺的补偿：在承诺期内，补偿责任人应向星河生物逐年进行补偿；如玛西普在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则补偿责任人应按约定的方式向星河生物进行补偿（具体补偿方式见重大资产重组报告书）。	2015 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 31 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、刘岳均、马林、刘天尧	减少和规范关联交易的承诺	为了减少和规范关联交易，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2015 年 12 月 15 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、刘岳均、马林、刘天尧	同业竞争的承诺	为避免同业竞争，保障公司的利益，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2015 年 12 月 15 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。
	叶运寿及其一致行动	股份锁定承诺	在本次交易前持有上市公司的股份自本次交易完成之日起 12 个月内不	2015 年 12	2016 年 12	截止报告期末，上述承诺

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	人黄清华、叶龙珠、冯建荣、徐涛、王刚和纪远平承诺	诺	转让。	月 15 日	月 28 日	人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
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	同业竞争、股份锁定承诺	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	股份锁定承诺	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	公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺	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。	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、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	个人所得税的补缴或追缴承诺	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	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。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	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		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。			
	叶运寿	个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	叶运寿	股份锁定承诺	从 2015 年 7 月 8 日起至 2016 年 1 月 8 日不减持其持有的公司股票。	2015 年 7 月 8 日	2016 年 1 月 8 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。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	2015年01月01日	2017年12月31日	6,000	6,066.4	不适用	2015年08月07日	http://www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

1、购入资产盈利预测情况

刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

2、购入资产2015年度盈利预测实现情况

单位：万元

项目	2015年度盈利预测数	2015年度盈利实现数	差异数
净利润（扣除非经常性损益）	6,000.00	6,066.40	66.40

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）、本次会计估计变更情况概述

1、变更内容

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。

2、变更原因及依据

公司符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物均采用了较高的建筑设计和施工标准，大多为钢架结构和钢筋混凝土框架结构，建筑质量大幅提高，预计使用寿命相对较长；而公司修建的简易及临时的建筑物及构筑物，由于其修建的技术要求和质量要求相对较低，预计使用年限相对较短。

3、变更日期

根据本公司第三届董事会第十二次会议决议批准，确定本次会计估计变更日期为2015年1月1日。

4、变更前后采用的会计估计

(1) 变更前采用的会计估计

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%

(2) 变更后采用的会计估计

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%

(二) 本次会计估计变更对公司的影响

1、本次会计估计变更涉及公司业务的范围

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》等相关规定，上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司以前各年度的财务状况和经营成果产生影响。

2、本次会计估计变更对财务报表所有者权益、净利润的影响

本次会计估计变更于2015年1月1日执行，采用未来适用法，此项会计估计变更预计对2015年12月31日合并所有者权益及2015年度合并净利润的影响：

根据变更后的坏账准备计提方法和折旧年限，经公司财务部门以2015年12月末的基数测算，假设折旧全部计入当期损益，扣除企业所得税的影响后，本次会计估计变更将导致2015年少计提折旧473.71万元左右，预计将增加本公司2015年度的净利润 473.71万元左右，增加归属于母公司2015年度的净利润365.36万元左右，增加2015年末归属于上市公司所有者权益约365.36万元左右。

（三）其他说明事项

本次会计估计变更已经本公司2015年4月22日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括韶关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、东莞市星羽实业有限公司、玛西普医学科技发展（深圳）有限公司（仅合并资产部分），2015年因合并增加子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司，2015年因处置减少子公司新乡市星河生物科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5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（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所： 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况： 适用 不适用

报告期内，公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对内部控制的自我评价报告进行鉴证。

九、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、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。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让股权的账面价值(万元)	转让股权的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
叶运寿	控股股东	收购股权	收购其持有玛西普的 18% 股权	交易标的以收益法评估值为基础	147.42	20,250	20,250	发行股份购买资产	0	2015 年 08 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				转让价格与评估价值无重大差异							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易使得公司本年度的资产规模增大。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				报告期内,标的公司原股东承诺的业绩为 6000 万元,标的公司实际完成的业绩为 6066.40 万元。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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。

十六、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
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	连带责任保 证	2012-7-30 至 2017-7-30	否	是
韶关市星河生物科技 有限公司	2015 年 4 月 24 日	9,600	2015 年 09 月 06 日	9,600	连带责任保 证	2015-9-6 至 2016-9-6	否	是
西充星河生物科技有 限公司	2014 年 06 月 04 日	3,600	2014 年 06 月 05 日	3,600	连带责任保 证	2014-6-5 至 2017-6-4	否	是
西充星河生物科技有 限公司	2015 年 4 月 24 日	2,400	2015 年 07 月 03 日	2,400	连带责任保 证	2015-7-3 至 2019-7-2	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)				29,100
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)				29,100
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)				29,100
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)				29,100
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.18%				
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 担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、前期差错更正和影响

本年不存在重大的前期会计差错更正。

2、公司清溪分公司、清溪第二分公司的注销

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、清溪第二分公司停止投瓶生产并进行处置。目前两个分公司已处置完毕，并于2015年末已完成工商登记注销。

3、拟处置东莞市星羽实业有限公司

公司2014年成立子公司东莞市星羽实业有限公司，2015年8月以东莞市松山湖北部工业城的土地使用权及地上建筑物星河生物科技大楼作价出资。松山湖产业园星河办公科技大楼始建于2014年末竣工后一直处于闲置状态，为提高公司资产的使用效益，公司拟对东莞市星羽实业有限公司进行处置，若公司正式决定处置，该事项需经公司董事会会议审议。

4、投资设立东莞市星泰生物科技有限公司

公司于2015年6月与广东广昆科技实业发展有限公司、东莞市港龙实业有限公司、马丽丹签订《投资协议书》，共同出资设立东莞市星泰生物科技有限公司。根据协议约定，出资人出资总额1000万元，公司出资150万元，持有15%的股权。东莞星泰已于2015年7月办理工商登记取得营业执照，截止财务报告日，公司尚未出资。

5、关于玛西普的资产纳入公司合并范围的说明

公司以发行股份购买玛西普100%股权的重大资产重组项目于2015年12月11日获得证监会的批准，并于2015年12月29日完成了重组资产的过户手续，玛西普成为公司的全资子公司；根据《会计准则》的相关规定，玛西普的资产、负债纳入公司本年度期末的合并范围，但不合并玛西普的2015年当期利润表。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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	42,090,056	28.55%				-720,535	-720,535	41,369,521	28.07%
3、其他内资持股	42,090,056	28.55%				-720,535	-720,535	41,369,521	28.07%
境内自然人持股	42,090,056	28.55%				-720,535	-720,535	41,369,521	28.07%
二、无限售条件股份	105,309,944	71.45%				720,535	720,535	106,030,479	71.93%
1、人民币普通股	105,309,944	71.45%				720,535	720,535	106,030,479	71.93%
三、股份总数	147,400,000	100.00%				0	0	147,400,000	100.00%

备注：上表中的股份总数 147,400,000 股，是截至 2015 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的股份总数；本报告中“第二节 主要会计数据和财务指标”中的股本 233,938,544 股是合并玛西普资产后的股本。

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；副总经理许喜佳解除高管锁定股14,364股；监事会主席梁锋解除高管锁定股131,140股。

(2) 原监事会主席谈震宇离任锁定期届满，解除限售股311,850股；类高管郑列宜离职锁定期届满，解除限售股86,181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	0		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	原监事会主席离任期限售	2015/2/17
许喜佳	57,454	14,364		43,090	高管持股锁定	高管锁定
郑列宜	86,181	86,181		0	类高管离职期限内限售	2015/8/3
梁锋	524,558	131,140		393,418	高管持股锁定	高管锁定
合计	42,090,056	720,535	0	41,369,521	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,131	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	7,793	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0			
年度报告披露日前上一月末普通股股东总数								
7,793								
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）								
0								
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	37,560,000
叶龙珠	境内自然人	2.79%	4,109,139				质押	4,000,000
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	其他	2.64%	3,893,326					

中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	2.36%	3,475,476					
冯建荣	境内自然人	2.14%	3,153,000					
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	其他	2.09%	3,087,615					
蝶彩资产管理（上海）有限公司—宝华光证券投资基金	其他	1.93%	2,849,670					
全国社保基金一一零组合	其他	1.67%	2,459,072					
谢苗	境内自然人	1.46%	2,155,100					
许金林	境内自然人	0.91%	1,347,800					
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，同时，叶运寿与上述股东中的叶龙珠、冯建荣于 2015 年 8 月 7 日签订了一致行动人协议；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。							
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					
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	3,893,326	人民币普通股	3,893,326					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	3,475,476	人民币普通股	3,475,476					
冯建荣	3,153,000	人民币普通股	3,153,000					
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	3,087,615	人民币普通股	3,087,615					
蝶彩资产管理（上海）有限公司—宝华光证券投资基金	2,849,670	人民币普通股	2,849,670					
全国社保基金一一零组合	2,459,072	人民币普通股	2,459,072					
谢苗	2,155,100	人民币普通股	2,155,100					
许金林	1,347,800	人民币普通股	1,347,800					
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	叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，同时，叶运寿与上述股东中的叶龙珠、冯建荣于 2015 年 8 月 7 日签订了一致行动人协议；此外，未发现前 10 名无限售流通股股东之间，							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 5)	公司股东谢苗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 2,155,100 股,实际合计持有公司股票 2,155,100 股。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 1,347,800 股,实际合计持有公司股票 1,347,800 股。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	公司控股股东为叶运寿先生。叶运寿先生持有公司 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、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。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
主要职业及职务	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	无	

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
叶运寿	董事长	现任	男	50	1998年08月06日	2017年08月17日	53,866,375				53,866,375
黄清华	副总经理/董事	现任	女	39	2008年08月17日	2017年08月17日	710,976				710,976
游达明	独立董事	现任	男	52	2011年08月17日	2017年08月17日	0				0
杨得坡	独立董事	现任	男	53	2014年08月17日	2017年08月17日	0				0
张龙平	独立董事	现任	男	49	2014年08月17日	2017年08月17日	0				0
梁锋	监事会主席	现任	男	39	2014年08月17日	2017年08月17日	524,558				524,558
卢红荣	监事	现任	男	37	2012年05月09日	2016年01月27日	0				0
吴胜权	监事	现任	男	28	2014年08月17日	2016年01月27日	0				0
霍昌英	总经理	现任	男	40	2014年11月18日	2017年08月17日	0				0
邵亚宁	董事会秘书	现任	女	39	2015年10月09日	2017年08月17日	0				0
候建存	财务总监	现任	男	50	2011年08月17日	2017年08月17日	0				0
许喜佳	副总经理	现任	男	35	2012年02月23日	2017年08月17日	57,454				57,454
合计	--	--	--	--	--	--	55,159,363	0	0	0	55,159,363

二、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
黄清华	董事会秘书	解聘	2015 年 10 月 09 日	因个人工作原因辞去董事会秘书一职，仍在公司担任董事及副总经理职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

叶运寿，董事长，男，中国国籍，北京大学EMBA，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、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。

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，兼任韶关星河监事。

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2006年12月任中山大学药学院副院长，至今任中山大学教授、博士生导师等。2004年起任中山市尤利卡天然药物有限公司董事，2015年任监事；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，经济学博士，中国注册会计师（非执业）。1987年7月至今在中南财经政法大学会计学院任教，现任教授、博士生导师、审计研究所所长。1995年至今任中国CPA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，2015年11月起任九州通医药集团公司独立董事。

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、董秘办职员，现任公司证券事务代表。

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，2014年10月起担任公司总经理。

黄清华，副总经理，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

邵亚宁，副总经理兼董事会秘书，女，中国国籍，1976年9月出生，无境外永久居留权。研究生学历、工商管理硕士。2006年6月至2015年3月，在泰戈特（北京）工程技术有限公司担任合同管理部经理；现任本公司副总经理，2015年10月起兼任公司董事会秘书。

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。

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。

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；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2006年12月任中山大学药学院副院长，至今任中山大学教授、博士生导师等；张龙平现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师、审计研究所所长，中国CPA审计准则专家和审计署国家审计准则咨询专家；梁锋2007年至今任天津市诚田丰金属制品有限公司总经理。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

2015年4月22日，第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于董事薪酬的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》。2015年4月22日，第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于监事薪酬的议案》。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
叶运寿	董事长	男	50	现任	32.03	否
黄清华	副总经理,董事	女	39	现任	35.63	否
游达明	独立董事	男	52	现任	5	否
张龙平	独立董事	男	49	现任	5	否
杨得坡	独立董事	男	53	现任	5	否
梁锋	监事会主席	男	39	现任	1.2	否
卢红荣	监事	男	37	现任	14.84	否
吴胜权	监事	男	28	现任	3.87	否
霍昌英	总经理	男	40	现任	36.03	否
邵亚宁	董事会秘书	女	39	现任	28.75	否
许喜佳	副总经理	男	35	现任	37.78	否
候建存	财务总监	男	50	现任	35.63	否
合计	--	--	--	--	240.76	--

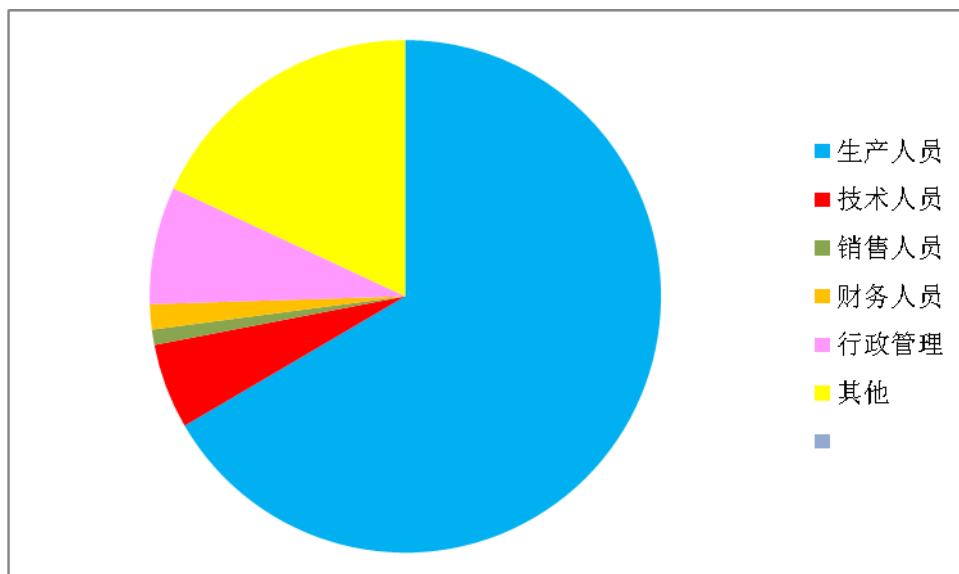
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

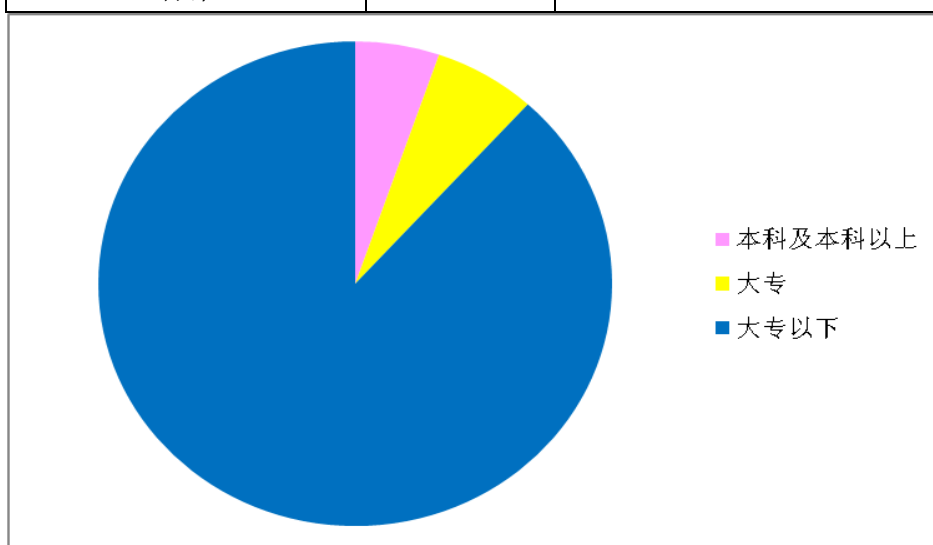
1、按专业结构划分

专业结构	人数	占总人数比例
生产人员	755	66.58%
技术人员	61	5.38%
销售人员	11	0.97%
财务人员	18	1.59%
行政管理	84	7.41%
其他	205	18.08%
合计	1134	100.00%



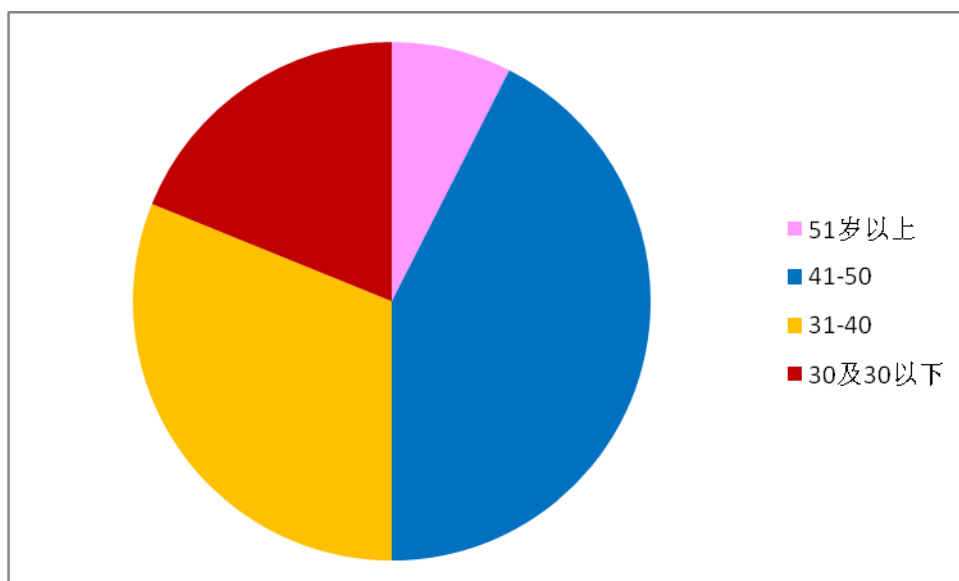
2、按受教育程度划分

受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上	60	5.29%
大专	73	6.44%
大专以下	1001	88.27%
合计	1134	100.00%



3、按年龄划分

年龄	人数	占总人数比例
51岁以上	85	7.50%
41-50	482	42.50%
31-40	353	31.13%
30及30以下	214	18.87%
合计	1134	100.00%



企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,270
当期总体薪酬发生额 (万元)	5,074.07
总体薪酬占当期营业收入比例	18.11%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	20.06
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	4

第九节 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。公司控股股东严格规范自己的行为，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11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

11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》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，加强与各方的沟通和交流，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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异： 是 否
 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

控股股东严格按相关法律、法规的要求规范自身行为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到“五独立”，具有完整的业务和自主经营能力。不存在被控股股东和实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产的行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2015 年 01 月 23 日	2015 年 01 月 23 日	2015-007
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 02 月 16 日	2015 年 02 月 16 日	2015-015
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 22 日	2015-034
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.34%	2015 年 09 月 18 日	2015 年 09 月 18 日	2015-082
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 26 日	2015-099

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
游达明	11	1	10	0	0	否
张龙平	11	1	10	0	0	否
杨得坡	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议： 是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳： 是 否

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，各专业委员会履职情况如下：

专业委员会	履职情况
审计委员会	审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。

专业委员会	履职情况
薪酬与考核委员会	薪酬与考核委员会讨论审议了公司董事、监事、高级管理人员薪酬等有关事项，形成决议并提交董事会审议。
提名委员会	提名委员会就公司董事会换届、董事会秘书新聘、独立董事新聘等事项分别发表了审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。
战略与发展委员会	战略与发展委员会讨论审议了公司处置闲置资产、重大资产重组等相关事宜。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司延续原有的薪酬激励与考核机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。2、公司更正已公布的财务报告。3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。4、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策。2、未建	一、重大缺陷：1、违犯国家法律法规或规范性文件。2、重大决策程序不民主、不科学。3、制度缺失可能导致系统性失效。4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。5、媒体负面新闻频现。6、重大或重要缺陷不能得到整改。7、其他对公司负面影响重大的情形。

	立反舞弊程序和控制措施。3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	二、重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 \geq 营业收入 1%；二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1% $>$ 缺陷 \geq 营业收入 0.25%；三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 $<$ 营业收入 0.25%	一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含) -- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级(含省级)以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，星河生物公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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	2016年03月14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/2016GZA20052
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）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015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 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年三月十四日

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

2015 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	108,514,229.21	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	48,734,229.28	18,908,245.85
预付款项	25,826,516.89	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	81,646,183.06	908,079.76
买入返售金融资产		
存货	35,858,017.45	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	8,339.15	45,896.88
流动资产合计	300,587,515.04	117,093,963.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,178,300.00	
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	404,071,424.57	447,502,316.02
在建工程	38,598,403.95	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	142,369,461.83	62,184,189.13
开发支出		
商誉	946,904,938.30	
长期待摊费用	10,692,467.62	18,337,604.34
递延所得税资产	456,726.87	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,548,271,723.14	686,904,863.46
资产总计	1,848,859,238.18	803,998,827.45
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	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	40,861,446.67	93,571,691.42
预收款项	32,358,098.84	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	7,362,218.30	10,500,255.84
应交税费	22,573,982.71	817,510.93
应付利息	466,669.23	596,851.63
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,605,115.63	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	112,607,746.00	52,882,183.22
其他流动负债	2,393,881.73	2,675,303.33
流动负债合计	282,229,159.11	307,123,456.72
非流动负债：		
长期借款	50,593,118.05	74,494,970.06
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	14,638,655.93	17,699,482.21
递延所得税负债	17,288,542.49	
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,520,316.47	152,909,452.27
负债合计	364,749,475.58	460,032,908.99
所有者权益：		
股本	233,938,544.00	147,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,546,602,445.67	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

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	-348,263,871.08	-358,840,476.35
归属于母公司所有者权益合计	1,442,003,288.14	306,425,610.87
少数股东权益	42,106,474.46	37,540,307.59
所有者权益合计	1,484,109,762.60	343,965,918.46
负债和所有者权益总计	1,848,859,238.18	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,512,965.55	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	1,372,795.08	8,147,799.91
预付款项	1,232,000.00	3,369,136.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,492,784.88	213,921,967.85
存货	883,071.00	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	155,493,616.51	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	1,327,162,073.66	418,255,900.00
投资性房地产		
固定资产	46,717,942.57	61,088,312.74

项目	期末余额	期初余额
在建工程		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	2,659,619.30	6,598,994.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,353.23	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	1,376,615,988.76	521,732,798.14
资产总计	1,532,109,605.27	803,643,103.10
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	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	3,980,599.71	14,954,513.07
预收款项	74,500.00	2,137,244.20
应付职工薪酬	1,652,757.45	6,644,298.94
应交税费	60,439.53	174,276.10
应付利息	163,256.89	345,207.32
应付股利		
其他应付款	20,362,085.89	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	33,070,443.99	9,150,272.07
其他流动负债	1,170,381.77	2,171,803.37
流动负债合计	80,534,465.23	147,195,896.86
非流动负债：		
长期借款	20,593,118.05	43,689,405.71
应付债券		
其中：优先股		

项目	期末余额	期初余额
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	1,136,322.45	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	21,729,440.50	112,158,054.48
负债合计	102,263,905.73	259,353,951.34
所有者权益：		
股本	233,938,544.00	147,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,546,602,445.67	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	-360,421,459.68	-120,976,935.46
所有者权益合计	1,429,845,699.54	544,289,151.76
负债和所有者权益总计	1,532,109,605.27	803,643,103.10

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	280,137,234.37	307,842,534.93
其中：营业收入	280,137,234.37	307,842,534.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,742,283.93	610,464,141.07

项目	本期发生额	上期发生额
其中：营业成本	192,741,490.38	263,957,375.19
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	3,485.66	1,943.68
销售费用	25,419,589.23	33,022,771.18
管理费用	43,373,739.88	62,647,710.24
财务费用	19,123,261.18	19,987,774.94
资产减值损失	5,080,717.60	230,846,565.84
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）	794,535.64	
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）	-4,810,513.92	-302,621,606.14
加：营业外收入	20,899,774.39	11,319,901.44
其中：非流动资产处置利得	928,675.87	
减：营业外支出	946,488.33	8,033,403.03
其中：非流动资产处置损失	116,189.89	7,037,187.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,142,772.14	-299,335,107.73
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,142,772.14	-299,335,107.73
归属于母公司所有者的净利润	10,576,605.27	-293,274,296.94
少数股东损益	4,566,166.87	-6,060,810.79
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		

项目	本期发生额	上期发生额
(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	15,142,772.14	-299,335,107.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,576,605.27	-293,274,296.94
归属于少数股东的综合收益总额	4,566,166.87	-6,060,810.79
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	-1.99
(二) 稀释每股收益	0.07	-1.99

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	7,852,826.25	80,517,310.32
减：营业成本	4,602,878.16	81,374,801.12
营业税金及附加	3,485.66	1,743.68
销售费用	1,624,768.66	10,838,488.21
管理费用	15,958,869.95	38,097,193.05
财务费用	10,532,832.96	12,574,088.03
资产减值损失	3,583,131.05	73,371,149.03
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）	-225,336,100.00	
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）	-253,789,240.19	-135,740,152.80
加：营业外收入	14,466,274.43	7,664,625.48
其中：非流动资产处置利得		

项目	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	121,558.46	2,435,945.33
其中：非流动资产处置损失	116,189.89	2,318,363.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-239,444,524.22	-130,511,472.65
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-239,444,524.22	-130,511,472.65
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	-239,444,524.22	-130,511,472.65
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	282,083,218.90	299,924,380.70
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	18,975,982.56	9,698,590.71
经营活动现金流入小计	301,059,201.46	309,622,971.41
购买商品、接受劳务支付的现金	169,550,300.52	191,393,798.29
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	62,549,272.18	72,378,526.40
支付的各项税费	3,183,989.54	2,378,495.40
支付其他与经营活动有关的现金	13,403,025.58	22,223,977.20
经营活动现金流出小计	248,686,587.82	288,374,797.29
经营活动产生的现金流量净额	52,372,613.64	21,248,174.12
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	2,000,684.00	12,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	46,703,173.21	
收到其他与投资活动有关的现金	101,826,020.44	
投资活动现金流入小计	150,529,877.65	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,907,474.82	52,474,570.46
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	31,907,474.82	52,474,570.46

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额	118,622,402.83	-40,474,570.46
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	138,000,000.00	197,000,000.00
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	138,000,000.00	197,000,000.00
偿还债务支付的现金	243,851,883.19	130,448,791.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,668,435.69	20,164,327.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	261,520,318.88	150,613,119.52
筹资活动产生的现金流量净额	-123,520,318.88	46,386,880.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,468.30
五、现金及现金等价物净增加额	47,474,697.59	27,153,015.84
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	108,514,229.21	61,039,531.62

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	11,264,068.88	79,311,200.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	180,226,153.94	104,479,069.86
经营活动现金流入小计	191,490,222.82	183,790,270.29
购买商品、接受劳务支付的现金	32,970,721.45	82,197,761.36
支付给职工以及为职工支付的现金	14,280,284.36	28,143,564.48
支付的各项税费	746,752.03	614,486.44
支付其他与经营活动有关的现金	117,756,171.86	92,766,444.01
经营活动现金流出小计	165,753,929.70	203,722,256.29
经营活动产生的现金流量净额	25,736,293.12	-19,931,986.00

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,000,684.00	12,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	46,734,303.00	
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	88,734,987.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,376,541.64	16,404,906.07
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	4,376,541.64	16,404,906.07
投资活动产生的现金流量净额	84,358,445.36	-4,404,906.07
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	68,000,000.00	167,000,000.00
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	68,000,000.00	167,000,000.00
偿还债务支付的现金	198,851,709.70	98,636,803.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,977,364.48	11,891,790.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	207,829,074.18	110,528,593.99
筹资活动产生的现金流量净额	-139,829,074.18	56,471,406.01
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	-29,734,335.70	32,133,636.14
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	20,512,965.55	50,247,301.25

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）	86,538,544.00				1,038,462,528.00						10,576,605.27	4,566,166.87	1,140,143,844.14
（一）综合收益总额											10,576,605.27	4,566,166.87	15,142,772.14
（二）所有者投入和减少资本	86,538,544.00				1,038,462,528.00								1,125,001,072.00
1. 股东投入的普通股	86,538,544.00				1,038,462,528.00								1,125,001,072.00
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													

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										
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	233,938,544.00				1,546,602,445.67				9,726,169.55		-348,263,871.08	42,106,474.46	1,484,109,762.60

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													

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										
(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

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）	86,538,544.00				1,038,462,528.00					-239,444,524.22	885,556,547.78
（一）综合收益总额										-239,444,524.22	-239,444,524.22
（二）所有者投入和减少资本	86,538,544.00				1,038,462,528.00						1,125,001,072.00
1. 股东投入的普通股	86,538,544.00				1,038,462,528.00						1,125,001,072.00
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											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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	233,938,544.00				1,546,602,445.67				9,726,169.55	-360,421,459.68	1,429,845,699.54

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

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(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

三、公司基本情况

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

根据公司于2015年9月1日召开的2015年第三届董事会第十七次(临时)会议决议、2015年9月18日召开的2015年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》的规定以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准,公司向刘岳均发行16,736,538股股份、向马林发行28,401,923股股份、向刘天尧发行16,736,538股股份、向叶运寿发行15,576,900股股份、向徐涛发行4,543,369股股份、向王刚发行3,245,200股股份、向纪远平发行1,298,076股股份购买其合计持有的玛西普医学科技发展(深圳)有限公司(以下简称“玛西普”)100%股权。公司总股本变更为233,938,544.00股。

本公司主营业务为鲜品食用菌及大型放射性医疗设备的研发、生产和销售,主要产品包括金针菇、真姬菇和白玉菇等鲜品食用菌以及伽玛刀设备。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。

本年末因合并玛西普,公司主营业务实现公司从传统食品生物领域向高科技专用生物医学领域的业务转型。

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、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、玛西普医学科技发展（深圳）有限公司等。

公司注册资本人民币233,938,544.00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。

本公司合并财务报表范围包括韶关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、东莞市星羽实业有限公司、玛西普医学科技发展（深圳）有限公司，2015年因合并增加子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司，2015年因处置减少子公司新乡市星河生物科技有限公司。

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

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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2015年1月1日至12月31日

3、营业周期

本公司的营业周期为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。

金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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。

（2）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。

（3）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。

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	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%	
1—2 年	20.00%	
2—3 年	50.00%	
3 年以上	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。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
1、房屋建筑物	年限平均法	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	年限平均法	40	5%	2.375%
其他房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
2、构筑物	年限平均法	10	5%	9.50%
3、供气/消毒/消防设备	年限平均法	10	5%	9.50%
4、冷气设备	年限平均法	10	5%	9.50%
5、供电设备	年限平均法	10	5%	9.50%
6、生产设备	年限平均法	10	5%	9.50%
7、运输工具	年限平均法	10	5%	9.50%
8、办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

15、在建工程

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
西充县多扶食品工业园	西国用(2013)第1591号	2010年5月13日至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日至2060年5月13

(2) 内部研究开发支出会计政策

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；

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后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：无

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。

第一，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。

第二，本公司收入确认的具体标准：

(1) 食用菌产品

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

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

(2) 大型放射性医疗设备

①销售商品（伽马刀、换源）收入的确认标准：

公司与购货方签订销售合同，将商品交付给购货方，并取得伽玛刀验收报告或换源检测报告时，按照合同约定的价格确认商品销售收入。

②设备维护升级收入的确认标准：

公司与客户签订设备维护合同，按照合同约定的价格在设备维护的期间确认相应的维护收入；公司与客户签订设备升级合同，在升级完成，并取得升级验收证书后，安装合同约定的价格确认设备升级收入。

③合作服务收入的确认标准：

公司与合作方签订协议，期末根据合作医院出具的结算单，确认归属于公司的合作收入。

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

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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
房屋建筑物的折旧年限	第三届董事会第十二次会议审议通过	2015年1月1日	

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。

经测算，上述会计估计变更对2015年净利润的影响金额为473.71万元，对2015年归属母公司净利润的影响金额为365.36万元。

28、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物及劳务	17%、6%
营业税	应税劳务	6%
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%
房产税	以房产原值的70%为纳税基准	1.2%
房产税	以租金收入为纳税基准	12%

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%
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%
玛西普医学科技发展（深圳）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GR201544001163的《高新技术企业证书》，在2015年度至2016年度，本公司企业所得税享受15%的优惠税率。

(4) 子公司玛西普2014年9月30日取得编号为GR201444201747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。

(5) 公司2014年4月29日取得编号为深R-2013-0718的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件《关于软件产品增值税政策的通知》，公司对销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(6) 经东莞市地方税务局2015年7月20日审批同意的《房产税困难减免税申请审批表》及东莞市地方税务局税务事项通知书《莞税通[2015]405号》批准，公司2015年度减征房产税529,797.42元。

3、其他

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	725,881.61	185,830.57
银行存款	107,788,347.60	60,853,701.05
其他货币资金	0.00	
合计	108,514,229.21	61,039,531.62
其中：存放在境外的款项总额	103,729.88	

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、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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	51,337,296.28	100.00%	2,603,067.00	5.07%	48,734,229.28	19,916,586.87	100.00%	1,008,341.02	5.06%	18,908,245.85
合计	51,337,296.28		2,603,067.00		48,734,229.28	19,916,586.87		1,008,341.02		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			
一年以内	51,192,236.43	2,559,611.83	5.00%
1年以内小计	51,192,236.43	2,559,611.83	5.00%
1至2年	126,325.85	25,265.17	20.00%
2至3年	1,088.00	544.00	50.00%
3年以上	17,646.00	17,646.00	100.00%
合计	51,337,296.28	2,603,067.00	

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

本年计提坏账准备金额-40,182.04元，因企业合并增加957,243.12；本年不存在收回或转回坏账准备的情况。

(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	10,915.86

(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	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
前五名合计	37,300,718.80	72.66	1,865,035.94

(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	23,882,983.81	92.47%	2,476,312.46	57.83%
1 至 2 年	880,432.45	3.41%	724,002.97	16.91%
2 至 3 年	63,100.63	0.24%	81,830.00	1.91%
3 年以上	1,000,000.00	3.87%	1,000,000.00	23.35%
合计	25,826,516.89	--	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

项目	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
前五名合计	24,848,735.69	96.21

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	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	86,276,491.07	100.00%	4,630,308.01	5.37%	81,646,183.06	1,370,545.76	100.00%	462,466.00	33.74%	908,079.76
合计	86,276,491.07		4,630,308.01		81,646,183.06	1,370,545.76		462,466.00		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			
一年内	85,145,448.40	4,257,272.43	5.00%
1 年以内小计	85,145,448.40	4,257,272.43	5.00%
1 至 2 年	880,711.35	176,142.26	20.00%
2 至 3 年	106,876.00	53,438.00	50.00%
3 年以上	143,455.32	143,455.32	100.00%
合计	86,276,491.07	4,630,308.01	

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

本年计提坏账准备金额181,994.79元，因合并增加坏账准备金额291,748.25元；本年不存在收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年不存在实际核销的其他应收款情况。

(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	1,402,385.51	553,695.12
备用金	225,636.49	488,273.58
其他	420,736.98	328,577.06
往来款	83,198,135.09	
资产处置款	1,029,597.00	
合计	86,276,491.07	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
新乡市星河生物科技有限公司	往来款	83,198,135.09	1 年以内	96.43%	4,159,906.75
湖南味菇坊生物科技有限公司	资产处置款	1,029,597.00	1 年以内	1.19%	51,479.85
世达国际物流北京有限公司	押金	712,404.80	1-2 年	0.83%	142,480.96
东莞市星泰生物科技有限公司	代垫款	208,977.64	1 年以内	0.24%	10,448.88
深圳高新区开发建设公司第一业务部	租赁押金	191,000.71	1 年以内、1-2 年、3 年以上	0.22%	131,654.71
合计	--	85,340,115.24	--	98.91%	4,495,971.15

(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	6,068,959.73	32,960.72	6,035,999.01	7,958,657.67	165,015.19	7,793,642.48
在产品	17,859,296.03	420,606.28	17,438,689.75	26,476,842.76	7,397,611.75	19,079,231.01
库存商品	3,075,690.62	177,758.56	2,897,932.06	3,449,929.03	1,049,475.02	2,400,454.01
周转材料	2,662,498.55		2,662,498.55	2,604,827.42	29,847.18	2,574,980.24
委托加工物资	2,094,567.38	824,199.60	1,270,367.78			
发出商品	6,659,804.00	1,107,273.70	5,552,530.30	61,756.71		61,756.71
合计	38,420,816.31	2,562,798.86	35,858,017.45	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	32,960.72		165,015.19		32,960.72
在产品	7,397,611.75	420,606.28		7,397,611.75		420,606.28

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	
库存商品	1,049,475.02	-32,960.72		838,755.74		177,758.56
周转材料	29,847.18			29,847.18		
委托加工物资		824,199.60				824,199.60
发出商品			1,107,273.70			1,107,273.70
合计	8,641,949.14	1,244,805.88	1,107,273.70	8,431,229.86		2,562,798.86

(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	8,339.15	45,896.88
合计	8,339.15	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：	5,278,300.00	100,000.00	5,178,300.00	100,000.00	100,000.00	
按成本计量的	5,278,300.00	100,000.00	5,178,300.00	100,000.00	100,000.00	
合计	5,278,300.00	100,000.00	5,178,300.00	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	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.84%	

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		
究院										
成都中核高通同位 素股份有限公司		5,178,300.00		5,178,300.00					3.00%	
合计	100,000.00	5,178,300.00		5,278,300.00	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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	100,000.00			100,000.00
期末已计提减值余额	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.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	209,032.00		544,030.20	4,394,101.05	1,487,924.00	4,504,181.67	31,979.90	3,078,847.57	14,250,096.39
(1) 购置				4,052,337.05		1,651,863.67	31,979.90	211,397.57	5,947,578.19
(2) 在建工程转入	209,032.00		544,030.20	341,764.00	1,487,924.00	2,852,318.00			5,435,068.20
(3) 企业合并增加								2,867,450.00	2,867,450.00
3.本期减少金额	6,746,704.14		9,634,087.00	47,116,752.50	15,756,572.89	46,234,016.72	1,566,907.90	1,451,933.57	128,506,974.72
(1) 处置或报废	6,746,704.14		9,634,087.00	47,116,752.50	15,756,572.89	44,352,966.72	1,048,008.90	597,362.57	125,252,454.72
(2) 处置子公司						1,881,050.00	518,899.00	854,571.00	3,254,520.00
4.期末余额	230,112,950.58	5,965,555.32	21,453,001.97	164,742,764.38	44,025,546.77	109,726,593.82	5,688,085.19	9,837,708.62	591,552,206.65
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	6,045,013.23	6,096.48	1,950,750.80	14,385,843.68	3,984,399.86	9,488,969.55	571,226.42	2,658,294.31	39,090,594.33
(1) 计提	6,045,013.23	6,096.48	1,950,750.80	14,385,843.68	3,984,399.86	9,488,969.55	571,226.42	1,199,904.61	37,632,204.63
(2) 企业合并								1,458,389.70	1,458,389.70
3.本期减少金额	2,804,143.19		3,359,536.53	17,522,194.42	6,631,845.32	14,834,297.15	1,146,102.86	772,479.41	47,070,598.88
(1) 处置或报废	2,804,143.19		3,359,536.53	17,522,194.42	6,631,845.32	14,631,172.74	942,694.03	368,451.30	46,260,037.53

(2) 处置子公司						203,124.41	203,408.83	404,028.11	810,561.35
4.期末余额	35,879,187.81	5,247,580.43	11,983,232.57	63,069,693.72	16,249,086.17	40,038,543.19	3,042,958.06	5,698,019.26	181,208,301.21
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									
(1) 计提									
3.本期减少金额	3,195,274.87		3,940,924.80	23,144,702.77	7,382,018.39	24,884,707.43	31,783.69	266,570.38	62,845,982.33
(1) 处置或报废	3,195,274.87		3,940,924.80	23,144,702.77	7,382,018.39	23,520,212.82	15,197.78	161,015.30	61,359,346.73
(2) 处置子公司						1,364,494.61	16,585.91	105,555.08	1,486,635.60
4.期末余额		422,728.28	91,430.31	2,803,597.78	81,047.69	2,863,890.04		9,786.77	6,272,480.87
四、账面价值									
1.期末账面价值	194,233,762.77	295,246.61	9,378,339.09	98,869,472.88	27,695,412.91	66,824,160.59	2,645,127.13	4,129,902.59	404,071,424.57
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	23,849,118.61	17,013,730.48	5,607,233.49	1,228,154.64	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

(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）	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	30,827,904.00
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	2,417,035.00
1号培养车间	粤房地证字第C5383924号	1,031.65	348,302.28	215,151.20
综合楼	粤房地证字第C5383925号	1,841.38	964,444.23	595,751.55
配电房	粤房地证字第C5383926号	356.32	59,142.08	36,533.28
2号培养车间	粤房地证字第C5383927号	1,031.65	348,302.28	215,151.20
过道雨蓬2	粤房地证字第C5383928号	253.50	85,585.83	52,867.43
真姬菇培养车间	粤房地证字第C5383929号	9,680.00	2,981,682.11	1,934,479.31
原料仓库	粤房地证字第C5383930号	1,452.00	490,219.46	302,816.02
过道雨蓬1	粤房地证字第C5383931号	299.16	101,001.42	62,389.82
菌种装瓶车间	粤房地证字第C5383932号	4,945.24	1,669,595.66	1,031,333.54
3号、4号出菇车间	粤房地证字第C5383933号	5,973.75	2,016,837.81	1,245,830.21
中央配电房	粤房地证字第C5383935号	471.60	159,220.05	98,352.25
掏瓶车间	粤房地证字第C5383937号	855.00	288,662.28	178,311.04
厂房	粤房地权证韶字第0200124153号	34,883.06	39,784,104.50	35,462,500.15
宿舍楼	粤房地权证韶字第0200124154号	1,911.71	3,244,031.29	760,997.83
仓库	粤房地权证韶字第0200124155号	3811.00	853,736.15	2,891,643.83
西充子公司房产及机器设备：				
二三期厂房	西房权证房管字第201306256号	14,635.37	15,589,557.91	13,575,239.86
生产用房（锅炉房）	西房权证房管字第201307608号	890.43	1,218,921.94	999,608.26

抵押资产名称	权证号	建筑面积 (平方米)	年末账面原值	年末账面净值
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	13,116,136.07
生产用房 (冷库)	西房权证房管字第201307610号	1,152.16	2,403,295.29	1,972,481.22
生产用房 (发电机房)	西房权证房管字第201307611号	318.73	436,313.91	357,810.35
后勤服务楼 (办公)	西房权证房管字第201307612号	2,192.40	3,708,208.04	3,041,011.60
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	5,403,340.06
综合办公楼	西房权证房管字第201404028号	2,775.84	4,596,092.74	4,271,420.02
生产附属用房	西房权证房管字第201404029号	10,260.67	13,700,861.49	12,733,018.65
出菇房	西房权证房管字第201404032号	23,177.48	26,295,890.14	24,438,321.46
机器设备等	机器设备等		84,782,202.92	61,781,134.79
	合计		267,549,795.10	220,018,570.00

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	32,828,878.89		32,828,878.89	310,559,930.68	168,626,234.58	141,933,696.10
供电设备设施	874,372.94		874,372.94	15,420,357.44	11,912,015.81	3,508,341.63
生产流水线设备	4,510,152.12		4,510,152.12	16,579,874.50	12,004,258.69	4,575,615.81
培养房冷气设备	385,000.00		385,000.00	46,635,315.00	37,772,214.57	8,863,100.43
合计	38,598,403.95		38,598,403.95	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
松山湖产业园星河办公科技大楼	40,000,000.00	29,495,702.36	2,902,238.58			32,397,940.94	80.99%	75	182,000.00			金融机构贷款
研发楼实验室	4,105,813.50	3,205,398.95	14,440.00	3,219,838.95			78.42%	80				其他
新乡基地	437,199,041.00	354,030,073.57	5,400,000.00		359,430,073.57		82.21%	—				募股资金
合计	481,304,854.50	386,731,174.88	8,316,678.58	3,219,838.95	359,430,073.57	32,397,940.94	--	--	182,000.00			--

(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	168,626,234.58	处置子公司
供电设备设施	11,912,015.81	处置子公司
生产流水线设备	12,004,258.69	处置子公司
培养房冷气设备	37,772,214.57	处置子公司
合计	230,314,723.65	--

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	软件	合作收益权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	65,650,892.45			3,652,871.00				69,303,763.45
2.本期增加金额					50,528,900.00	20,900,000.00	48,980,000.00	120,408,900.00
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加					50,528,900.00	20,900,000.00	48,980,000.00	120,408,900.00
3.本期减少金额	41,631,760.00							41,631,760.00
(1) 处置	41,631,760.00							41,631,760.00
4.期末余额	24,019,132.45			3,652,871.00	50,528,900.00	20,900,000.00	48,980,000.00	148,080,903.45
二、累计摊销								
1.期初余额	5,347,985.43			1,771,588.89				7,119,574.32
2.本期增加金额	1,182,042.86			740,365.40				1,922,408.26
(1) 计提	1,182,042.86			740,365.40				1,922,408.26
3.本期减少金额	3,330,540.96							3,330,540.96
(1) 处置	3,330,540.96							3,330,540.96
4.期末余额	3,199,487.33			2,511,954.29				5,711,441.62
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								

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合作收益权	专有技术	商标权	合计
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	20,819,645.12			1,140,916.71	50,528,900.00	20,900,000.00	48,980,000.00	142,369,461.83
2.期初账面价值	60,302,907.02			1,881,282.11				62,184,189.13

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司		946,904,938.30				946,904,938.30
合计		946,904,938.30				946,904,938.30

公司购买日取得的玛西普可辨认净资产公允价值份额为 178,096,133.70 元，与合并成本 1,125,001,072.00 元的差额 946,904,938.30 元确认为商誉。

12、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	1,756,565.66	6,662,706.04	2,738,996.34	10,692,467.62
合计	18,337,604.34	1,756,565.66	6,662,706.04	2,738,996.34	10,692,467.62

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,044,845.83	456,726.87		
合计	3,044,845.83	456,726.87		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	115,256,949.90	17,288,542.49		
合计	115,256,949.90	17,288,542.49		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		456,726.87		
递延所得税负债		17,288,542.49		

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

14、其他非流动资产：无

15、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	40,000,000.00	115,000,000.00
合计	40,000,000.00	115,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

16、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	23,894,257.26	46,643,535.37

项目	期末余额	期初余额
一年以上	16,967,189.41	46,928,156.05
合计	40,861,446.67	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	12,094,045.49	延期付款
西充生产基地工程设备款	3,615,078.80	延期付款
其他款项	1,258,065.12	延期付款
合计	16,967,189.41	--

17、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	24,518,598.84	2,208,310.78
一年以上	7,839,500.00	109,915.00
合计	32,358,098.84	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**

年末，公司账龄超过1年的预收款项未结转主要系由于货物尚未发出或验收。

18、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	58,463,313.03	57,156,636.21	6,982,313.30
二、离职后福利-设定提存计划	110,998.76	3,447,207.68	3,558,206.44	
三、辞退福利	4,713,620.60	160,370.40	4,494,086.00	379,905.00
合计	10,500,255.84	62,070,891.11	65,208,928.65	7,362,218.30

(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	51,548,503.32	50,740,674.35	6,422,313.30
2、职工福利费		4,947,284.10	4,387,284.10	560,000.00
3、社会保险费	61,152.15	1,700,417.61	1,761,569.76	
其中：医疗保险费	37,521.51	1,284,541.46	1,322,062.97	
工伤保险费	21,641.79	361,219.72	382,861.51	
生育保险费	1,988.85	54,656.43	56,645.28	
4、住房公积金		267,108.00	267,108.00	
合计	5,675,636.48	58,463,313.03	57,156,636.21	6,982,313.30

(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	3,174,521.07	3,273,963.67	
2、失业保险费	11,556.16	272,686.61	284,242.77	
合计	110,998.76	3,447,207.68	3,558,206.44	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,184,876.68	
营业税	239,286.06	
企业所得税	7,000,239.15	-131,308.68
个人所得税	1,047,926.83	58,670.00
城市维护建设税	862,005.05	
房产税	532,546.75	638,205.54
土地使用税	73,202.13	80,308.65
教育费附加	615,798.57	
堤围防护费	13,704.45	15,388.90
印花税	4,397.04	5,494.47
残疾人就业保障金		150,752.05
合计	22,573,982.71	817,510.93

20、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	466,669.23	596,851.63
合计	466,669.23	596,851.63

21、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
1 年以内	7,042,491.34	24,968,342.30
1 年以上	16,562,624.29	3,793,092.27
合计	23,605,115.63	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
广东羽博新能源科技有限公司	10,000,000.00	定金
周树森	4,002,777.78	非金融机构借款
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
合计	14,852,777.78	--

22、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	112,607,746.00	52,882,183.22
合计	112,607,746.00	52,882,183.22

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	2,393,881.73	2,675,303.33
合计	2,393,881.73	2,675,303.33

24、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	20,593,118.05	18,189,405.71
保证+抵押借款	30,000,000.00	56,305,564.35
合计	50,593,118.05	74,494,970.06

长期借款分类的说明：

年末将于一年内到期偿还的长期借款已重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
南充市商业银行	2015-7-3	2017-7-2	人民币	9.70		15,000,000.00		
南充市商业银行	2015-8-14	2017-8-13	人民币	9.40		15,000,000.00		
东莞农村商业银行 股份有限公司塘厦 支行	2015-12-11	2017-11-20	人民币	6.84		10,000,000.00		
东莞农村商业银行 股份有限公司塘厦 支行	2013-4-22	2018-3-20	人民币	5.64		5,756,735.43		10,096,027.92
东莞农村商业银行 股份有限公司塘厦 支行	2013-11-18	2018-3-20	人民币	5.64		3,919,528.17		6,486,679.25

25、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
合计		60,715,000.00

26、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	6,280,000.00	9,340,826.28	14,638,655.93	
合计	17,699,482.21	6,280,000.00	9,340,826.28	14,638,655.93	--

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			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		-450,480.00	-50,000.00		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			-1,106,832.00	13,085.70	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
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		-147,070.70	-12,121.20	80,808.10	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			-51,428.52	321,428.65	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			-20,000.04	59,999.72	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		-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	与资产相关

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
工业发展资金	7,474,833.68			-483,499.92	6,991,333.76	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	5,200,000.00	-1,320,000.00	-720,000.00	5,160,000.00	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	6,280,000.00	-6,716,944.60	-2,623,881.68	14,638,655.93	--

27、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	86,538,544.00				86,538,544.00	233,938,544.00

其他说明：

根据公司于2015年9月1日召开的2015年第三届董事会第十七次（临时）会议决议、2015年9月18日召开的2015年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》的规定以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准，公司向刘岳均发行16,736,538股股份、向马林发行28,401,923股股份、向刘天尧发行16,736,538股股份、向叶运寿发行15,576,900股股份、向徐涛发行4,543,369股股份、向王刚发行3,245,200股股份、向纪远平发行1,298,076股股份购买其合计持有的玛西普医学科技发展（深圳）有限公司100%股权，发行价格为13.00元/股，增加股本86,538,544.00元，股本溢价1,038,462,528.00元，本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2015GZA20154号《验资报告》验证。

28、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	1,038,462,528.00		1,546,602,445.67
合计	508,139,917.67	1,038,462,528.00		1,546,602,445.67

本年增加系公司发行股份购买资产的股本溢价。

29、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

30、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	-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	10,576,605.27	-293,274,296.94
期末未分配利润	-348,263,871.08	-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。

31、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	279,923,856.71	192,514,923.51	307,535,176.27	263,940,837.49
其他业务	213,377.66	226,566.87	307,358.66	16,537.70
合计	280,137,234.37	192,741,490.38	307,842,534.93	263,957,375.19

32、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
城市维护建设税	1,742.84	880.93
教育费附加	1,742.82	880.96
合计	3,485.66	1,943.68

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	23,589,518.06	29,553,054.11

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,415,103.23	1,513,460.31
业务及宣传费	19,084.52	326,529.67
运输费	58,988.00	284,202.37
租金		97,102.76
其他	336,895.42	1,248,421.96
合计	25,419,589.23	33,022,771.18

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	19,613,898.56	26,347,910.81
研发费用	3,552,965.85	6,447,239.83
折旧及摊销	5,441,066.36	9,091,730.34
修理费	5,749,447.82	7,661,593.59
税金及政府规费	2,413,488.14	2,402,386.37
中介机构费	1,961,647.60	3,536,421.79
租金	750,082.52	795,019.44
存货报废		973,169.71
其他	3,891,143.03	5,392,238.36
合计	43,373,739.88	62,647,710.24

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,442,085.62	20,100,546.81
减：利息收入	285,464.53	248,049.10
加：汇兑损失	19,473.17	85,855.80
加：其他支出	-52,833.08	49,421.43
合计	19,123,261.18	19,987,774.94

36、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	3,835,911.72	1,095,629.10
二、存货跌价损失	1,244,805.88	8,641,949.14
七、固定资产减值损失		68,627,693.51
九、在建工程减值损失		152,481,294.09
合计	5,080,717.60	230,846,565.84

37、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	794,535.64	
合计	794,535.64	

其他说明：

38、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
非流动资产处置利得合计	928,675.87		928,675.87
其中：固定资产处置利得	928,675.87		928,675.87
政府补助	7,137,814.00	4,028,535.00	7,137,814.00
递延收益转入	9,392,247.88	7,255,789.33	9,392,247.88
其他	3,441,036.64	35,577.11	3,441,036.64
合计	20,899,774.39	11,319,901.44	20,899,774.39

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业发展基金	西充县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
项目补助资金	西充县经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
工业发展基金	西充县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
电价补贴	西充县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,480,000.00	2,590,000.00	与收益相关
绿化补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
曲江区科学技术局纳税大户奖	韶关市曲江区科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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	韶关市财政局国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	东莞市财政局塘厦分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		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	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,500.00	与收益相关
财政局 2014 年第一批专利资助款	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	东莞市财政局塘厦分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		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	东莞市财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		150,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市农业局参展补贴	东莞市农业局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	东莞市财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
工业发展基金	西充县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	700,000.00		与收益相关
2014 年优势企业发展奖励资金	西充县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	318,000.00		与收益相关
2014 年西充总工会示范点补助	西充县总工会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	12,000.00		与收益相关
2014 年度广东省科学技术奖三等奖	韶关市财政局国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2014 年市级农业技术推广专项资金	东莞市财政局塘厦分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
2014 年第二批企业国际市场开拓专项基金	东莞市财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	21,376.00		与收益相关
2014 年下半年市农业龙头企业贷款贴息资金	东莞市财政局塘厦分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	312,500.00		与收益相关
2014 年东莞市标准化成果及技术标准示范资金	东莞市财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
2014 年第二批专利申请资助资金	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,500.00		与收益相关
2014 年省重点农业龙头企业贷款贴息	东莞市财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	390,000.00		与收益相关
2015 年上半年市农业龙头企业贷款贴息	东莞市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	332,600.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资金	塘厦分局		补助（按国家级政策规定依法取得）					
2014 年科普项目资金	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2013 年度中小企业国际市场开拓资金	东莞市财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	15,538.00		与收益相关
2015 年省重点农业龙头企业贷款贴息	东莞市财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	600,000.00		与收益相关
东莞市科技技术局省科技奖奖金	东莞市财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
东莞市农业局参展补贴	东莞市农业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,400.00		与收益相关
创新型企业培育专项资金	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年下半年市农业龙头企业贷款贴息资金	东莞市财政局塘厦分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	347,900.00		与收益相关
东莞市科学技术局 2015 年第一批专利代理	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局 2015 年第二批专利代理	东莞市财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
东莞市农业局参展补贴	东莞市农业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	6,000.00		与收益相关
2012 年度广东省科学技术奖	东莞市财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,137,814.00	4,028,535.00	--

39、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	116,189.89	7,037,187.15	116,189.89
其中：固定资产处置损失	116,189.89	5,510,445.98	116,189.89
对外捐赠	18,800.00	116,000.00	18,800.00
其他	811,498.44	880,215.88	811,498.44
合计	946,488.33	8,033,403.03	946,488.33

其他说明：

40、所得税费用：无**41、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	13,477,814.00	7,181,200.00
客户保证金及押金等	347,500.00	750,000.00
银行利息收入	256,795.37	248,049.10
其他往来	917,067.33	1,519,341.61
代收款项	3,976,805.86	
合计	18,975,982.56	9,698,590.71

(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	1,775,772.58	7,657,893.59
厂房租金	1,839,198.06	3,775,515.38
退还保证金及押金等	59,415.00	98,160.00
中介机构服务费	286,369.60	2,208,470.00
研发外协费	46,129.96	1,041,191.66
其他业务及管理费	3,998,592.17	5,912,576.07
对外捐赠	18,800.00	116,000.00
其他往来	1,415,358.51	1,414,170.50

项目	本期发生额	上期发生额
支付代收款项	3,963,389.70	
合计	13,403,025.58	22,223,977.20

(3) 收到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
玛西普合并日现金余额	61,826,020.44	
已处置新乡子公司往来款	40,000,000.00	
合计	101,826,020.44	

(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：无****42、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	15,142,772.14	-299,335,107.73
加：资产减值准备	5,080,717.60	230,846,565.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,632,204.63	54,130,940.99
无形资产摊销	1,922,408.26	2,671,083.29
长期待摊费用摊销	6,662,706.04	12,711,082.41
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）	-928,675.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	116,189.89	7,037,187.15
财务费用（收益以“-”号填列）	19,442,085.62	20,108,015.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-794,535.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,201,339.45	-12,502,732.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-329,411.96	-5,920,949.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,775,186.52	11,502,089.01
经营活动产生的现金流量净额	52,372,613.64	21,248,174.12

补充资料	本期金额	上期金额
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	108,514,229.21	61,039,531.62
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	47,474,697.59	27,153,015.84

(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	108,514,229.21	61,039,531.62
其中: 库存现金	725,881.61	185,830.57
可随时用于支付的银行存款	107,788,347.60	60,853,701.05
三、期末现金及现金等价物余额	108,514,229.21	61,039,531.62

43、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

44、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	220,018,570.00	作为借款抵押物
无形资产	20,819,645.12	作为借款抵押物
在建工程	32,397,940.94	作为借款抵押物
合计	273,236,156.06	--

45、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
----	--------	------	-----------

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	12,244.68	6.4937	79,513.25
港币	2,051.29	0.8378	1,718.53
应收账款			
其中：美元	1,775,000.00	6.4936	11,526,140.00
预付账款			
其中：美元	73,300.00	6.4936	475,980.88
其他应收款			
其中：美元	1,705.24	6.4936	11,073.15
应付账款			
其中：美元	1,093.71	6.4936	7,102.12
其他应付款			
其中：美元	407,589.91	6.4936	2,646,725.83
港币	-26,600.00	0.8378	-22,284.94

其他说明：

(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

46、其他

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	2015年12月29日	1,125,001,072.00	100.00%	企业合并	2015年12月31日	资产完成交割	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--发行的权益性证券的公允价值	1,125,001,072.00
合并成本合计	1,125,001,072.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	178,096,133.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	946,904,938.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

截至评估基准日2015年6月30日，玛西普全体股东权益经收益法评估的评估值为112,500万元，上述评估结果作为本次交易的作价依据。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准，公司合计发行股份86,538,544股购买玛西普100%股权，发行价格为13.00元/股，合并成本为1,125,001,072.00元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	61,826,020.44	61,826,020.44
应收款项	31,270,653.71	31,270,653.71
存货	7,842,982.23	5,768,526.23
固定资产	1,409,060.30	1,051,825.98
无形资产	120,408,900.00	10,970,110.07
预付账款	23,464,778.47	23,464,778.47
其他应收款	796,562.54	796,562.54
可供出售金融资产	5,178,300.00	1,791,830.35
递延所得税资产	456,726.87	456,726.87
应付款项	1,685,940.75	1,685,940.75
递延所得税负债	17,288,542.49	
预收账款	30,171,527.01	30,171,527.01
应付职工薪酬	877,919.68	877,919.68
应交税费	21,884,313.37	21,884,313.37
其他应付款	2,649,607.56	2,649,607.56
净资产	178,096,133.70	80,127,726.29
取得的净资产	178,096,133.70	80,127,726.29

(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

(6) 其他说明

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权 处置 方式	丧失控 制权的 时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投 资相关的其他综合 收益转入投资损益 的金额
新乡市星河 生物科技有 限公司	26,263,900.00	100.00%	转让	2015年 10月31 日	资产完成 交割	794,535.64	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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
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
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	伽玛刀销售	100.00%		非同一控制下企业合并
玛西普英菲尼全球公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	停业, 拟注销		100.00%	非同一控制下企业合并
玛西普全球经销商有限责任公司	美国孟菲斯	美国孟菲斯	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
玛西普医学集团(香港)有限公司	香港	香港	贸易(尚未经营)		100.00%	非同一控制下企业合并

(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%	4,566,166.87	0.00	42,106,474.46

(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	36,124,803.01	193,422,873.11	229,547,676.12	98,781,136.53	42,751,333.76	141,532,470.29	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	136,555,304.98	9,544,663.22		25,884,431.74	113,693,590.48	-12,668,918.88		19,723,347.08

(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

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	39,941,028.28	3,798,756.00	7,597,512.00		51,337,296.28

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他应收款	86,276,491.07				86,276,491.07
短期借款	40,000,000.00				40,000,000.00
应付账款	40,861,446.67				40,861,446.67
其它应付款	23,605,115.63				23,605,115.63
应付利息	466,669.23				466,669.23
应付职工薪酬	7,362,218.30				7,362,218.30
一年内到期的非流动负债	112,607,746.00				112,607,746.00
长期借款		48,016,514.00	2,576,604.05		50,593,118.05

2、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	2015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%	-170万元	-170万元
浮动利率借款	减少1%	170万元	170万元

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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				36.54%	36.54%

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,期末持公司股份 1.76%
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
刘岳均	股东
刘天尧	股东
马林	股东
四川友谊医院有限责任公司	股东刘天尧持股 94%
四川尧楠投资有限公司	股东刘天尧持股 60%
四川天和药业有限公司	股东刘天尧持股 15%，马林配偶及亲属持股 85%
成都市青羊区鑫磊医疗设备租赁部	股东马林亲属经营的公司
四川天乾实业有限公司	股东马林配偶及亲属持股 100%
青羊区新健康医疗设备部	股东马林配偶经营的公司
四川乐乐药业科技开发有限公司	股东马林持股 90%
成都天奇投资咨询有限公司	股东马林配偶持股 90%
成都市青羊区鑫磊医疗设备租赁部	股东马林亲属经营的公司

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。

报告期内公司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	2,407,622.00	1,739,762.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川友谊医院有限责任公司	7,470,004.25	373,500.21		
其他应收款	东莞市星泰生物科技有限公司	208,977.64	10,448.88		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	刘岳均	2,634,893.58	

十二、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2015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

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：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期，公司不存在前期会计差错更正的情况。

2、其他

(1) 公司清溪分公司、清溪第二分公司的注销

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、清溪第二分公司停止投瓶生产并进行处置。目前两个分公司已处置完毕，并于2015年末完成工商登记注销。

（2）拟处置东莞市星羽实业有限公司

公司2014年成立子公司东莞市星羽实业有限公司，2015年8月以东莞市松山湖背部工业城的土地使用权及地上建筑物星河生物科技大楼作价出资。松山湖产业园星河办公科技大楼始建于2014年末竣工后一直处于闲置状态，为提高公司资产的使用效益，公司拟对东莞市星羽实业有限公司进行处置。该事项尚未经公司董事会会议审议。

（3）投资设立东莞市星泰生物科技有限公司

公司于2015年6月与广东广昆科技实业发展有限公司、东莞市港龙实业有限公司、马丽丹签订《投资协议书》，共同出资设立东莞市星泰生物科技有限公司。根据协议约定，出资人出资总额1000万元，公司出资150万元，持有15%的股权。东莞新泰已于2015年7月办理工商登记取得营业执照，截止财务报告日，公司尚未出资。

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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,465,158.55	100.00%	92,363.47	6.30%	1,372,795.08	8,589,608.31	100.00%	441,808.40	5.14%	8,147,799.91
合计	1,465,158.55		92,363.47		1,372,795.08	8,589,608.31		441,808.40		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			
1年以内	1,431,900.30	71,595.02	5.00%
1年以内小计	1,431,900.30	71,595.02	5.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1至2年	15,612.25	3,122.45	20.00%
3年以上	17,646.00	17,646.00	100.00%
3至4年	17,646.00	17,646.00	100.00%
合计	1,465,158.55	92,363.47	

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：（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-349,444.93 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

本年度无实际核销的应收账款。

（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	1,456,560.30	一年以内	99.41	90,824.72

（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

其他说明：

本年度公司无终止确认的应收账款，不存在以应收账款为标的进行证券化的情形。

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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	84,863,267.96	62.51%	4,270,014.27	5.03%	80,593,253.69	479,926.59	0.22%	337,438.29	70.31%	142,488.30
合并范围内关联方	50,899,531.19	37.49%			50,899,531.19	213,779,479.55	99.78%			213,779,479.55
合计	135,762,799.15	100.00%	4,270,014.27	3.15%	131,492,784.88	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			
1年以内	84,825,347.50	4,241,267.38	5.00%
1年以内小计	84,825,347.50	4,241,267.38	5.00%
1至2年	9,044.46	1,808.89	20.00%
2至3年	3,876.00	1,938.00	50.00%
3年以上	25,000.00	25,000.00	100.00%
3至4年	25,000.00	25,000.00	100.00%
合计	84,863,267.96	4,270,014.27	

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3,932,575.98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
保证金	375,420.00	267,420.00
备用金	9,641.46	
其他	250,474.41	213,991,986.14
往来款	134,097,666.28	
资产处置款	1,029,597.00	
合计	135,762,799.15	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	83,198,135.09	1 年以内	61.28%	4,159,906.75
韶关市星河生物科技股份有限公司	往来款	47,176,711.91	1 年以内	34.75%	
东莞市菇木真农业科技有限公司	往来款	3,560,194.18	3 年以内	2.62%	
湖南味菇坊生物科技有限公司	资产转让款	1,029,597.00	1 年以内	0.76%	51,479.85
东莞市星泰生物科技股份有限公司	代垫款	208,977.64	1 年以内	0.15%	10,448.88
合计	--	135,173,615.82	--	99.57%	4,221,835.48

(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

其他说明：

本年度公司无终止确认的其他应收款，不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

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	1,327,162,073.66		1,327,162,073.66	418,255,900.00		418,255,900.00
合计	1,327,162,073.66		1,327,162,073.66	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		
东莞市星羽实业有限公司		35,505,101.66		35,505,101.66		
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司		1,125,001,072.00		1,125,001,072.00		
合计	418,255,900.00	1,160,506,173.66	251,600,000.00	1,327,162,073.66		

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明

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	7,636,448.59	4,376,311.29	80,214,158.30	81,362,269.77
其他业务	216,377.66	226,566.87	303,152.02	12,531.35
合计	7,852,826.25	4,602,878.16	80,517,310.32	81,374,801.12

5、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	-225,336,100.00	
合计	-225,336,100.00	

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	812,485.98	
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）	16,530,061.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,610,738.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	2,957,981.85	
合计	16,995,304.21	--

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	3.39%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.06%	-0.04	-0.04

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

主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

单位：元

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	108,514,229.21	61,039,531.62	77.78	1
应收账款	48,734,229.28	18,908,245.85	157.74	2
预付款项	25,826,516.89	4,282,145.43	503.12	3
其他应收款	81,646,183.06	908,079.76	8,891.08	4
其他流动资产	8,339.15	45,896.88	-81.83	5
可供出售金融资产	5,178,300.00			6
在建工程	38,598,403.95	158,880,753.97	-75.71	7
无形资产	142,369,461.83	62,184,189.13	128.95	8
商誉	946,904,938.30			9
长期待摊费用	10,692,467.62	18,337,604.34	-41.69	10
递延所得税资产	456,726.87			11
短期借款	40,000,000.00	115,000,000.00	-65.22	12
应付账款	40,861,446.67	93,571,691.42	-56.33	13
预收款项	32,358,098.84	2,318,225.78	1,295.81	14
应交税费	22,573,982.71	817,510.93	2,661.31	15
一年内到期的非流动负债	112,607,746.00	52,882,183.22	112.94	16
长期借款	50,593,118.05	74,494,970.06	-32.09	17
长期应付款		60,715,000.00	-100.00	18
递延所得税负债	17,288,542.49			19
股本	233,938,544.00	147,400,000.00	58.71	20
资本公积	1,546,602,445.67	508,139,917.67	204.37	21

注1. 货币资金年末金额比年初金额增长77.78%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注2. 应收账款年末金额比年初金额增长157.74%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注3. 预付账款年末金额比年初金额增加503.12%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注4. 其他应收款年末金额比年初金额增加8,891.08%，主要系原新乡子公司结欠的往来款83,198,135.09元尚未结清。

注5. 其他流动资产年末金额比年初金额减少81.83%，主要系待抵扣的增值税进项减少。

注6. 可供出售金融资产年末金额比年初金额增加5,178,300.00元，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注7. 在建工程年末金额比年初金额减少75.71%，主要系本年度新乡子公司处置不再纳入合并范围所致。

注8. 无形资产年末金额比年初金额增加128.95%，主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注9. 商誉年末金额比年初金额增加946,904,938.30元，主要系本年度合并玛西普形成的商誉。

注10. 长期待摊费用年末金额比年初金额减少41.69%，主要系瓶框盖的摊销及处置减少。

注11. 递延所得税资产年末金额比年初金额增加456,726.87元,主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注12. 短期借款年末金额比年初金额减少65.22%,主要系公司归还部分借款及新增长期借款所致。

注13. 应付账款年末金额比年初金额下降56.33%,主要系本年度新乡子公司处置不再纳入合并范围所致。

注14. 预收款项年末金额比年初金额增长1,295.81%,主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注15. 应交税费年末金额比年初金额增长2,661.31%,主要系本年末玛西普纳入合并范围所致。

注16. 一年内到期的非流动负债年末金额比年初金额增长112.94%,主要系一年内到期的长期借款增加。

注17. 长期借款年末金额比年初金额减少32.09%,主要系一年内到期的长期借款重分类所致。

注18. 长期应付款年末金额比年初金额减少60,715,000.00元,主要系本年度归还款项所致。

注19. 递延所得税负债年末金额比年初金额增加17,288,542.49元,主要系本年末玛西普纳入合并范围,可辨认资产增值计提相应的递延所得税负债。

注20股本年末金额比年初金额增长58.71%,主要系本年度发行股份购买玛西普股权所致。

注21资本公积年末金额比年初金额增长204.37%,主要系本年度发行股份购买玛西普股权所形成的股本溢价。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
营业收入	280,137,234.37	307,842,534.93	-9.00	1
营业成本	192,741,490.38	263,957,375.19	-26.98	1
营业税金及附加	3,485.66	1,943.68	79.33	2
管理费用	43,373,739.88	62,647,710.24	-30.77	3
资产减值损失	5,080,717.60	230,846,565.84	-97.80	4
投资收益	794,535.64			5
营业外收入	20,899,774.39	11,319,901.44	84.63	6
营业外支出	946,488.33	8,033,403.03	-88.22	7

注1. 营业收入本年金额比上年金额减少9.00%,营业成本减少26.98%,主要系公司上年末关停了三个成本费用较高的生产基地,其他基地的单产有所提高,摊薄了固定成本,导致平均单位成本下降。

注2. 营业税金及附加本年金额比上年金额增长79.33%,主要是由于应缴纳的增值税增加。

注3. 管理费用本年金额比上年金额减少30.77%,主要是由于公司上年末关停了3个成本费用较高的生产基地,相应的人工费等管理成本减少。

注4. 资产减值损失本年金额比上年金额减少97.80%,主要是本年计提长期资产减值金额减少所致。

注5. 投资收益本年金额比上年金额增加794,535.64元,主要是本年度增加处置新乡子公司100%股权的收益。

注6. 营业外收入本年金额比上年金额增长84.63%,主要是本年结转损益的政府补助增加所致。

注7. 营业外支出本年金额比上年金额减少88.22%,主要是本年非流动资产报废减少所致。

第十一节 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2015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）：