

天水众兴菌业科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 08 月 19 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘亮、主管会计工作负责人李敏及会计机构负责人(会计主管人员)何文科声明：保证本半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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者理性投资，注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

公司不存在对生产经营情况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的风险因素，关于公司经营中可能面临的风险敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 25 |
| 第五节 环境和社会责任 | 27 |
| 第六节 重要事项 | 29 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 46 |
| 第八节 优先股相关情况 | 50 |
| 第九节 债券相关情况 | 51 |
| 第十节 财务报告 | 54 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2022 年半年度报告全文；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券与投资部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、众兴菌业 | 指 | 天水众兴菌业科技股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 保荐机构、保荐人 | 指 | 中国国际金融股份有限公司 |
| 中审众环 | 指 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《天水众兴菌业科技股份有限公司章程》 |
| 众兴转债、可转换公司债券、可转债 | 指 | 天水众兴菌业科技股份有限公司可转换公司债券 |
| 股东大会 | 指 | 天水众兴菌业科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 天水众兴菌业科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 天水众兴菌业科技股份有限公司监事会 |
| 山东众兴 | 指 | 山东众兴菌业科技有限公司 |
| 江苏众友 | 指 | 江苏众友兴和菌业科技有限公司 |
| 众兴高科 | 指 | 陕西众兴高科生物科技有限公司 |
| 陕西众兴 | 指 | 陕西众兴菌业科技有限公司 |
| 新乡星河 | 指 | 新乡市星河生物科技有限公司 |
| 昌宏农业 | 指 | 眉山昌宏农业生物科技有限公司 |
| 安阳众兴 | 指 | 安阳众兴菌业科技有限公司 |
| 武威众兴 | 指 | 武威众兴菌业科技有限公司 |
| 吉林众兴 | 指 | 吉林省众兴菌业科技有限公司 |
| 湖北众兴 | 指 | 湖北众兴菌业科技有限公司 |
| 五河众兴 | 指 | 五河众兴菌业科技有限公司 |
| 安徽众兴 | 指 | 安徽众兴菌业科技有限公司 |
| 众兴投资 | 指 | 江苏众兴投资管理有限公司 |
| 众安生物 | 指 | 天水众安生物科技有限责任公司 |
| 众顺实业 | 指 | 天水众顺实业有限公司 |
| 天水昱晟 | 指 | 天水昱晟置业有限责任公司 |
| 食用菌 | 指 | 食用菌是指可以食用的大型真菌，具有肉质或胶质的大型子实体，又常称为蘑菇或食用蕈菌。 |
| 金针菇 | 指 | 金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，又名金菇、构菌、朴蕈、毛柄金钱菌等。 |
| 双孢菇、双孢蘑菇 | 指 | 双孢蘑菇属于真菌门、担子菌亚门、担子菌纲、伞菌目、伞菌科，蘑菇属，又称口蘑、圆蘑菇、双孢蘑菇、白蘑菇、洋蘑菇等。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2022 年 1-6 月 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1-6 月 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 众兴菌业 | 股票代码 | 002772 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 天水众兴菌业科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 众兴菌业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Tianshui Zhongxing Bio-technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Zhongxing BioTech | | |
| 公司的法定代表人 | 刘亮 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 钱晓利 | 钱晓利 |
| 联系地址 | 甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区 | 甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区 |
| 电话 | 0938-2851611 | 0938-2851611 |
| 传真 | 0938-2855051 | 0938-2855051 |
| 电子信箱 | gstsxzjy@163.com | gstsxzjy@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入（元） | 858,776,452.19 | 704,358,946.32 | 21.92% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -20,032,000.06 | 12,531,495.37 | -259.85% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,963,568.98 | -15,224,715.34 | 87.10% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 133,532,517.30 | 108,645,002.15 | 22.91% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0517 | 0.0354 | -246.05% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0517 | 0.0354 | -246.05% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.62% | 0.45% | -1.07% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 总资产（元） | 6,713,869,999.98 | 6,551,297,202.04 | 2.48% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,196,155,206.45 | 3,248,600,124.87 | -1.61% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 177,388.04 | 主要为闲置固定资产处置收益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,128,482.34 | 直接记入当期损益的与收益相关的政府补助及递延收益摊销。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -22,183,862.78 | 为提高资金使用效率，利用闲置资金进行委托理财产生的损益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,183,423.41 | 主要是受疫情影响造成的产品及在产品报废损失。 |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | 7,015.27 | |
| 合计 | -18,068,431.08 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

本报告期，公司的主要业务为食用菌研发、工厂化培植与销售。

随着食用菌行业的整合，部分小微企业退出市场，规模企业加速扩充产能抢占市场，近年来竞争强度加剧，短期内产品供需失衡，同时受技术发展瓶颈、竞争格局、流通渠道、原材料成本上升等多方面的影响，叠加疫情导致的消费疲软，本报告期，公司实现营业收入 858,776,452.19 元，同比增长 21.92%，实现归属于上市公司股东的净利润-20,032,000.06 元，同比增长-259.85%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

（一）主要业务

公司是专业从事食用菌研发、工厂化培植与销售的现代农业企业。一直秉承“菌益健康，让菌类为人类服务”的使命，以现代生物技术为依托，以安全生产为保障，致力于为消费者提供绿色、安全、高品质的食用菌产品；目前已在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、吉林、四川、安徽、湖北等地建立了食用菌生产基地。公司主要经营范围为食用菌、药用菌及其辅料的生产、销售，微生物技术、生物工程技术、农业新技术的研发、应用、研究、推广，农副土特产品的生产、加工及销售。

（二）主要产品及用途

本报告期内，公司的主要产品为金针菇和双孢菇鲜品。

1、金针菇

金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，学名毛柄金钱菌，又名金菇、构菌、朴蕈等，因其菌柄细长，似金针菜而得名，它由成熟的子实体弹出无数的担孢子，担孢子萌发形成菌丝，在适宜条件下，菌丝发育到一定阶段便分化形成子实体，子实体成熟后又散出大量的担孢子，属喜低温的菌类，子实体生长发育的适宜温度 8-13℃，其整个生长都在低温中度过；金针菇在自然界广为分布，中国、日本、俄罗斯、欧洲、北美洲和澳大利亚等地均有分布。在中国北起黑龙江，南至云南，东起江苏，西至新疆都适合其生长；金针菇不含叶绿素，不具有光合作用，在人工栽培状态下从培养基中吸收有机物质；金针菇以其菇盖滑嫩、柄脆、营养丰富、味美适口而著称于世，特别是凉拌菜和火锅的上好食材。

2、双孢菇

双孢菇、双孢蘑菇属草腐菌，又称白蘑菇、蘑菇、洋蘑菇。双孢蘑菇是世界性栽培和消费的菇类，有“世界菇”之称，除鲜食、制成罐头和调味品外，还可以利用菌丝体生产蛋白质、草酸和菌糖等物质。根据百度百科，双孢菇既有食用价值又有药用价值。①食用价值：肉质肥厚，味道鲜美，而且热能低，具有较好的医疗保健作用；双孢菇子实体具有高蛋白、低脂肪的特点，而且含有丰富的多糖、矿物质、核苷酸、粗纤维及超氧化物歧化酶；双孢菇子实体蛋白质含量高，粗蛋白含量接近 40%，但脂肪含量只有 1.5%。从蛋白质氨基酸组成来看，含有 17 种氨基酸，氨基酸含量为 19.55%，其中含 8 种人体必需氨基酸，必需氨基酸含量占氨基酸总量的 42.30%，两项指标均达到联合国粮农组织和世界卫生组织提出的理想蛋白质的要求。②药用价值：中医认为双孢蘑菇性凉、味甘，具有健脾开胃、理气化痰等功能，可辅助治疗体虚纳少，痰多腹胀、恶心泻泄等症；《本草纲目》中记载双孢蘑菇能益肠胃、化痰理气。双孢蘑菇中含有酪氨酸酶、胰蛋白酶、麦芽糖酶等，有助消化，能溶解一定的胆固醇，还有降血压的作用，对高血压、高血脂、糖尿病等多种疾病有较好的辅助疗效；有的国家还发现含有抗癌物质和抗细菌的广谱抗菌素；此外双孢蘑菇还具有抗氧化及增强免疫功能的作用，可以作为免疫功能调节剂开发使用；双孢蘑菇对治疗白细胞减少症、消化道障碍等病症也有一定的辅助作用。

（三）主要的业绩驱动因素

本报告期，公司实现营业收入 858,776,452.19 元，同比增长 21.92%，实现归属于上市公司股东的净利润-20,032,000.06 元，同比增长-259.85%，主要原因系：①受大宗货物贸易影响，玉米芯、麸皮、米糠等原材料采购价格在本年上半年仍处于上涨趋势；二季度双孢菇产品因疫情反复存在一定量的报废且销售价格较上年同期存在一定程度的下滑；②部分生产基地建成投产对应项目贷款利息费用化以及流动资金借款较上年同期增加，财务费用较上年同期增加；

③公司进行闲置资金委托理财，持有的交易性金融资产因市场波动在本报告期内确认的公允价值变动损失约 2,300 万元。

(四) 公司主要的经营模式

1、生产模式

公司采用工厂化生产模式，以工业发展理念转变了自然栽培的传统生产方式，采用现代化工业设施和精良设备，依托先进的技术工艺，根据食用菌的生长需求设计厂房，利用温控、湿控、风控、光控设备创造人工模拟生态环境，利用工业化机械设备自动化操作，采用标准化工艺流程培植食用菌，实现食用菌工厂化生产和产业化规模经营，具有稳定的供应商及客户，上下游渠道相对通畅，抵御市场风险能力强，是现代农业发展的高级阶段，是当前中国食用菌行业的重要生产模式。

2、采购模式

(1) 采购物品

报告期内，公司的采购模式仍为集团内部统一谈判，然后根据各子公司的生产需求分别由其共同供应商签订合同。公司加强供应商管理和维护，寻找优质货源，拓宽供货渠道，控制采购成本，保障稳定生产；注重存货库存管理，减少非常损失，根据生产经营计划设定经济订货量，减低库存占用资金成本。采购的物品为原材料及部分固定资产，主要为生产金针菇所需要的米糠、玉米芯、麸皮、棉籽壳、黄豆皮，包装箱、塑料膜等包装材料和部分固定资产以及生产双孢菇所需要的原料麦草、鸡粪、草炭土，手提筐、塑料方筐等包装材料和部分固定资产等。

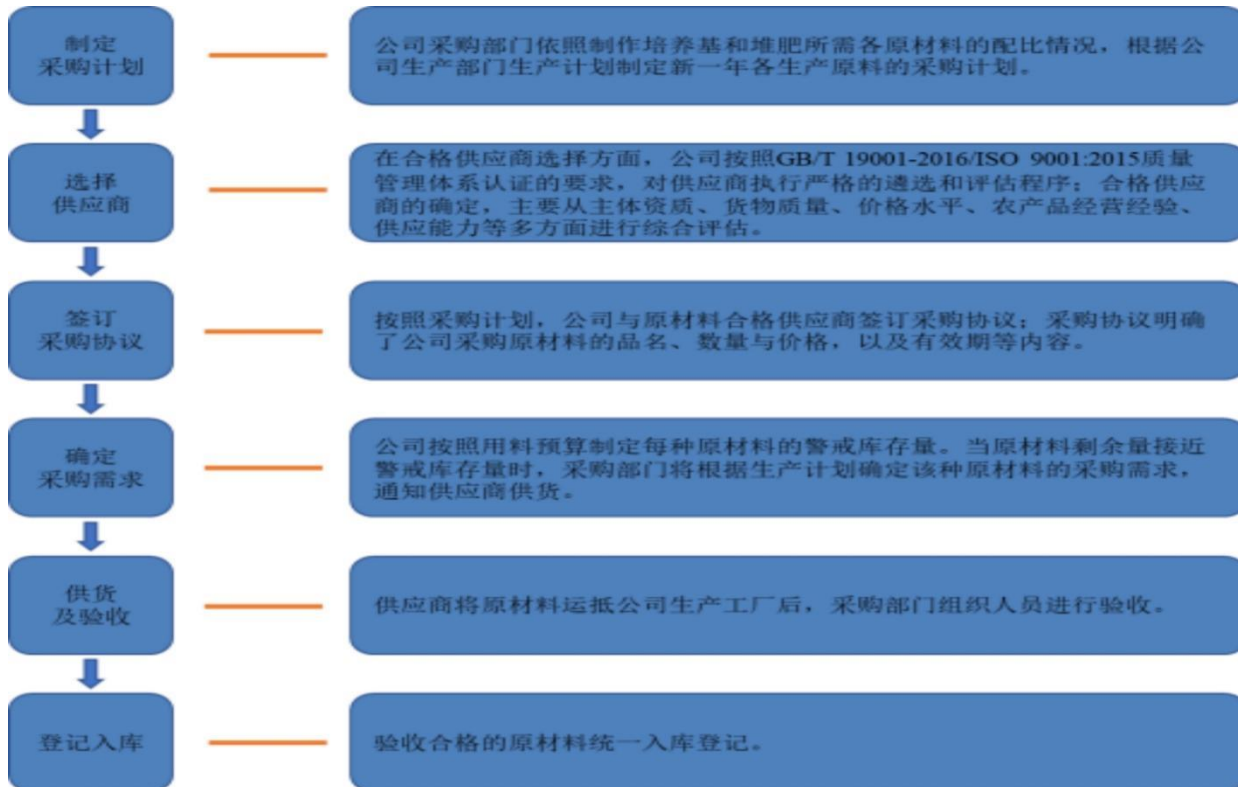
(2) 采购制度及采购总体原则

公司设立独立的采购部门，并根据 GB/T 19001-2016/ISO 9001: 2015 质量管理体系认证的要求，结合食用菌工厂化生产模式以及公司自身情况，制定了原材料采购相关管理制度，对采购各个环节进行严格管理。公司采购的总体原则为质量第一，在保证质量的前提下，综合考量供应商的供货能力以及价格等因素，以确定最终采购决策。

(3) 采购流程

在采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从合同签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

以公司原材料采购为例，其流程如下：



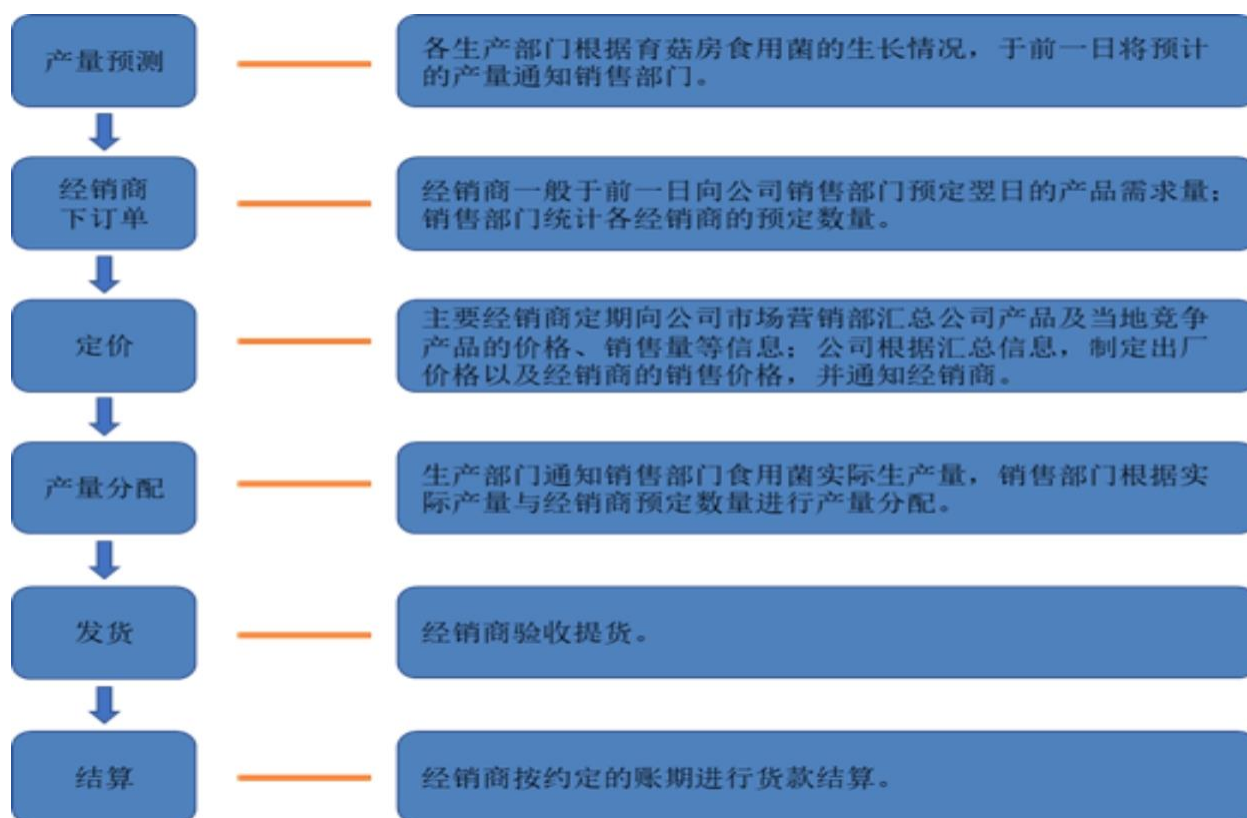
3、销售和结算模式

(1) 销售模式

本报告期，为适应市场，公司加速探索新的销售模式和销售渠道，整合销售资源，调整包装规格，加强品牌建设与营销，进一步巩固和开发市场。

公司销售部门负责制定相关销售管理制度，对销售环节及经销商进行集中管理。公司建立了市场信息汇总平台，由销售部门工作人员对主要市场的信息进行搜集、反馈，积极同经销商进行沟通、联系，及时了解市场供需动态，积极应对市场供求变化。

公司食用菌产品主要采用经销商买断式销售模式，经销商验收提货后，产品风险即全部转移，销售流程及具体情况如下：



(2) 结算模式

目前，公司实行保证金制度。固定经销商原则上需向公司缴纳保证金，保证金金额一般按对经销商 5-10 日销售额计算；非固定经销商原则上没有要求缴纳保证金，对其发货是实行现款现货制度。

4、研发模式

公司以自主研发为主，以合作研发为辅。

公司设立生物工程技术研发中心，是同时拥有“省级企业技术中心”、“甘肃省食用菌工程实验室”资质的食用菌工厂化企业，分别成立了研发一部和研发二部，加强内部的研发竞争，研发部门拥有独立的实验室和中试实验车间，配备完整的实验设备，拥有先进的液氮菌种保藏设备和技术，食用菌研发技术处国内领先地位。双孢菇事业部从荷兰引进生物质秸秆营养成分监测仪及全流程育菇条件变化数据收集和分析系统。合作研发主要为公司就某个具体项目与有关科研院所等机构进行合作，共同研发。

5、生物资产管理模式

本公司消耗性生物资产主要为自行培养和尚处于生产过程中的食用菌，其成本按照培育生产过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、水电折旧及其他应分摊的间接费用。将已经采摘包装成箱/筐，储存在冷库尚未销售出

库的食用菌归集为产成品。公司消耗性生物资产按约当产量法在消耗性生物资产（在产品）和完工产品间分配成本；在出售时采用加权平均法按账面价值结转成本。通过各流转环节的生产日志进行日常管理，每月底集中进行实物资产的盘点。

公司上述生产经营模式在本报告期未发生重大变化。

（五）销售退回情况及重要无形资产重大变化情况

报告期内，公司产品销售未发生销售退回的情况。

报告期内，公司到期专利 20 项，无新增专利，其他商标、品种权等重要无形资产在报告期内无重大变化。

（六）公司所处的行业地位

1、公司所处行业的基本情况

随着经济发展及居民消费升级，绿色健康的消费理念改变了人们传统的饮食习惯。近年来，蘑菇的营养价值逐渐得到各国营养专家的重视，世界范围内持续掀起食用蘑菇的热潮。美国人把蘑菇誉为“上帝的食物”；日本人认为蘑菇位于“植物食品的顶峰”；联合国粮农组织更是将蘑菇纳入人类最佳饮食结构“一荤一素一菇”。

药用价值方面，真菌多糖是目前健康研究的热门领域，越来越多的证据表明，在白蘑菇等食药两用真菌中，一些多糖类物质具有独特的生理功能，能明显提高人体的免疫能力，且大部分具有较强的抗肿瘤属性，这些发现日益受到国际研究机构的重视与推崇。

①我国的食用菌行业蓬勃发展

我国食用菌产业发展迅速，食用菌产业已成为中国农业种植业中继粮食、蔬菜、果树、油料之后的第五大产业，超过了棉花、茶叶、糖类等。根据中国食用菌协会统计数据显示，1978 年中国食用菌产量还不足 10 万吨，产值不足 1 亿元，而根据中国食用菌协会 2020 年 12 月发布的《2019 年度全国食用菌统计调查结果分析》显示，2019 年全国食用菌总产量已达 3,933.87 万吨，总产值达到 3,126.67 亿元。

②工厂化食用菌行业集中度提升

近年来，人们的食品安全意识和营养意识明显增强，对食品的要求也越来越高。食用菌工厂化生产以工业理念发展现代农业，是集生物工程、人工模拟生态环境、智能化控制、自动化作业于一体的新型生产方式，所产出的食用菌由于具备安全、优质、绿色、环保、新鲜、无公害等诸多特点，更符合现代人追求生活品质的要求，产品容易被广大居民认知并接受。

另一方面，食用菌工厂化生产可以实现资源循环利用，提高资源利用效益、降低污染物排放、减少能源消耗、降低运营成本，符合国家产业政策和相关规定。工厂化现代种植业及新型生态农业的培植，促进乡村振兴及农村发展。

我国食用菌工厂化栽培处于快速发展阶段。2009 年以来，受高利润率的驱动以及国家与地方惠农政策的影响，吸引了大量资金进入食用菌工厂化栽培领域，造成各厂家加速扩张产能。随着产能的扩张，规模效益导致行业龙头企业与中小型食用菌生产企业在技术、成本、市场拓展能力等方面的差距不断扩大，拥有技术优势、规模优势、品牌优势的大型工厂逐步提升市场占有率，实现产业整合，行业集中度在不断提高。根据中国食用菌协会 2020 年 06 月发布的《中国食用菌工厂化研究报告》显示，2019 年是食用菌行业调整最为深入的一年。食用菌工厂化生产企业数量受技术瓶颈、竞争格局、市场价格、流通渠道等综合因素的影响持续减少，尤其是 2019 年主要工厂化品种出厂价格持续低迷，传统的一二级市场食用菌走货量下滑，大部分生产企业尚未建立完整的电商销售渠道，导致中小型食用菌工厂化生产企业压力增大，行业淘汰率进一步增大，优胜劣汰趋势明显。根据数据显示，2018 年全国食用菌工厂化生产企业约为 498 家，2019 年约为 400 家，较 2018 年同比减少 98 家，减少幅度为 19.68%，行业整合趋势明显。



数据来源：《中国食用菌工厂化研究报告》

2、公司所处行业的周期性特点

从需求方面，每年二季度新鲜蔬菜品类丰富、供应充足，火锅、麻辣烫消费整体需求不高，是食用菌消费的淡季；每年一季度、三季度、四季度，由于蔬菜等替代产品的减少、节假日较多等因素，是食用菌消费的旺季，食用菌销售价格及生产厂家利润率也有所提高。近年来，公司存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。

随着中小企业的退出，规模企业加速扩充产能，竞争强度和力度更加激烈，竞争难度加大，短期内造成供需失衡，同时受技术发展瓶颈、竞争格局、原材料成本上升等多方面的影响，叠加疫情导致的消费疲软，截至本报告期末，食用菌盈利能力下降。

3、公司所处的行业地位

公司是“农业产业化国家重点龙头企业”，本报告期末公司食用菌日产能 1,105 吨，其中金针菇日产能 745 吨，双孢菇日产能 360 吨。金针菇、双孢菇日产能均处于行业前列。公司在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、吉林、四川、安徽、湖北等地建立了食用菌生产基地，产品能够覆盖全国主要市场。

二、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

本报告期内，核心管理团队以及关键技术人员未发生变化，无新增专利、到期专利 20 项，无允许他人使用公司所有的资源要素情况以及作为被许可方使用他人资源要素的情况。公司的核心技术主要来自公司的管理团队以及关键技术人员，不存在有关知识产权纠纷或潜在纠纷情况。公司的核心竞争力如下：

1、生产基地布局合理，区位优势明显

公司已建成及在建生产基地分布广泛，主要位于甘肃天水及武威、陕西杨凌、山东德州、河南新乡及安阳、四川眉山、江苏徐州、吉林省吉林市、安徽滁州及蚌埠、湖北孝感。甘肃天水基地、武威基地和陕西杨凌基地，位于西北地区，西北地区具有较为丰富的食用菌种植所需的农业下脚料，原材料成本优势明显，更为重要的是，陕西和甘肃市场作为西北地区最大的食用菌销售市场，吞吐量较大。同时，武威基地地处甘肃省中部、河西走廊东端，是丝绸之路自东而西进入河西走廊和新疆的东大门，为产品向中亚、西亚国家出口奠定坚实的基础；山东德州基地，位于华北平原，原材料资源丰富，产品可覆盖京津唐等环渤海经济圈，具有明显的地理优势；河南新乡基地及安阳基地位于中部地区，具有原材料丰富、交通方便、劳动力充足等优势，为巩固和提高中原市场的占有率奠定了坚实的基础；四川眉山基地为公司开拓西南市场的支点；江苏徐州双孢菇生产基地，位于我国小麦的主产地，用于双孢菇种植的麦秸等原材料资源丰富，交通

便利，产品可直接覆盖北京、上海等目前双孢菇主要消费市场；吉林基地是东北地区重要的旅游城市、工业城市，该地区原材料丰富，人力资源充足，亦填补了公司在东北市场生产基地的空白；安徽滁州基地、蚌埠基地和湖北基地将有利于进一步巩固和提高公司产品在华东和华中地区的市场占有率，从而提升公司的综合竞争实力。

2、采用工厂化生产模式，具有明显的规模优势

公司是“农业产业化国家重点龙头企业”，截至 2022 年 06 月 30 日，公司食用菌日产能 1,105 吨，其中金针菇日产能 745 吨，双孢菇日产能 360 吨。金针菇、双孢菇日产能处于行业前列。公司在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、吉林、四川、安徽、湖北等地建立了食用菌生产基地，产品销售腹地广阔。通过合理的全国布局，公司充分发挥了产品更加贴近消费市场、配送物流成本大幅降低、产品保持新鲜品质供应的优势。

3、循环经济优势

在使用现代化生物质燃烧锅炉的生产基地，利用废弃的食用菌菌渣代替煤炭作为燃料，为工厂蒸汽灭菌以及供热供暖提供动力，燃烧后剩下的灰烬，再被用作有机肥还田；在使用天然气锅炉的生产基地，将采菇后废弃菌渣进行再次利用（用于制作有机肥或饲料），做到了变废为宝，实现了资源的循环利用。

4、品牌优势

2011 年 12 月，公司被农业部、国家发展和改革委员会、财政部、中国证监会等八大部委评为“农业产业化国家重点龙头企业”；2012 年 11 月，“羲皇牌”金针菇被中国绿色食品发展中心认定为“绿色食品 A 级产品”；2013 年 12 月，公司“羲皇”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为“驰名商标”。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 营业收入 | 858,776,452.19 | 704,358,946.32 | 21.92% | 主要系相比上年同期五河二期和江苏二期满产，公司产销量同比增加；金针菇产品价格二季度高于上年同期。 |
| 营业成本 | 713,678,246.17 | 607,818,676.06 | 17.42% | 主要系公司产销量同比增加及原材料价格上涨所致 |
| 销售费用 | 77,295,809.59 | 62,581,557.84 | 23.51% | 主要系公司产销量影响，包装物耗材同比增加所致 |
| 管理费用 | 34,943,690.63 | 31,585,488.49 | 10.63% | 主要系公司职工薪酬、办公费同比增加所致 |
| 财务费用 | 31,040,260.98 | 10,085,433.88 | 207.77% | 主要系公司借款利息同比增加及汇兑损益明显增长所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,532,517.30 | 108,645,002.15 | 22.91% | 主要系公司产销量增加收入增长影响 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -571,683,398.15 | -110,487,693.72 | | 主要系报告期内公司新增理财影响 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 172,155,320.57 | 364,497,335.99 | -52.77% | 主要系公司报告期内偿还借款较上年同期增加影响 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -265,995,560.28 | 362,654,644.42 | -173.35% | 主要系公司投资理财及偿还借款增加影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 858,776,452.19 | 100% | 704,358,946.32 | 100% | 21.92% |
| 分行业 | | | | | |
| 农业种植业 | 858,776,452.19 | 100.00% | 704,358,946.32 | 100.00% | 21.92% |
| 分产品 | | | | | |
| 金针菇 | 427,918,613.82 | 49.83% | 395,897,609.82 | 56.21% | 8.09% |
| 双孢菇 | 430,857,838.37 | 50.17% | 307,867,004.50 | 43.71% | 39.95% |
| 鹿茸菇 | | | 594,332.00 | 0.08% | -100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 西北地区 | 139,040,163.31 | 16.19% | 145,598,732.80 | 20.67% | -4.50% |
| 华东地区 | 299,776,277.11 | 34.91% | 286,047,704.00 | 40.61% | 4.80% |
| 华中地区 | 148,788,040.79 | 17.33% | 101,090,951.55 | 14.35% | 47.18% |
| 华北地区 | 90,709,267.52 | 10.56% | 65,330,679.89 | 9.28% | 38.85% |
| 西南地区 | 71,179,798.05 | 8.29% | 59,958,470.83 | 8.51% | 18.72% |
| 华南地区 | 59,253,327.89 | 6.90% | 29,611,002.00 | 4.20% | 100.11% |
| 东北地区 | 49,369,429.50 | 5.75% | 16,721,405.25 | 2.37% | 195.25% |
| 海外市场 | 660,148.02 | 0.08% | | | |

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 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 农业种植业 | 858,776,452.19 | 713,678,246.17 | 16.90% | 21.92% | 17.42% | 3.19% |
| 分产品 | | | | | | |
| 金针菇 | 427,918,613.82 | 383,005,319.51 | 10.50% | 8.09% | 3.56% | 3.92% |
| 双孢菇 | 430,857,838.37 | 330,672,926.66 | 23.25% | 39.95% | 38.97% | 0.54% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西北地区 | 139,040,163.31 | 113,145,030.66 | 18.62% | -4.50% | -4.70% | 0.16% |
| 华东地区 | 299,776,277.11 | 265,761,031.08 | 11.35% | 4.80% | 1.47% | 2.91% |
| 华中地区 | 148,788,040.79 | 124,701,035.85 | 16.19% | 47.18% | 62.00% | -7.66% |
| 华北地区 | 90,709,267.52 | 72,902,517.55 | 19.63% | 38.85% | 30.98% | 4.83% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

①公司双孢菇产品营业收入和营业成本较上年增长主要系江苏二期和五河二期项目较上年同期相比满产致使产销量增加所致。②华中地区和华北地区营业收入和营业成本较上年增长较多主要系公司拓展渠道加大营销在对应地区产销量增加所致。

四、非主营业务分析

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 | 3,130,581.25 | -15.38% | 主要为闲置资金进行委托理财的损失及确认联营企业投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -23,699,890.17 | 116.47% | 主要为对期末交易性金融资产确认的公允价值变动损失 | 否 |
| 营业外收入 | 376,820.22 | -1.85% | 主要为废品收入等 | 否 |
| 营业外支出 | 6,560,243.63 | -32.24% | 主要系受疫情影响造成的产品及在产品报废损失 | 否 |
| 其他收益 | 11,131,840.36 | -54.70% | 主要为与资产相关的政府补助确认递延收益在本报告期内摊销 | 否 |
| 资产处置损益 | 177,388.04 | -0.87% | 主要为闲置固定资产处置收益 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 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 | 1,314,795,412.76 | 19.58% | 1,595,197,988.30 | 24.35% | -4.77% | 主要原因系对闲置资金进行短期现金管理的金额较上年增加所致。 |
| 应收账款 | 32,260,612.51 | 0.48% | 17,878,724.15 | 0.27% | 0.21% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 存货 | 1,173,947,535.99 | 17.49% | 1,173,888,713.83 | 17.92% | -0.43% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 长期股权投资 | 9,977,753.61 | 0.15% | 10,897,948.85 | 0.17% | -0.02% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 固定资产 | 2,412,788,427.34 | 35.94% | 2,537,291,086.29 | 38.73% | -2.79% | 主要原因系公司资产计提折旧所致。 |
| 在建工程 | 603,678,519.55 | 8.99% | 467,847,398.63 | 7.14% | 1.85% | 主要原因系子公司武威众兴、众安生物及湖北众兴等多个在建项目投入增加所致。 |
| 使用权资产 | 286,281.71 | 0.00% | 294,125.03 | 0.00% | 0.00% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 短期借款 | 215,000,000.00 | 3.20% | 150,000,000.00 | 2.29% | 0.91% | 主要系为满足经营需求增加短期借款致。 |
| 合同负债 | 3,468,421.99 | 0.05% | 6,624,694.34 | 0.10% | -0.05% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 长期借款 | 2,009,402,303.59 | 29.93% | 1,945,969,109.23 | 29.70% | 0.23% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |
| 租赁负债 | 296,911.39 | 0.00% | 290,109.54 | 0.00% | 0.00% | 占总资产比重较年初无重大变化。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 263,428,682.67 | -25,351,098.49 | | | 730,000,000.00 | 290,139,780.00 | | 677,937,804.18 |
| 上述合计 | 263,428,682.67 | -25,351,098.49 | | | 730,000,000.00 | 290,139,780.00 | | 677,937,804.18 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 账面价值（元） | 受限制的原因 |
|------------|----------------|-----------------------------------|
| 在建工程-建筑工程 | 3,540,060.10 | 作为公司亚洲银行 917,789.54 美元外币长期贷款的抵押物。 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 88,022,372.68 | 作为公司农业银行 1.05 亿元长期借款的抵押物。 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 20,321,739.70 | 作为公司控股子公司陕西众兴 0.7 亿元长期借款的抵押物。 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 52,877,750.71 | 作为公司交通银行 0.75 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 30,872,468.92 | 作为公司交通银行 0.75 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 18,233,949.89 | 作为公司控股子公司陕西众兴 0.7 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 17,228,817.85 | 作为公司农业银行 1.05 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 23,577,643.53 | 作为公司全资子公司五河众兴农发行 2.5 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 27,158,761.26 | 作为公司全资子公司湖北众兴农发行 2.9 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 15,540,520.16 | 作为公司全资子公司江苏众友 1.8 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 15,566,308.10 | 作为公司全资子公司众安生物 1.50 亿元长期借款的抵押物。 |
| 无形资产-土地使用权 | 18,570,849.97 | 作为公司全资子公司众顺实业甘行 2 亿元长期借款的抵押物。 |
| 土地使用权-开发成本 | 100,956,082.66 | 作为公司全资子公司众顺实业甘行 2 亿元长期借款的抵押物。 |
| 土地使用权-存货 | 391,990,220.44 | 作为公司信用社 1.39 亿元长期借款的抵押物。 |
| 合计 | 824,457,545.97 | - |

六、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 |
|-----------|----------------|----------|
| 0.00 | 123,890,000.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|----------|---------|--------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|
| 2017年12月 | 可转换公司债券 | 90,290 注① | 234.94 | 55,552.06 | 0 | 0 | 0.00% | 38,766.22 注② | ①永久性补充流动资金 ②继续实施 | 0 |
| 合计 | -- | 90,290 注① | 234.94 | 55,552.06 | 0 | 0 | 0.00% | 38,766.22 注② | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

本报告期，公司存放与使用的募集资金为公开发行可转换公司债券募集资金。

经中国证券监督管理委员会《关于核准天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2017】2002号）核准，公司于2017年12月13日公开发行920万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按票面价值平价发行，扣除发行费用后，实际募集资金净额为90,290万元人民币。上述资金到位情况业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了众环验字（2017）080011号《验资报告》。

截至2022年06月30日，公开发行可转换公司债券募集资金本息共计人民币94,318.28万元（扣除银行手续费支出），公司已累计投入使用募集资金金额为人民币55,552.06万元，其中，本报告期投入使用金额为人民币234.94万元，以前年度投入使用金额为55,317.12万元，本报告期内经公司股东大会审议通过，将“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”及“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”结项后的节余募集资金16,925.88万元（含利息及尚未支付的504.70万元工程尾款/质保金）永久性补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。截至本报告期末，公司尚未使用的募集资金本息合计余额为人民币21,840.34万元。

本报告期，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《天水众兴菌业科技股份有限公司募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与实际使用情况。

注：注① 公司可转换公司债券募集资金净额为90,290万元，截至2022年06月30日，本息合计94,318.28万元（扣除银行手续费支出）。

注② 本报告期公司投入使用募集资金金额为人民币234.94万元，已累计投入使用募集资金金额为人民币55,552.06万元；本报告期内，公司将“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”及“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”结项，结余募集资金永久补充流动资金并已依法注销专项账户，实际转出金额16,925.88万元；截至本报告期末，公司尚未使用的募集资金总额为21,840.34万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目 | 否 | 42,290 | 42,290 | 30 | 32,093.42 | 75.89% | 2019年03月12日 | 227.39 | 否 | 否 |
| 年产32,400吨金针菇生产线建设项目 | 否 | 24,000 | 24,000 | 168.94 | 2,927.98 | 12.20% | 2022年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目 | 否 | 24,000 | 24,000 | 36 | 20,530.65 | 85.54% | 2019年08月07日 | -397.98 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目 | -- | 90,290 | 90,290 | 234.94 | 55,552.05 | -- | -- | -170.59 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--------|--------|--------|-----------|----|----|---------|----|----|
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 90,290 | 90,290 | 234.94 | 55,552.05 | -- | -- | -170.59 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>①未达到计划进度的原因：吉林众兴“年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目”正在建设中，因地处东北地区每年有效的工程施工时间相对较短，加之疫情的反复，对整体建设进度影响较大。且近年来整个食用菌行业比较低迷，公司将持续关注行业动态，及时对项目可行性进行分析论证。</p> <p>②未达到预期收益的原因：“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”承诺年效益 5,720 万元，2022 年上半年产生效益 227.39 万元（还原可转债利息后经营效益为 779.78 万元）。“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”分两期投资建设，单期项目承诺预期年效益为 2,306.28 万元，2022 年上半年共产生效益-397.98 万元（还原可转债利息后经营效益为-84.50 万元）。</p> <p>2022 年上半年未达到承诺年效益主要原因系市场情况变化，售价降低和原材料上涨导致单位成本提高。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2018 年 01 月 05 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了众环专字(2018)080001 号《天水众兴菌业科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>根据 2018 年 01 月 12 日公司第二届董事会第四十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 22,277.82 万元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 1,436.63 万元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”募投项目的自筹资金，置换资金为 6,770.17 万元，三项目置换总金额为 30,484.61 万元。</p> | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|---|
| <p>施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>(一) 结余金额 1、公司于 2022 年 03 月 23 日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议及于 2022 年 04 月 15 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司可转换公司债券募集资金投资项目安阳众兴“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”及武威众兴“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”已建成投产，同意将上述两项目予以结项。同时，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司拟将上述募投项目结项后的结余募集资金 16,791.16 万元（含利息及尚未支付的 504.70 万元工程尾款/质保金，实际金额以资金转出当日专户余额为准。）永久性补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。 2、截至 2022 年 05 月 19 日，公司已将“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”及“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”的结余资金转出并已依法注销该账户，实际转出金额合计 16,925.88 万元。 (二) 结余原因 公司通过精细化管理，进一步加强项目管理和费用控制，充分利用资源，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施完成的前提下，对投资项目的各个环节进行优化，节约了项目投资。同时，在募投项目实施过程中，公司为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金按计划正常进行的前提下，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了较多的投资收益。</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p> | <p>1、永久性补充流动资金 公司已将“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”及“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”的结余募集资金永久补充流动资金并已依法注销专项账户，实际转出金额合计 16,925.88 万元，具体内容详见“项目实施出现募集资金结余的金额及原因”。 2、继续实施 吉林众兴“年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目”正在建设中，因地处东北地区每年有效的工程施工时间相对较短，加之疫情的反复，对整体建设进度影响较大。且近年来整个食用菌行业比较低迷，公司将持续关注行业动态，及时对项目可行性进行分析论证。</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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 |
|----------------|------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 陕西众兴高科生物科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 80,000,000.00 | 244,425,363.88 | 224,082,032.91 | 53,093,605.50 | -5,814,000.84 | -5,763,291.84 |
| 山东众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 189,377,838.74 | 158,717,634.17 | 78,130,854.20 | -8,680,070.50 | -8,620,368.41 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 555,602,542.59 | 173,351,511.98 | 127,765,355.26 | 9,719,086.71 | 3,413,539.46 |
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 251,600,000.00 | 446,787,556.47 | 217,622,702.31 | 129,821,623.65 | 12,668,963.23 | 12,691,164.43 |
| 眉山昌宏农业生物科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 40,312,600.00 | 44,755,827.25 | 40,603,179.61 | 20,237,988.67 | 811,228.50 | 827,454.92 |
| 安阳众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 305,296,817.76 | 31,064,427.97 | 73,911,966.71 | 2,445,343.25 | 2,273,850.30 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 394,233,558.90 | 83,935,104.70 | 64,379,740.50 | -4,065,109.45 | -3,979,775.45 |
| 吉林省众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 275,805,731.63 | 3,841,784.39 | 0.00 | -242,117.40 | -242,117.40 |
| 安徽众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 90,000,000.00 | 331,751,715.21 | 171,853,712.94 | 82,522,877.51 | 15,930,287.74 | 15,948,799.66 |
| 五河众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 230,000,000.00 | 739,038,437.04 | 253,702,417.82 | 146,657,638.89 | 15,143,667.72 | 15,156,677.99 |
| 湖北众兴菌业科技有限公司 | 子公司 | 农业种植业 | 120,000,000.00 | 399,304,909.20 | 118,418,745.20 | 0.00 | -78,549.82 | -78,549.82 |
| 天水众安生物科技有限责任公司 | 子公司 | 农业种植业 | 30,000,000.00 | 177,396,530.25 | 30,429,454.32 | 0.00 | 486,740.19 | 486,740.19 |
| 天水众顺实业有限公司 | 子公司 | 房地产 | 10,000,000.00 | 688,443,119.28 | 9,705,609.43 | 0.00 | -54,528.44 | -54,528.44 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、控股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 持股比例 | 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 |
|------|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------|-----|-------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 控股子公司 | 95% | 农业种植业 | 50,000,000.00 | 232,503,894.54 | 44,198,551.04 | 47,086,080.80 | -6,369,958.40 | -6,337,988.20 |
|--------------|-------|-----|-------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

2、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 持股比例 | 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 |
|--------------------|------|--------|---------------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Mushroom Park GmbH | 联营企业 | 49% | 杏鲍菇的种植及生产加工销售 | 200 万欧元 | 177,394,037.37 | -24,841,822.21 | 18,566,137.78 | 5,172,957.34 | 5,172,957.34 |
| 四川丰藏现代农业有限公司 | 联营企业 | 20.40% | 食用菌种植、销售 | 162,800,000 | 195,080,220.95 | 76,291,995.87 | 17,532,462.87 | -4,591,792.50 | -4,591,792.59 |

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争导致价格下降的风险

近年来，良好的市场前景吸引着风险投资、大量资本涉足食用菌行业，新的生产厂商不断出现，原有生产厂商产能扩充，增加了市场食用菌产品总供给量；伴随食用菌工厂化栽培产能的不断释放，未来国内食用菌市场的竞争更加激烈，食用菌产品销售价格存在下降风险。

应对措施：公司将充分发挥品牌影响力，以产品质量为核心，进一步加大品牌建设与宣传力度，突出绿色、安全等消费理念，进一步增强品牌的知名度，拓展品牌对市场的影响力，进一步提升品牌的溢价能力和企业的核心竞争能力。

2、销售价格和利润季节性波动的风险

从需求方面，每年二季度新鲜蔬菜品类丰富、供应充足，火锅、麻辣烫消费整体需求不高，是食用菌消费的淡季；每年一季度、三季度、四季度，由于蔬菜等替代产品的减少、节假日较多等因素，是食用菌消费的旺季，食用菌销售价格及生产厂家利润率也有所提高，这是行业的一般规律，但近年来这种规律常常被打破，时有出现淡旺季不明显的情况。总体来看，公司仍存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。

应对措施：根据公司“立足西北、面向全国、走向世界”的生产基地布局战略以及“以金针菇和双孢菇为主，多品种协同发展”的种植品种发展战略，公司生产基地分布范围广泛，产品种植逐步多元化。同时，公司将延伸食用菌产业链条，利用其丰富的营养价值及药用价值，通过技术创新，过渡到产品种植与深加工并重的生产布局，从而降低季节性波动对公司经营业绩的影响。

3、食品安全风险

尽管公司一直将食品安全作为企业立命之本，高度重视企业产品质量，在运营生产的各个环节建立完善了产品质量管理制度，但在原材料采购、库存管理、经销商分销、产品运输过程及其他流通环节仍存在产品受到污染的可能，进而影响公司的产品质量，带来食品安全风险，给公司的正常经营和品牌形象造成重大负面影响；此外，公司的食用菌产品价格也可能由于行业突发的食品安全事件而受到影响，进而使得公司产品销售收入下降，从而对公司盈利造成风险。

应对措施：公司已从原料、环境、生产、加工、分装及流通全程可控，从源头上最大限度地避免了病菌、虫害、环境污染对食用菌的侵害。同时公司积极与原料供应商，经销商严控食品安全。

4、杂菌及病虫害污染风险

食用菌在培育过程中，由于培养基灭菌不彻底、菌种选取不当、接种或培养环境管理不当等原因，其生长易受到杂菌和病虫害的影响。杂菌通过侵染食用菌生长所必须的培养基，与食用菌竞争营养物质并抑制食用菌生长，使得食用菌

抵抗力下降，易出现病变、早衰、腐坏、枯死、良莠不齐等问题；进而影响生产企业的产量、产出效率等，最终影响企业的经营。在工厂化生产的模式下，由于食用菌生产规模较大且生产空间相对密闭，若未及时发现并消除相关不利因素，杂菌及病虫害污染仍有可能构成影响产品产量和质量的重要风险之一，从而对公司的经济收益造成损害。

应对措施：提高技术稳定性，加强自身技术研发和外部人才引进，不断提高技术水平，优化生产工艺和培养基配方，降低污染率，提高生物转化率。

5、原材料价格上涨风险

公司食用菌生产的主要原材料为米糠、玉米芯、麸皮、棉籽壳、麦草、鸡粪等，目前玉米芯、米糠、麦草、鸡粪消耗量较大。近年来，公司主要原材料价格出现了一定程度的波动，并对公司的生产经营产生一定影响。公司生产所用直接材料的供给资源充裕，同时公司经过多年的运营，已建立了较为稳定的供货渠道和采购管理制度。但是，随着下游需求增长以及极端天气变化的影响，未来主要原材料价格将有可能持续波动，而公司若不能采取相应的有效措施，将导致公司毛利率发生变化，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加强成本控制，保持成本优势。公司不断优化食用菌产品培养基配方，在提高或保持单产的同时降低成本；在原材料采购方面，实行集团统一筹划，统一采购的策略，努力做到最优库存管理，并结合生产情况，不断拓展采购渠道，以便使公司获得稳定、低价的原材料。

6、公司治理风险

随着产能的扩张、经营规模的扩大、业务经营规模的扩展，对公司经营管理层的管理能力提出了更高的要求，公司面临能否建立与规模相适应的高效管理体系和经营管理团队的风险。

应对措施：公司将通过制定业绩考核制度激发优秀人才的积极性，同时公司将通过股权激励或员工持股计划等激励平台，鼓励及吸引优秀人才，完善管理制度，提升管理效率，从而降低公司治理风险。

7、税收优惠政策变化风险

农业是国家重点扶持的产业，农业企业依法享受国家和地方的多种税收优惠政策。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，报告期内，公司从事食用菌种植、生产和销售所得免征增值税及企业所得税。公司目前所享受的税收优惠政策符合相关法律法规的规定，具有稳定性和持续性；但如果前述税收优惠政策发生变化，将会对公司的净利润产生一定影响。

第四节 公司治理

一、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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.89% | 2022 年 01 月 28 日 | 2022 年 01 月 29 日 | 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-010）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.04% | 2022 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 16 日 | 《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。 |

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|-----|------------------|-----------|
| 彭玲 | 独立董事 | 离任 | 2022 年 01 月 28 日 | 个人原因，主动离职 |
| 党琳 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 01 月 28 日 | 选被举 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总额 | 变更情况 | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源 |
|---|------|-----------|--|--------------|--|
| 公司董事（不含独立董事）及高级管理人员；公司或子公司任职的核心管理人员、业务或技术骨干；对公司发展有突出贡献的员工或关键岗位员工。 | 268 | 9,000,000 | 本报告期内，共有 5 名持有人因与公司解除劳动合同等原因，已不再符合公司第一期员工持股计划持有条件。公司第一期员工持股计划管理委员会已根据《公司第一期员工持股计划管理办法》的规定，已收回上述 5 名持有人持有的未解锁份额，截至本报告期末，已收回份额尚未完成转让，公司第一期员工持股计划共有 268 名持有人。 | 2.21% | 资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。公司未向参与对象提供任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 | 报告期末持股数 | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 高博书 | 董事长 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0.37% |
| 刘亮 | 董事、总经理 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0.37% |
| 李敏 | 财务总监 | 300,000 | 300,000 | 0.07% |
| 陶春晖 | 副总经理、副董事长 | 300,000 | 300,000 | 0.07% |
| 周进军 | 副总经理 | 300,000 | 300,000 | 0.07% |
| 钱晓利 | 董事会秘书 | 475,000 | 475,000 | 0.12% |
| 张宇飞 | 董事 | 10,000 | 10,000 | 0.00% |
| 赵波 | 监事 | 40,000 | 40,000 | 0.01% |
| 张天荣 | 监事会主席、职工代表监事 | 5,000 | 5,000 | 0.00% |
| 王银军 | 监事 | 30,000 | 30,000 | 0.01% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

本报告期内，共有 5 名持有人因与公司解除劳动合同等原因，已不再符合公司第一期员工持股计划持有条件。公司第一期员工持股计划管理委员会已根据《公司第一期员工持股计划管理办法》的规定，已收回上述 5 名持有人持有的未解锁份额，截至本报告期末，已收回份额尚未完成转让，公司第一期员工持股计划共有 268 名持有人。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------------|----------------|-----------------|-------|---------|--------------|--------------------------------|----------|-----------|--------|
| 天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地） | pH 值 | 经公司污水处理站处理后达标排放 | 1 | 厂区东北角 | pH 值： 7.7 | 《污水综合排放标准》 GB8978-1996 一级标准 | -- | -- | 无 |
| 天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地） | COD | 经公司污水处理站处理后达标排放 | 1 | 厂区东北角 | 42mg/L | 《污水综合排放标准》 GB8978-1996 一级标准 | 5.99 t/a | 12.56 t/a | 无 |
| 天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地） | 氨氮 | 经公司污水处理站处理后达标排放 | 1 | 厂区东北角 | 0.291mg/L | 《污水综合排放标准》 GB8978-1996 一级标准 | 0.02 t/a | 0.25t/a | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

企业自建有处理能力为 600m³/d 污水处理站，采用“A/O 生物接触氧化法污水处理工艺”，目前污水处理设施运行正常，处理后的废水达标排放。公司废水主要包括胶片（一种用于包在培养瓶的瓶口，利于金针菇生长更直的塑料胶片，可重复使用多次）清洗水、车间地面清洗水及员工生活污水。所有废水通过收集后全部进入公司污水处理站处理，达到《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准后排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、建设项目环境影响评价情况：一直以来，公司都严格按环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作。
- 2、环境保护行政许可情况：公司 2021 年 10 月份变更排污许可证的信息。

3、公司及子公司认真贯彻落实《环境保护法》、《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，自觉遵守各级环保法律法规、行业要求及政府规定，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，严格执行“同时设计、同时施工、同时投用”的制度。同时公司取得了环境保护部门核发的排污许可证，积极开展污染防治工作，确保环保设施的正常运行。

突发环境事件应急预案

公司建立了突发环境事件应急机制，根据《天水众兴菌业科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，按照突发环境类型、危险源及所造成的环境危害，评估确定公司现有的应急能力，加强企业应对突发环境事件的应急管理，做到全面预防，提高企业突发环境事件应急处置能力，确保事故发生时能够及时、有效的处理事故源，控制事故扩大，减少事故损失，保障公司财产安全，保护环境，促进经济社会全面、协调、可持续发展。

环境自行监测方案

依据相关法律、法规和各级环境部门有关自行监测及信息公开工作的要求，公司委托具备资质的第三方监测机构定期开展自行监测工作，监测内容主要包括 COD、BOD、氨氮和 pH 值等，监测项目和监测频次符合相关文件要求，监测结果均满足相关排放标准。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

本报告期，公司进一步巩固稳定脱贫工作成果，助力乡村振兴，强化从“输血”到“造血”，继续加大对贫困地区的产业投资，以产业带动收入。公司继续优先安排贫困户就业，继续为贫困户就业提供培训和指导，增强其劳动技能，通过产业带动效应，改善当地农民的就业状况和生活现状，进一步改善提高农村百姓生活水平。

本报告期，公司在定点帮扶点天水市麦积区后川村继续做好巩固拓展脱贫攻坚成果工作，持续推进当地乡村振兴工作，2022 年 6 月，公司被评为天水市“百企帮百村”精准扶贫行动先进民营企业。公司子公司武威众兴、眉山昌宏、安徽众兴等吸纳脱贫劳动力就业 90 人，发放工资达 193.67 万元。

疫情常态化下，公司在积极做好自身防疫工作的前提下，公司及子公司累计向教育机构、抗疫一线捐赠物资合计 10 万余元。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|--------|-----------|--------|--------|------------------|--|
| 陶军 | 控股股东 | 未及时披露相关事项 | 其他 | - | 2022 年 04 月 06 日 | 《关于公司及相关人员收到甘肃监管局警示函的公告》(公告编号: 2022-034) 详见 2022 年 04 月 06 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 |
| 高博书、刘亮、钱晓利 | 高级管理人员 | 未及时披露相关事项 | 其他 | - | 2022 年 04 月 06 日 | 《关于公司及相关人员收到甘肃监管局警示函的公告》(公告编号: 2022-034) 详见 2022 年 04 月 06 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 |

整改情况说明

适用 不适用

公司及相关主体收到深交所《关于对公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》及甘肃证监局《警示函》后, 公司董事会及管理层高度重视, 认真核查, 制定整改方案, 落实整改措施。通过强化董监高法律法规意识, 强化实际控制人等其他信息披露义务人的法律法规意识, 提升提高业务水平, 加强沟通交流等各个方面进行整改。公司及相关主体按《警示函》的要求向甘肃监管局报送了书面整改报告。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十二、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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | | 否 | 否 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|--------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|-----------|---|--------|----------|
| 武威众兴 | 2018年09月29日 | 15,000 | 2018年11月06日 | 5,620 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2018年11月6日至2023年11月6日,保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。 | 否 | 否 |
| 五河众兴 | 2018年12月28日 | 35,000 | 2019年02月19日 | 16,500 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2019年02月19日至2027年02月18日止,保期限为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。 | 否 | 否 |
| 五河众兴 | 2019年07月15日 | 33,500 | 2019年07月31日 | 27,400 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2019年07月16日至2024年07月16日止,保期限为主合同约定的债务履行期届满之日起两 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|---------|--------|--|--|---|---|---|
| | | | | | | | | 年. | | |
| 安徽众兴 | 2019年03月29日 | 30,000 | 2019年07月15日 | 8,400 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2019年07月16日至2024年07月16日止保证期限为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。 | 否 | 否 |
| 陕西众兴 | 2019年03月29日 | 8,000 | 2019年12月23日 | 5,237.5 | 连带责任担保 | | | 单笔授信业务的主合同签订之日起至债务履行期届满日后两年止。 | 否 | 否 |
| 湖北众兴 | 2019年09月11日 | 35,000 | 2019年09月27日 | 25,500 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2019年10月10日至2027年10月09日止,保证期限为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。 | 否 | 否 |
| 江苏众友 | 2019年09月11日 | 18,000 | 2020年03月20日 | 15,000 | 连带责任担保 | | | 本借款合同履行债务的期限为2020年03月30日至2025年03月15日止, | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|-------|--------|--|--|--|---|---|
| | | | | | | | | 保证期限为主合同约定的债务到期（包括展期到期）后满三年之日止。 | | |
| 安徽众兴 | 2021年03月26日 | 2,000 | 2021年04月24日 | 1,900 | 连带责任担保 | | | 在保证期间为最后到期的一笔借款履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 安徽众兴 | 2021年03月26日 | 5,200 | 2021年07月12日 | 3,000 | 连带责任担保 | | | 自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。 | 否 | 否 |
| 武威众兴 | 2021年03月26日 | 10,000 | 2021年06月24日 | 9,400 | 连带责任担保 | | | 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 武威众兴 | 2021年03月26日 | 12,000 | 2021年07月30日 | 8,800 | 连带责任担保 | | | 自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|--------|--------|--|--|--|---|---|
| 武威众兴 | 2021年03月26日 | 4,900 | 2021年06月17日 | 4,880 | 连带责任担保 | | | 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 众安生物 | 2021年03月26日 | 15,000 | 2021年06月08日 | 14,500 | 连带责任担保 | | | 自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 江苏众友 | 2021年03月26日 | 2,300 | 2022年02月25日 | 2,300 | 连带责任担保 | | | 自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 江苏众友 | 2021年03月26日 | 2,000 | 2021年08月11日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止。 | 否 | |
| 江苏众友 | 2021年03月26日 | 3,600 | 2022年06月27日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 自主合同项下的借款期限届满之次日起3年。 | 否 | 否 |
| 众顺实业 | 2022年06月27日 | 40,000 | 2022年06月27日 | 40,000 | 连带责任担保 | | | (1) 本合同项下的保证期间按单笔授信业务分别 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | <p>计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债权人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。</p> <p>(2) 主合同项下债务分期履行的，则每期债务的保证期间至主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后三年止。</p> <p>(3) 达成展期协议的，保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后三年止。</p> <p>(4) 若发生法律法规规定或主合同约定的事项，债权人宣布债务提前到期</p> | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | 的，保证期间至债务提前到期之日后三年止。 | |
|--|--------------|-----------|--------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|----------------------|-----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 136,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | | 48,500 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 333,007.5 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | | 192,437.5 | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | | 0 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | | 0 | |
| 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) | | 136,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | | 48,500 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 333,007.5 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | | 192,437.5 | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | | | 60.21% |
| 其中: | | | | | | | | | | | | |
| 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余额 (E) | | | | | | | | | | | | 113,937.5 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | | | | | 113,937.5 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有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 | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 26,000 | 26,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 33,000 | 28,000 | 0 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 20,000 | 14,986.02 | 0 | 0 |
| 合计 | | 79,000 | 68,986.02 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|--------|------|-------------|------|------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|------------------------------------|
| 深圳市善缘基金管理有限公司 | 私募基金管理人 | 非开放式投资基金 | 10,000 | 自有资金 | 2021年05月06日 | | 其他 | 协议 | - | | | 暂未收回 | | 是 | 是 | 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：... |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|-------|-------|------|-------------|-------------|--------|----|---|--|--|--|------|---|---|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | 2021-054) 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.co) |
| 国泰君安股份有限公司 | 证券 | 固定收益类 | 5,000 | 自有资金 | 2022年02月22日 | 2022年08月22日 | 货币市场工具 | 协议 | - | | | | 暂未收回 | 是 | 是 | | | 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》(公告编号:2022-013) 详见巨潮 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----|-------|-------|------|-------------|-------|----|---|--|--|------|--|---|---|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 |
| 太平洋证券股份有限公司 | 证券 | 固定收益类 | 5,000 | 自有资金 | 2022年04月25日 | 债权类资产 | 协议 | - | | | 暂未收回 | | 是 | 是 | | | | | 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》(公告编号:2022-042)详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|---------------|-------|------|-------------|-------|----|---|--|--|------|--|---|---|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | :// www .cn inf o.c om. cn) 。 |
| 中信建投期货有限公司 | 证券 | 固定收益类集合资产管理计划 | 5,000 | 自有资金 | 2022年05月11日 | 债权类资产 | 协议 | - | | | 暂未收回 | | 是 | 是 | | | | | 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：2022-048）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.c |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|-------|-------|------|-------------|--|--------|----|---|--|--|------|--|---|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | om.cn)。 |
| 国泰君安股份有限公司 | 证券 | 固定收益类 | 5,000 | 自有资金 | 2022年05月11日 | | 货币市场工具 | 协议 | - | | | 暂未收回 | | 是 | 是 | 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》(公告编号:2022-048)详见巨潮资讯网(http://www.info.com.cn)。 |
| 太 | 证 | 固 | 5,0 | 自 | 202 | | 债 | 协 | - | | | 暂 | | 是 | 是 | 《 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|--------|--------|------|------------------------|------------------------|--------|----|-------|--|--|------|--|---|---|--|
| 平洋证券股份有限公司 | 券 | 定收益类 | 00 | 自有资金 | 2 年 05 月 20 日 | | 权类资产 | 议 | | | | 未收回 | | | | 关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：2022-051）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。 |
| 交通银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 23,000 | 自有资金 | 2022 年 06 月 07 日 | 2022 年 08 月 11 日 | 货币市场工具 | 协议 | 2.75% | | | 暂未收回 | | 是 | 是 | 《关于使用部 |

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、实施 2021 年度利润分配方案

2022 年 03 月 23 日公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议及于 2022 年 04 月 15 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于审议〈2021 年度利润分配预案〉的议案》，鉴于公司在利润分配预案实施前可能存在因“众兴转债”转股而引起的股本变动情况，故公司拟以分配比例不变的原则，以 2021 年度利润分配预案实施时，股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

2022 年 05 月 19 日，公司实施了 2021 年度权益分派方案。《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-046）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、业绩变动情况

本报告期，公司实现营业收入 858,776,452.19 元，同比增长 21.92%，实现归属于上市公司股东的净利润-20,032,000.06 元，同比增长-259.85%，主要原因系：①受大宗货物贸易影响，玉米芯、麸皮、米糠等原材料采购价格在本年上半年仍处于上涨趋势；二季度双孢菇产品因疫情反复存在一定量的报废且销售价格较上年同期存在一定程度的下滑；②部分生产基地建成投产对应项目贷款利息费用化以及流动资金借款较上年同期增加，财务费用较上年同期增加；③公司进行闲置资金委托理财，持有的交易性金融资产因市场波动在本报告期内确认的公允价值变动损失约 2,300 万元。

3、续聘会计师事务所

2022 年 03 月 23 日公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议及于 2022 年 04 月 15 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于拟续聘 2022 年度审计机构的议案》，续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。《关于拟续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2022-024）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的种业、种植业的披露要求

1、报告期内是否发生对公司造成重大影响的自然灾害、病虫害或食品安全事故等重大事件

是 否

2、报告期内公司享受的农业企业税收优惠政策、政府补助政策和产业政策是否发生重大变化

是 否

3、报告期内公司生产经营用地是否发生重大变化

是 否

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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 | 5,078,540 | 1.25% | 0 | 0 | 0 | -493,575 | -493,575 | 4,584,965 | 1.13% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 5,078,540 | 1.25% | 0 | 0 | 0 | -493,575 | -493,575 | 4,584,965 | 1.13% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 5,078,540 | 1.25% | 0 | 0 | 0 | -493,575 | -493,575 | 4,584,965 | 1.13% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 402,343,261 | 98.75% | 0 | 0 | 0 | 502,343 | 502,343 | 402,845,604 | 98.87% |
| 1、人民币普通股 | 402,343,261 | 98.75% | 0 | 0 | 0 | 502,343 | 502,343 | 402,845,604 | 98.87% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|-------|-------|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 407,421,801 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 8,768 | 8,768 | 407,430,569 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、根据相关法律法规的规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的 A 股、B 股为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度（按照 A 股、B 股分别计算）。

2、截至 2022 年 06 月 30 日，“众兴转债”2022 年上半年度累计转股 8,768 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

截至 2022 年 06 月 30 日，“众兴转债”2022 年上半年度累计转股 8,768 股。《2021 年第一季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2022-033）、《2022 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2022-055）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

报告期初公司普通股股份总数为 407,421,801.00 股，报告期内，“众兴转债”转股数量为 8,768.00 股，转股后公司股本总额变更为 407,430,569.00 股。

| 项目 | 2022 年上半年度 | | | |
|---------------------|-----------------|------------|--------|--------|
| | 加权平均股本 | 使用年末股本全面摊薄 | 差异金额 | 差异幅度 |
| 基本每股收益（元） | -0.0517 | -0.0499 | 0.0018 | -3.48% |
| 稀释每股收益（元） | -0.0517 | -0.0499 | 0.0018 | -3.48% |
| | 2022 年 6 月 30 日 | | | |
| 项目 | 期末股本 | 使用年末股本全面摊薄 | 差异金额 | 差异幅度 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产（元） | 7.84 | 7.84 | - | 0.00% |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|------------|----------|-----------|-------|--------|
| 袁斌 | 1,974,584 | 493,575.00 | 0.00 | 1,481,009 | 高管锁定股 | - |
| 合计 | 1,974,584 | 493,575.00 | 0.00 | 1,481,009 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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 | | 45,112 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|--|--|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陶军 | 境内自然人 | 27.03% | 110,136,094 | | 0 | 110,136,094 | 质押 | 42,150,000 |
| 田德 | 境内自然人 | 7.64% | 31,132,277 | | 0 | 31,132,277 | 质押 | 18,000,000 |
| 天水众兴菌业科技股份有限公司—第一期员工持股计划 | 其他 | 2.21% | 9,000,000 | | 0 | 9,000,000 | | |
| 长城国融投资管理有限公司 | 国有法人 | 1.76% | 7,190,476 | | 0 | 7,190,476 | | |
| 甘肃资产管理有限公司 | 国有法人 | 1.36% | 5,523,809 | | 0 | 5,523,809 | | |
| 吴浩东 | 境内自然人 | 0.82% | 3,350,400 | +3,350,400 | 0 | 3,350,400 | | |
| 刘亮 | 境内自然人 | 0.65% | 2,645,715 | | 1,984,286 | 661,429 | | |
| 雷小刚 | 境内自然人 | 0.62% | 2,524,712 | | 0 | 2,524,712 | | |
| 叶福林 | 境内自然人 | 0.59% | 2,409,421 | +1,707,321 | 0 | 2,409,421 | | |
| 法国兴业银行 | 境外法人 | 0.56% | 2,272,200 | +2,272,200 | 0 | 2,272,200 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东田德先生系公司控股股东陶军先生的姑丈，为一致行动人；刘亮先生为公司董事、高级管理人员；雷小刚先生为公司员工。陶军先生、田德先生、刘亮先生与雷小刚先生及前 10 名普通股其他股东不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。除上述外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 天水众兴菌业科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 14,536,516 股。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
|---|--|--------|----------------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 陶军 | 110,136,094.00 | 人民币普通股 | 110,136,094.00 |
| 田德 | 31,132,277.00 | 人民币普通股 | 31,132,277.00 |
| 天水众兴菌业科技股份有限公司—第一期员工持股计划 | 9,000,000.00 | 人民币普通股 | 9,000,000.00 |
| 长城国融投资管理有限公司 | 7,190,476.00 | 人民币普通股 | 7,190,476.00 |
| 甘肃资产管理有限公司 | 5,523,809.00 | 人民币普通股 | 5,523,809.00 |
| 吴浩东 | 3,350,400.00 | 人民币普通股 | 3,350,400.00 |
| 雷小刚 | 2,524,712.00 | 人民币普通股 | 2,524,712.00 |
| 叶福林 | 2,409,421.00 | 人民币普通股 | 2,409,421.00 |
| 法国兴业银行 | 2,272,200.00 | 人民币普通股 | 2,272,200.00 |
| 安徽中安资本投资基金有限公司 | 2,120,476.00 | 人民币普通股 | 2,120,476.00 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司股东田德先生系公司控股股东陶军先生的姑丈，为一致行动人；刘亮先生为公司董事、高级管理人员；雷小刚先生为公司职工。陶军先生、田德先生、刘亮先生与雷小刚先生及其他前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。除上述外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、根据相关法律法规和《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”初始转股价格为 11.74 元/股。

2、2018 年 05 月 15 日，公司实施 2017 年度权益分派方案，以公司总股本 373,316,347 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000038 元人民币现金。公司根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.74 元/股调整为 11.64 元/股，调整后的转股价格自 2018 年 05 月 15 日生效。《关于第一次调整可转换公司债券转股价格的公告》（公告编号：2018-086）详见 2018 年 05 月 09 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2019 年 05 月 22 日，公司实施 2018 年度权益分派方案，以权益分派方案实施时股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。公司根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.64 元/股调整为 11.54 元/股，调整后的转股价格自 2019 年 05 月 22 日生效。《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-063）详见 2019 年 05 月 14 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2020 年 06 月 05 日，公司实施了 2019 年度权益分派方案，以权益分派方案实施时股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。公司根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.54 元/股调整为 11.45 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 06 月 05 日生效。《关于“众兴转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2020-063）详见 2020 年 05 月 29 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、2021 年 05 月 20 日，公司实施了 2020 年度权益分派方案，以权益分派方案实施时股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。公司根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.45 元/股调整为 11.36 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 05 月 20 日生效。《关于“众兴转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2021-057）详见 2021 年 05 月 13 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、2022 年 05 月 19 日，公司实施了 2021 年度权益分派方案，以权益分派方案实施时股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。公司根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.36 元/股调整为 11.26 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 05 月 19 日生效。《关于“众兴转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2022-047）详见 2022 年 05 月 12 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额 | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元） | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|-----------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 众兴转债 | 2018 年 06 月 19 日-2023 年 12 月 13 日 | 9,200,000 | 920,000,000.00 | 511,207,600.00 | 44,997,366 | 12.05% | 408,792,400.00 | 44.43% |

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司 | 境外法人 | 476,000 | 47,600,000.00 | 11.64% |
| 2 | 中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金 | 其他 | 153,150 | 15,315,000.00 | 3.75% |
| 3 | 李怡名 | 境内自然人 | 93,470 | 9,347,000.00 | 2.29% |
| 4 | 范德堡大学—自有资金 | 境外法人 | 57,999 | 5,799,900.00 | 1.42% |
| 5 | UBS AG | 境外法人 | 57,000 | 5,700,000.00 | 1.39% |
| 6 | 国泰君安期货—光大银行—国泰君安期货君合光耀 2 号集合资产管理计划 | 其他 | 50,290 | 5,029,000.00 | 1.23% |
| 7 | 中国银河证券股份有限公司—天弘安盈一年持有期债券型发起式证券投资基金 | 其他 | 43,600 | 4,360,000.00 | 1.07% |
| 8 | 兴业证券股份有限公司 | 国有法人 | 32,680 | 3,268,000.00 | 0.80% |
| 9 | 成江 | 境内自然人 | 32,630 | 3,263,000.00 | 0.80% |
| 10 | 李剑峰 | 境内自然人 | 31,320 | 3,132,000.00 | 0.77% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) ①截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标见本节、六；

②报告期内公司扣除非经常损益的净利润-196.36 万元，较上期增加 87.10%，主要系产品价格较上年同期有所提高及公司产销量增加所致；

利息保障倍数较上年同期下降，主要因公司利息支出较上年增加且受交易性金融资产公允价值变动损失使营业利润减少所致。

(2) 报告期内大公国际资信评估有限公司对公司“众兴转债”的信用状况进行跟踪评级，确定信用等级维持 AA-，与上年相同。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|-----------|-------------|
| 流动比率 | 3.29 | 3.76 | -12.50% |
| 资产负债率 | 52.36% | 50.37% | 1.99% |
| 速动比率 | 2.06 | 2.29 | -10.04% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -196.36 | -1,522.47 | 87.10% |
| EBITDA 全部债务比 | 4.79% | 5.77% | -0.98% |
| 利息保障倍数 | 0.42 | 0.84 | -50.00% |
| 现金利息保障倍数 | 3.22 | 2.88 | 11.81% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.34 | 2.97 | -21.21% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天水众兴菌业科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,314,795,412.76 | 1,595,197,988.30 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 677,937,804.18 | 263,428,682.67 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 32,260,612.51 | 17,878,724.15 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 44,862,978.97 | 24,419,931.79 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,969,628.40 | 3,725,497.04 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,173,947,535.99 | 1,173,888,713.83 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 3,247,773,972.81 | 3,078,539,537.78 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 81,755,442.88 | 81,647,939.07 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 4,644,127.42 | 4,508,974.46 |
| 长期股权投资 | 9,977,753.61 | 10,897,948.85 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,412,788,427.34 | 2,537,291,086.29 |
| 在建工程 | 603,678,519.55 | 467,847,398.63 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 286,281.71 | 294,125.03 |
| 无形资产 | 346,544,082.59 | 350,593,335.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 264,000.00 | 336,000.00 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 6,157,392.07 | 19,340,856.59 |
| 非流动资产合计 | 3,466,096,027.17 | 3,472,757,664.26 |
| 资产总计 | 6,713,869,999.98 | 6,551,297,202.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 215,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 98,714,033.32 | 155,571,110.14 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,468,421.99 | 6,624,694.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 51,533,707.13 | 50,004,055.58 |
| 应交税费 | 976,233.93 | 656,563.38 |
| 其他应付款 | 183,689,395.21 | 184,100,168.84 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 433,597,081.07 | 272,571,767.41 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 986,978,872.65 | 819,528,359.69 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 2,009,402,303.59 | 1,945,969,109.23 |
| 应付债券 | 392,532,357.59 | 384,483,219.79 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 296,911.39 | 290,109.54 |
| 长期应付款 | 6,781,839.13 | 22,708,974.46 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 119,512,581.63 | 127,190,477.50 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,528,525,993.33 | 2,480,641,890.52 |
| 负债合计 | 3,515,504,865.98 | 3,300,170,250.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 407,430,569.00 | 407,421,801.00 |
| 其他权益工具 | 87,698,741.42 | 87,720,451.98 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,044,641,567.46 | 2,037,752,156.36 |
| 减：库存股 | 138,978,110.05 | 138,978,110.05 |
| 其他综合收益 | 268,073.10 | 268,073.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,007,000.87 | 35,007,000.87 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 760,087,364.65 | 819,408,751.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,196,155,206.45 | 3,248,600,124.87 |
| 少数股东权益 | 2,209,927.55 | 2,526,826.96 |
| 所有者权益合计 | 3,198,365,134.00 | 3,251,126,951.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,713,869,999.98 | 6,551,297,202.04 |

法定代表人：刘亮

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：何文科

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 263,581,559.06 | 584,139,548.54 |
| 交易性金融资产 | 677,937,804.18 | 263,428,682.67 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 2,170,394.22 | 781,402.07 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,147,829.04 | 672,124.46 |
| 其他应收款 | 1,590,167,630.32 | 1,772,644,121.21 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 10,951,655.01 | 10,353,140.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,545,956,871.83 | 2,632,019,019.16 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 81,755,442.88 | 81,647,939.07 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 4,644,127.42 | 4,508,974.46 |
| 长期股权投资 | 1,113,848,141.47 | 1,114,768,336.71 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 89,884,236.49 | 98,541,020.52 |
| 在建工程 | 91,983,269.24 | 88,140,235.73 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 30,872,468.92 | 31,127,623.48 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 391,128.18 |
| 非流动资产合计 | 1,412,987,686.42 | 1,419,125,258.15 |
| 资产总计 | 3,958,944,558.25 | 4,051,144,277.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 215,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 6,658,605.78 | 8,449,324.79 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,724.00 | 189,305.00 |
| 应付职工薪酬 | 3,219,648.08 | 4,063,165.26 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 413,499.29 | 72,166.59 |
| 其他应付款 | 269,185,591.99 | 262,215,924.67 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 136,711,765.42 | 83,661,688.09 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 631,194,834.56 | 508,651,574.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 381,902,303.59 | 589,894,109.23 |
| 应付债券 | 392,532,357.59 | 384,483,219.79 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 6,781,839.13 | 22,708,974.46 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,710,102.43 | 6,177,352.43 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 786,926,602.74 | 1,003,263,655.91 |
| 负债合计 | 1,418,121,437.30 | 1,511,915,230.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 407,430,569.00 | 407,421,801.00 |
| 其他权益工具 | 87,698,741.42 | 87,720,451.98 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,045,866,821.47 | 2,038,977,410.37 |
| 减：库存股 | 138,978,110.05 | 138,978,110.05 |
| 其他综合收益 | 268,073.10 | 268,073.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,007,000.87 | 35,007,000.87 |
| 未分配利润 | 103,530,025.14 | 108,812,419.73 |
| 所有者权益合计 | 2,540,823,120.95 | 2,539,229,047.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,958,944,558.25 | 4,051,144,277.31 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 858,776,452.19 | 704,358,946.32 |
| 其中：营业收入 | 858,776,452.19 | 704,358,946.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 862,853,468.73 | 716,287,311.74 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 713,678,246.17 | 607,818,676.06 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,304,792.53 | 1,119,715.67 |
| 销售费用 | 77,295,809.59 | 62,581,557.84 |
| 管理费用 | 34,943,690.63 | 31,585,488.49 |
| 研发费用 | 4,590,668.83 | 3,096,439.80 |
| 财务费用 | 31,040,260.98 | 10,085,433.88 |
| 其中：利息费用 | 50,543,629.52 | 36,583,294.57 |
| 利息收入 | 22,016,751.04 | 26,621,380.86 |
| 加：其他收益 | 11,131,840.36 | 11,211,636.59 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,130,581.25 | 14,744,079.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,614,553.86 | -3,711,223.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -23,699,890.17 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -828,379.00 | -33,643.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 177,388.04 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -14,165,476.06 | 13,993,706.56 |
| 加：营业外收入 | 376,820.22 | 506,391.28 |
| 减：营业外支出 | 6,560,243.63 | 2,410,660.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -20,348,899.47 | 12,089,437.84 |
| 减：所得税费用 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -20,348,899.47 | 12,089,437.84 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -20,348,899.47 | 12,089,437.84 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | -20,032,000.06 | 12,531,495.37 |
| 2. 少数股东损益 | -316,899.41 | -442,057.53 |
| 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) 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变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 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 | -20,348,899.47 | 12,089,437.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -20,032,000.06 | 12,531,495.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -316,899.41 | -442,057.53 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0517 | 0.0354 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0517 | 0.0354 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘亮 主管会计工作负责人：李敏 会计机构负责人：何文科

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 35,168,720.50 | 34,111,827.00 |
| 减：营业成本 | 30,476,052.11 | 30,237,246.27 |
| 税金及附加 | 36,899.08 | 32,327.56 |
| 销售费用 | 4,611,788.89 | 5,614,605.91 |
| 管理费用 | 17,890,752.51 | 16,103,681.42 |
| 研发费用 | 2,003,326.44 | 1,735,217.84 |
| 财务费用 | 6,446,102.26 | -7,897,230.37 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 其中：利息费用 | 19,674,994.15 | 11,296,330.68 |
| 利息收入 | 15,950,715.03 | 19,221,938.79 |
| 加：其他收益 | 731,472.98 | 1,106,174.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 83,130,581.25 | 14,744,079.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,614,553.86 | -3,711,223.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -23,699,890.17 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -34,398.46 | 448.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 179,475.81 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 34,011,040.62 | 4,136,680.15 |
| 加：营业外收入 | 56,715.40 | 107,142.80 |
| 减：营业外支出 | 60,763.71 | 39,283.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 34,006,992.31 | 4,204,539.00 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,006,992.31 | 4,204,539.00 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,006,992.31 | 4,204,539.00 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|--------------|
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 34,006,992.31 | 4,204,539.00 |
| 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 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 839,164,189.64 | 698,715,855.97 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 15,915.95 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,703,183.59 | 41,185,236.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 872,883,289.18 | 739,901,091.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 554,492,205.58 | 462,816,853.34 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 171,722,516.39 | 154,682,727.80 |
| 支付的各项税费 | 1,527,992.49 | 1,691,839.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,608,057.42 | 12,064,669.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 739,350,771.88 | 631,256,089.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,532,517.30 | 108,645,002.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 290,139,780.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,160,961.74 | 12,270,269.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,999,083.86 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 583,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 295,299,825.60 | 595,270,269.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 136,983,223.75 | 375,757,963.54 |
| 投资支付的现金 | 730,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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 | | 330,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 866,983,223.75 | 705,757,963.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -571,683,398.15 | -110,487,693.72 |
| 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 | 993,000,000.00 | 869,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 993,000,000.00 | 869,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 723,544,858.96 | 414,125,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 97,299,820.47 | 90,877,664.01 |
| 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 | 820,844,679.43 | 505,002,664.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 172,155,320.57 | 364,497,335.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -265,995,560.28 | 362,654,644.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,580,790,973.04 | 1,200,239,174.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,314,795,412.76 | 1,562,893,819.22 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 33,546,210.50 | 34,624,288.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,682,319.79 | 20,059,120.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 50,228,530.29 | 54,683,408.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 30,092,299.35 | 28,106,910.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,655,304.22 | 31,552,460.95 |
| 支付的各项税费 | 145,685.03 | 391,938.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,296,334.62 | 3,369,165.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 50,189,623.22 | 63,420,475.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,907.07 | -8,737,067.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 290,139,780.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,160,961.74 | 12,270,269.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,998,873.86 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 583,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 295,299,615.60 | 595,270,269.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,980,214.00 | 4,868,425.83 |
| 投资支付的现金 | 730,000,000.00 | 83,890,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 463,973,753.58 |
| 投资活动现金流出小计 | 731,980,214.00 | 552,732,179.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -436,680,598.40 | 42,538,090.41 |
| 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 | 508,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 287,857,451.86 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 795,857,451.86 | 600,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 617,944,858.96 | 304,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,828,891.05 | 68,191,786.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 679,773,750.01 | 372,191,786.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 116,083,701.85 | 227,808,213.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -320,557,989.48 | 261,609,236.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 584,139,548.54 | 529,663,929.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 263,581,559.06 | 791,273,166.06 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|------|---------------|------------------|----------------|------------|------|---------------|--------|----------------|------|------------------|--------------|------------------|
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 407,421,801.00 | 0.00 | 0.00 | 87,720,451.98 | 2,037,752,156.36 | 138,978,105.05 | 268,073.10 | 0.00 | 35,007,000.87 | | 819,408,751.61 | 0.00 | 3,248,600,124.87 | 2,526,826.96 | 3,251,126,951.83 |
| 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 | 407,421,801.00 | | | 87,720,451.98 | 2,037,752,156.36 | 138,978,105.05 | 268,073.10 | 0.00 | 35,007,000.87 | | 819,408,751.61 | | 3,248,600,124.87 | 2,526,826.96 | 3,251,126,951.83 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------|--|--|------------|--------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|-------------|----------------|
| | | | | | 6 | | | | | | | 7 | | 3 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 6,889,411.10 | | | | | | | -59,321,386.96 | -52,444,918.42 | -316,899.41 | -52,761,817.83 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -20,032,000.06 | -20,032,000.06 | -316,899.41 | -20,348,899.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 6,889,411.10 | | | | | | | | 6,876,468.54 | | 6,876,468.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 105,661.10 | | | | | | | | 3,484,593.54 | | 3,484,593.54 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,783,750.00 | | | | | | | | 3,391,875.00 | | 3,391,875.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -39,289,386.90 | -39,289,386.90 | | -39,289,386.90 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -39,289,386.90 | -39,289,386.90 | | -39,289,386.90 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 407,430,569.00 | | | 87,698,741.42 | 2,044,641,567.46 | 138,978,110.05 | 268,073.10 | | 35,007,000.87 | | 760,087,364.65 | | 3,196,155,206.45 | 2,209,927.55 | 3,198,365,134.00 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|----------------|-----------------|----------------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|-----------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,717,112.00 | | | 197,235,519.02 | 1,530,657,437.7 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | | 803,559,089.92 | | 2,729,105,527.7 | 3,179,163.15 | 2,732,284,690.92 |
| 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 | 367,717,112.00 | | | 197,235,519.02 | 1,530,657,437.7 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | | 803,559,089.92 | | 2,729,105,527.7 | 3,179,163.15 | 2,732,284,690.92 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------|--|--|------------|----------------|----------|------|--|--|---------|--|------------|----------------|-------------|----------------|
| 初余额 | 7,112.00 | | | 5,519.02 | 657,674.37 | 5,845.60 | 3.10 | | | ,485.96 | | 9,508.92 | 105,527.7 | 163.15 | 284,690.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 38,271.41 | | | -93,274.32 | 459,668.709.27 | | | | | | | -22,263.75 | 382,402.044.55 | -442,057.53 | 381,998.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 12,531.49 | 12,531.49 | -442,057.53 | 12,089.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 38,271.41 | | | -93,274.32 | 459,668.709.27 | | | | | | | | 404,665.796.68 | | 404,665.796.68 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 38,271.41 | | | -93,274.32 | 452,432.709.27 | | | | | | | | 397,429.796.68 | | 397,429.796.68 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,236,000.00 | | | | | | | | 7,236,000.00 | | 7,236,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | -37,005.88 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | -34,795.24 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | -34,795.24 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|----------------|------------|--|---------------|--|----------------|--|-----------------|--------------|------------------|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 405,988,522.00 | | | 103,961,196.43 | 1,990,326,383.64 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | | 781,295,756.79 | | 3,111,507,572.2 | 2,737,105.62 | 3,114,244,677.94 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 407,421,801.00 | | | 87,720,451.98 | 2,038,977,410.37 | 138,978,110.05 | 268,073.10 | | 35,007,000.87 | 108,812,419.73 | | 2,539,229,047.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|------------------|----------------|------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 407,421,801.00 | | | 87,720,451.98 | 2,038,977,410.37 | 138,978,110.05 | 268,073.10 | | 35,007,000.87 | 108,812,419.73 | | 2,539,229,047.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 6,889,411.10 | | | | | -5,282,394.59 | | 1,594,073.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 34,006,992.31 | | 34,006,992.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 6,889,411.10 | | | | | | | 6,876,468.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 8,768.00 | | | -21,710.56 | 105,661.10 | | | | | | | 92,718.54 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,783,750.00 | | | | | | | 6,783,750.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -39,289,386.90 | | -39,289,386.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,289,386.90 | | -39,289,386.90 |
| 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. 设定受益计划变动 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|---------------|------------------|----------------|------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 407,430,569.00 | | | 87,698,741.42 | 2,045,866,821.47 | 138,978,110.05 | 268,073.10 | | 35,007,000.87 | 103,530,025.14 | | 2,540,823,120.95 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,717,112.00 | | | 197,235,519.02 | 1,531,882,928.38 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | 104,696,033.00 | | 2,031,467,305.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,717,112.00 | | | 197,235,519.02 | 1,531,882,928.38 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | 104,696,033.00 | | 2,031,467,305.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 38,271,410.00 | | | -93,274,322.59 | 459,668,709.27 | | | | | -30,590,708.50 | | 374,075,088.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,204,539.00 | | 4,204,539.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 38,271,410.00 | | | -93,274,322.59 | 459,668,709.27 | | | | | | | 404,665,796.68 |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|----------------|------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 38,271,410.00 | | | -93,274,322.59 | 452,432,709.27 | | | | | | | 397,429,796.68 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,236,000.00 | | | | | | | 7,236,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -34,795,247.50 | | -34,795,247.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -34,795,247.50 | | -34,795,247.50 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 405,988,522.00 | | | 103,961,196.43 | 1,991,551,637.65 | 201,015,845.60 | 268,073.10 | | 30,683,485.96 | 74,105,324.50 | | 2,405,542,394.04 |

三、公司基本情况

天水众兴菌业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 2012 年 3 月 27 日经甘肃省天水市工商行政管理局核准登记，由陶军、田德、3 家有限合伙企业及其他 6 位自然人共同发起设立的股份有限公司。

公司注册地址：甘肃天水国家农业科技园区，总部地与注册地相同；

公司统一社会信用代码/注册号：916205007788855832；

公司法定代表人：刘亮；

公司经营范围：食用菌、药用菌及其辅料的生产、销售，微生物技术、生物工程技术、农业新技术的研发、应用、研究、推广，农副土特产品的生产、加工、销售。

公司的主要管理机构在甘肃省天水市。

本公司设立时总股本为 10,000 万股，每股面值 1 元；2012 年 4 月 10 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，同意公司发行新股 51 万股，增资扩股后公司的总股本为 10,051.00 万股；2012 年 4 月 27 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，同意公司发行新股 1,116.78 万股，增资扩股后公司的总股本为 11,167.78 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2015）1183 号文批准，公司于 2015 年 6 月 23 日通过深圳证券交易所向社会公众发行人民币普通股 3,725 万股，发行后总股本 14,892.78 万股。公司股票于 2015 年 6 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2016 年 3 月 18 日，公司股权激励之限制性股票 689.90 万股完成登记并上市，公司股份总数增至 15,582.68 万股。

2016 年 4 月 15 日，公司实施了《2015 年度利润分配方案》，以公司上市时股票溢价发行形成的资本公积金合计转增股本 16,382.06 万股，转增完成后，公司股份总数增至 31,964.74 万股。

2016 年 7 月 18 日，中国证监会出具的证监许可[2016]1329 号《关于核准天水众兴菌业科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于 2016 年 8 月 11 日向 7 名投资者合计发行新股 53,683,333 股，股本变更为 37,333.07 万股。

公司于 2018 年 03 月 05 日召开的第二届董事会第四十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，对已离职员工的限制性股票进行回购注销处理。本次回购注销的限制性股票合计 14,360 股，注销完成后，公司股份总数变更为 37,331.63 万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2002 号”文核准，公司于 2017 年 12 月 13 日公开发行了 920 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 9.20 亿元。经深圳证券交易所“深证上【2017】848 号”文同意，公司 9.20 亿元可转债于 2018 年 01 月 03 日起在深交所挂牌交易，债券简称“众兴转债”，债券代码“128026”。根据相关法律法规和《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，可转换公司债券自 2018 年 06 月 19 日开始转股。2018 年转股后，公司股份总数变更为 37,333.33 万股。

公司于 2018 年 12 月 21 日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销的限制性股票共计 5,652,669 股，注销后公司股份总数变更为 36,768.06 万股。

2019 年-2021 年可转债累计转股后公司股数变更为 41,265.23 万股。

公司于 2021 年 11 月 04 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议及于 2021 年 11 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更（第一期）回购股份剩余股份用途并注销的议案》。本次注销后，公司股份总数变更为 40,742.18 万股。

2022 年上半年度公司可转债转股 8,768 股，公司股份数变更为 40,743.06 万股。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要从事食用菌、药用菌及其辅料的生产、销售、微生物技术、生物工程技术、农业新技术的研发，属于农业种植行业。

经营期限：自 2008 年 11 月 18 日至 2098 年 11 月 17 日。

本集团的最终控制人为自然人陶军。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节 五、39“收入”各项描述。

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及本集团 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节、6 “合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注节、22 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节、22 “长期股权投资” 或本节、10 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节、22 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节、22 “长期股权投资”（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不

同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10.金融工具。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10.金融工具。

15、存货

（1）存货的分类 存货主要包括原材料、消耗性生物资产、周转材料、库存商品、开发成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用

无

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10、金融工具。

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计

入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 工机具 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00 | 19.00-9.50 |

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、31“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

26、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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

27、生物资产

本集团生物资产为消耗性生物资产，消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，指生长中的菌类。消耗性生物资产

按照成本进行初始计量。自行栽培的消耗性生物资产的成本，为该资产在入产成品库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入产成品库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

本集团消耗性生物资产主要为自行培养和尚处于生产过程中的食用菌，其成本按照培育生产过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、水电折旧及其他应分摊的间接费用。将已经采摘包装成箱，储存在冷库尚未销售出库的食用菌归集为产成品。本集团消耗性生物资产按约当产量法在消耗性生物资产（在产品）和完工产品间分配成本；在出售时采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本节、42“租赁”。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括锅炉点检费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、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、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本节、42“租赁”。

36、预计负债

不适用

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，

在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合

以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

不适用

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

①本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为土地使用权。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

②本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、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

45、其他

(1) 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①收入确认

如本节、39、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

②租赁

租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

③金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

④存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

⑤金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

⑥长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

⑦折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(2) 分析报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|--------|
| 增值税 | 本集团销售种植的食用菌免征增值税。 | 0 |
| 消费税 | 本集团销售种植的食用菌免征消费税。 | 不适用 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%或 7%计缴。 | 5%或 7% |
| 企业所得税 | 本集团食用菌种植业务，免征企业所得税。 | 0 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 5%计缴。 | 5% |

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 |
|------------|-----------------|
| 天水众顺实业有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴。 |

2、税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款的规定及国家税务总局印发财税[1995]52 号文件《农业产品征税范围注释》，经天水市麦积区国家税务局批准，公司销售的食用菌免征增值税；

经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司陕西众兴高科生物科技有限公司（以下简称“众兴高科”）自 2012 年 7 月 1 日起销售的自产农产品免征增值税；

经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司陕西众兴菌业科技有限公司（以下简称“陕西众兴”）自 2016 年 3 月 23 日起销售的自产农产品免征增值税；

经山东省宁津县国家税务局批准，子公司山东众兴菌业科技有限公司（以下简称“山东众兴”）自 2014 年 2 月 1 日起销售的自产食用菌免征增值税；

经睢宁县国家税务局批准，子公司江苏众友兴和菌业科技有限公司（以下简称“江苏众友兴和”）2018 年食用菌产品免征增值税；

经四川省彭山县国家税务局批准，子公司眉山昌宏农业生物科技有限公司（以下简称“昌宏农业”）销售的自产食用菌免征增值税；

经辉县市国家税务局批准，子公司新乡市星河生物科技有限公司（以下简称“新乡星河”）自 2016 年 1 月 1 日起销售的自产农产品免征增值税；

经国家税务总局汤阴县税务局批准，子公司安阳众兴菌业科技有限公司（以下简称“安阳众兴”）销售的自产农产品免征增值税。

经武威市凉州区国家税务局批准，子公司武威众兴菌业科技有限公司（以下简称“武威众兴”）销售的自产农产品免征增值税；

经国家税务总局定远县税务局批准，子公司安徽众兴菌业科技有限公司（以下简称“安徽众兴”）销售的自产农产品免征增值税。

经安徽省五河县国家税务局批准，子公司五河众兴菌业科技有限公司（以下简称“五河众兴”）自 2020 年 4 月 1 日起销售的自产食用菌免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款及国税函[2008]850 号文件的规定，经天水市麦积区国家税务局批准，公司种植的食用菌免征企业所得税；

经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司众兴高科自 2012 年 7 月 1 日起销售的自产农产品免征企业所得税；

经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司陕西众兴自 2016 年 3 月 23 日起销售的自产农产品免征企业所得税；

经山东省宁津县国家税务局批准，子公司山东众兴自 2014 年 2 月 1 日起销售的自产农产品免征企业所得税；

经睢宁县国家税务局批准，子公司江苏众友兴和 2018 年食用菌产品免征企业所得税；

经辉县市国家税务局批准，子公司新乡星河自 2016 年 1 月 1 日起销售的自产农产品免征企业所得税；

经四川省彭山县国家税务局批准，子公司昌宏农业种植的食用菌免征企业所得税；

经国家税务总局汤阴县税务局批准，子公司安阳众兴种植的食用菌免征企业所得税；

经武威市凉州区国家税务局批准，子公司武威众兴 2018 年度从事农林牧渔业项目的所得减免征收企业所得税；

经国家税务总局定远县税务局批准，子公司安徽众兴销售的食用菌免征企业所得税。

经安徽省五河县国家税务局批准，子公司五河众兴自 2020 年 1 月 1 日起销售自产的食用菌产品免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局公告 2021 年第 8 号文小微企业的有关规定享受企业所得税优惠政策，即小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50%计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司吉林省众兴菌业科技有限公司（以下简称“吉林众兴”）、湖北众兴菌业科技有限公司（以下简称“湖北众兴”）处于基建期，相关税收优惠正在办理之中。

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 | 82,377.12 | 51,024.75 |
| 银行存款 | 1,314,713,035.64 | 1,580,737,286.38 |
| 其他货币资金 | | 14,409,677.17 |
| 合计 | 1,314,795,412.76 | 1,595,197,988.30 |

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 677,937,804.18 | 263,428,682.67 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 677,937,804.18 | 263,428,682.67 |
| 其中： | | |
| 合计 | 677,937,804.18 | 263,428,682.67 |

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
| | | | |

| | | | | | | |
|--|--|----|-------|----|----|--|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|--|--|----|-------|----|----|--|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| | |
|----|---------|
| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| | | |
|----|----------|-----------|
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| | |
|----|-----------|
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| | |
|----|------|
| 项目 | 核销金额 |
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 34,196,067.06 | 100.00% | 1,935,454.55 | 5.66% | 32,260,612.51 | 18,991,777.86 | 100.00% | 1,113,053.71 | 5.86% | 17,878,724.15 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 34,196,067.06 | 100.00% | 1,935,454.55 | 5.66% | 32,260,612.51 | 18,991,777.86 | 100.00% | 1,113,053.71 | 5.86% | 17,878,724.15 |
| 合计 | 34,196,067.06 | 100.00% | 1,935,454.55 | 5.66% | 32,260,612.51 | 18,991,777.86 | 100.00% | 1,113,053.71 | 5.86% | 17,878,724.15 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 33,556,697.06 |
| 1 年以内 | 33,556,697.06 |
| 1 至 2 年 | 398,841.00 |
| 2 至 3 年 | 125,355.00 |
| 3 年以上 | 115,174.00 |
| 其中：5 年以上 | 115,174.00 |
| 合计 | 34,196,067.06 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 1,113,053.71 | 822,400.84 | | | | 1,935,454.55 |
| 合计 | 1,113,053.71 | 822,400.84 | | | | 1,935,454.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|-----------|
| 客户一 | 1,980,987.07 | 5.79% | 99,049.35 |
| 客户二 | 1,474,100.26 | 4.31% | 73,705.01 |
| 客户三 | 1,038,632.00 | 3.04% | 51,931.60 |
| 客户四 | 834,125.54 | 2.44% | 41,706.28 |
| 客户五 | 658,260.00 | 1.92% | 32,913.00 |
| 合计 | 5,986,104.87 | 17.50% | |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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 | 44,826,478.97 | 99.92% | 24,383,431.79 | 99.85% |
| 1 至 2 年 | 36,500.00 | 0.08% | 36,500.00 | 0.15% |
| 合计 | 44,862,978.97 | | 24,419,931.79 | |

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 32,284,511.29 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 71.96%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,969,628.40 | 3,725,497.04 |
| 合计 | 3,969,628.40 | 3,725,497.04 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府单位往来 | 564,919.76 | 390,000.00 |
| 备用金 | 1,748,984.02 | 1,465,399.28 |
| 其他 | 2,155,446.87 | 2,363,841.85 |
| 合计 | 4,469,350.65 | 4,219,241.13 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 493,744.09 | | | 493,744.09 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 5,978.16 | | | 5,978.16 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 499,722.25 | | | 499,722.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 3,941,366.64 |
| 1 年以内 | 3,941,366.64 |
| 1 至 2 年 | 37,912.62 |
| 2 至 3 年 | 390,000.00 |
| 3 年以上 | 100,071.39 |
| 3 至 4 年 | 51,355.39 |
| 5 年以上 | 48,716.00 |
| 合计 | 4,469,350.65 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 集团外往来款组合 | 493,744.09 | 5,978.16 | | | | 499,722.25 |
| 合计 | 493,744.09 | 5,978.16 | | | | 499,722.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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 |
|-------|--------|--------------|---------|------------------|------------|
| 往来单位一 | 未结算往来款 | 1,321,526.72 | 1 年以内 | 29.57% | 66,076.34 |
| 往来单位二 | 政府单位往来 | 390,000.00 | 2 到 3 年 | 8.73% | 195,000.00 |
| 往来个人一 | 备用金 | 305,000.00 | 1 年以内 | 6.82% | 15,250.00 |
| 往来个人二 | 备用金 | 253,000.00 | 1 年以内 | 5.66% | 12,650.00 |
| 往来单位三 | 未结算往来款 | 174,919.76 | 1 年以内 | 3.91% | 8,745.99 |
| 合计 | | 2,444,446.48 | | 54.69% | 297,722.33 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 47,071,608.29 | | 47,071,608.29 | 53,757,015.08 | | 53,757,015.08 |
| 库存商品 | 3,614,723.52 | | 3,614,723.52 | 9,366,999.18 | | 9,366,999.18 |
| 周转材料 | 7,030,221.37 | | 7,030,221.37 | 8,194,973.83 | | 8,194,973.83 |
| 消耗性生物资产 | 118,501,878.96 | | 118,501,878.96 | 116,072,582.57 | | 116,072,582.57 |
| 开发成本 | 997,729,103.85 | | 997,729,103.85 | 986,497,143.17 | | 986,497,143.17 |
| 合计 | 1,173,947,535.99 | | 1,173,947,535.99 | 1,173,888,713.83 | | 1,173,888,713.83 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | |
| | | | | | | |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

不适用

14、债权投资

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 |
| Mushroom Park GmbH | 81,755,442.88 | | 81,755,442.88 | 81,647,939.07 | | 81,647,939.07 |
| 合计 | 81,755,442.88 | | 81,755,442.88 | 81,647,939.07 | | 81,647,939.07 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 4,644,127.42 | | 4,644,127.42 | 4,508,974.46 | | 4,508,974.46 | |
| 其中： 未实现融资收益 | 355,872.58 | | 355,872.58 | 491,025.54 | | 491,025.54 | 6.08% |
| 合计 | 4,644,127.42 | | 4,644,127.42 | 4,508,974.46 | | 4,508,974.46 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|-----------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 四川丰藏现代农业有 | 10,897,948.85 | | | -920,195.24 | | | | | | | 9,977,753.61 | 21,164,231.30 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--------------|---------------|
| 限公司 | | | | | | | | | | | |
| MushroomMushroom Park GmbH | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 10,897,948.85 | | | -920,195.24 | | | | | | 9,977,753.61 | 21,164,231.30 |
| 合计 | 10,897,948.85 | | | -920,195.24 | | | | | | 9,977,753.61 | 21,164,231.30 |

其他说明

注：联营企业 Mushroom Park GmbH 按照持股比例计算的本期投资收益转回前期冲减的 Mushroom Park GmbH 债权投资余额。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,412,788,427.34 | 2,537,291,086.29 |
| 合计 | 2,412,788,427.34 | 2,537,291,086.29 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 工器具 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,484,717,931.12 | 1,687,404,212.86 | 314,252,342.87 | 15,535,056.27 | 11,320,656.90 | 3,513,230,200.02 |
| 2. 本期增加金额 | 332,382.02 | 11,436,666.49 | 928,936.75 | 331,413.21 | 138,971.65 | 13,168,370.12 |
| (1) 购置 | | 8,744,737.48 | 305,085.95 | 331,413.21 | 135,783.65 | 9,517,020.29 |
| (2) 在建工程转入 | 332,382.02 | 2,691,929.01 | 623,850.80 | | 3,188.00 | 3,651,349.83 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 750,000.00 | 4,572,220.73 | | | | 5,322,220.73 |
| (1) 处置或报废 | | 4,572,220.73 | | | | 4,572,220.73 |
| (2) 其他转出 | 750,000.00 | | | | | 750,000.00 |
| 4. 期末余额 | 1,484,300,313.14 | 1,694,268,658.62 | 315,181,279.62 | 15,866,469.48 | 11,459,628.55 | 3,521,076,349.41 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 263,706,289.79 | 500,178,114.10 | 198,557,043.99 | 7,382,656.08 | 6,115,009.77 | 975,939,113.73 |
| 2. 本期增加金额 | 35,335,782.22 | 79,288,917.74 | 18,099,066.37 | 654,990.89 | 720,576.03 | 134,099,333.25 |
| (1) | 35,335,782.22 | 79,288,917.74 | 18,099,066.37 | 654,990.89 | 720,576.03 | 134,099,333.25 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 计提 | 2 | 4 | 7 | | | 25 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,750,524.91 | | | | 1,750,524.91 |
| (1) 处置或报废 | | 1,750,524.91 | | | | 1,750,524.91 |
| 4. 期末余额 | 299,042,072.01 | 577,716,506.93 | 216,656,110.36 | 8,037,646.97 | 6,835,585.80 | 1,108,287,922.07 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,185,258,241.13 | 1,116,552,151.69 | 98,525,169.26 | 7,828,822.51 | 4,624,042.75 | 2,412,788,427.34 |
| 2. 期初账面价值 | 1,221,011,641.33 | 1,187,226,098.76 | 115,695,298.88 | 8,152,400.19 | 5,205,647.13 | 2,537,291,086.29 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 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 |
|-------|----------------|-------------------|
| 房屋建筑物 | 300,585,814.02 | 项目新建完工，产权证书正在办理之中 |

其他说明

注：固定资产受限情况见本节 50、所有权和使用权受限的资产

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 602,689,907.09 | 466,579,618.44 |
| 工程物资 | 988,612.46 | 1,267,780.19 |
| 合计 | 603,678,519.55 | 467,847,398.63 |

(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 |
| 购入食用菌生产线已建工程（新乡星河） | 39,337,922.50 | | 39,337,922.50 | 39,337,922.50 | | 39,337,922.50 |
| 能源减排改造项目（新乡星河） | 5,452,261.44 | | 5,452,261.44 | 3,198,072.27 | | 3,198,072.27 |
| 食用菌工厂化生产循环经济产业园建设项目（武威众兴三期） | 93,323,995.53 | | 93,323,995.53 | 57,602,950.73 | | 57,602,950.73 |
| 年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目（吉林众兴） | 44,926,934.41 | | 44,926,934.41 | 40,701,912.20 | | 40,701,912.20 |
| 年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目（湖北众兴） | 139,510,476.09 | | 139,510,476.09 | 105,324,940.24 | | 105,324,940.24 |
| 年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目二期（五河众兴） | 9,342,037.37 | | 9,342,037.37 | 10,060,848.24 | | 10,060,848.24 |
| 年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目（江苏众友兴和） | 9,324,486.49 | | 9,324,486.49 | 9,395,746.49 | | 9,395,746.49 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 年产 25000 吨食用菌扩建二期项目（陕众兴） | 49,097,674.15 | | 49,097,674.15 | 41,431,282.43 | | 41,431,282.43 |
| 食用菌工厂化生产基地节能技改项目（天水众兴） | 91,911,510.34 | | 91,911,510.34 | 88,064,987.68 | | 88,064,987.68 |
| 食（药）用菌技术研发及产业化项目施工 | 88,090,730.47 | | 88,090,730.47 | 50,616,975.33 | | 50,616,975.33 |
| 众兴大厦项目（天水众顺） | 30,988,953.44 | | 30,988,953.44 | 20,688,743.33 | | 20,688,743.33 |
| 其他零星工程 | 1,382,924.86 | | 1,382,924.86 | 155,237.00 | | 155,237.00 |
| 合计 | 602,689,907.09 | | 602,689,907.09 | 466,579,618.44 | | 466,579,618.44 |

(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 |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|--------|
| 购入食用菌生产线已建工程（新乡星河） | | 39,337,922.50 | | | | 39,337,922.50 | | | | | | 其他 |
| 能源减排改造项目（新乡星河） | | 3,198,072.27 | 2,254,189.17 | | | 5,452,261.44 | | | | | | 其他 |
| 食用菌工厂化生产循环经济产业园建设项目（武威众兴三 | 160,000,000.00 | 57,602,950.73 | 35,721,044.80 | | | 93,323,995.53 | 58.33% | 60.00% | 6,633,704.00 | 3,452,474.44 | 3.94% | 金融机构贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|--------|--------|---------------|--------------|-------|--------|
| 期) | | | | | | | | | | | | |
| 年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目 (吉林众兴) | 355,000.00 | 40,701,912.20 | 4,225,022.21 | | | 44,926,934.41 | 12.66% | 13.00% | 21,843,061.73 | 2,746,138.10 | 6.20% | 募股资金 |
| 年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目 (湖北众兴) | 421,000.00 | 105,324,940.24 | 34,185,535.85 | | | 139,510,476.09 | 33.14% | 35.00% | 13,939,040.64 | 6,027,829.94 | 4.65% | 金融机构贷款 |
| 年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目二期 (五河众兴) | 379,000.00 | 10,060,848.24 | 331,189.13 | | 1,050,000.00 | 9,342,037.37 | | 95.00% | | | | 金融机构贷款 |
| 年产 10,000 吨食用菌 (双孢蘑菇) 工厂化种植项目 (江苏众友兴和) | 282,000.00 | 9,395,746.49 | 1,988,740.00 | 2,060,000.00 | | 9,324,486.49 | | 95.00% | | | | 金融机构贷款 |
| 年产 25000 吨食用菌扩建 | 120,000.00 | 41,431,282.43 | 8,282,322.52 | 615,930.80 | | 49,097,674.15 | 40.91% | 41.00% | 7,527,980.73 | 1,234,513.72 | 4.40% | 金融机构贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------|--------|---------------|---------------|-------|--------|
| 二期项目 (陕众兴) | | | | | | | | | | | | |
| 食用菌工厂化生产基地节能技改项目 (天水众兴) | 147,000.00 | 88,064,987.68 | 3,846,522.66 | | | 91,911,510.34 | 62.52% | 63.00% | 6,795,891.68 | 1,593,472.23 | 3.85% | 金融机构贷款 |
| 食(药)用菌技术研发及产业化项目施工 | 210,000.00 | 50,616,975.33 | 37,473,755.14 | | | 88,090,730.47 | 41.95% | 43.00% | 5,206,162.50 | 2,642,169.44 | 3.85% | 金融机构贷款 |
| 众兴大厦项目 (天水众兴) | 291,000.00 | 20,688,743.33 | 10,300,210.11 | | | 30,988,953.44 | 10.65% | 11.00% | | | | 其他 |
| 其他零星工程 | | 155,237.00 | 2,258,724.87 | 1,031,037.01 | | 1,382,924.86 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 2,365,000.00 | 466,579,618.44 | 140,867,256.46 | 3,706,967.81 | 1,050,000.00 | 602,689,907.09 | | | 61,945,841.28 | 17,696,597.87 | | |

(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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

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 |
| 专用材料 | 889,821.95 | | 889,821.95 | 1,142,495.78 | | 1,142,495.78 |
| 专用设备 | 98,790.51 | | 98,790.51 | 125,284.41 | | 125,284.41 |
| 合计 | 988,612.46 | | 988,612.46 | 1,267,780.19 | | 1,267,780.19 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 309,811.67 | 309,811.67 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 309,811.67 | 309,811.67 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 15,686.64 | 15,686.64 |
| 2. 本期增加金额 | 7,843.32 | 7,843.32 |
| (1) 计提 | 7,843.32 | 7,843.32 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 23,529.96 | 23,529.96 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 1. 期末账面价值 | 286,281.71 | 286,281.71 |
| 2. 期初账面价值 | 294,125.03 | 294,125.03 |

其他说明：

26、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 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 397,413,313.53 | | | 617,475.00 | 398,030,788.53 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 129,600.00 | 129,600.00 |
| (1) 购置 | | | | 129,600.00 | 129,600.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 397,413,313.53 | | | 747,075.00 | 398,160,388.53 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 46,862,228.33 | | | 575,224.86 | 47,437,453.19 |
| 2. 本期增加金额 | 4,133,002.75 | | | 45,850.00 | 4,178,852.75 |
| (1) 计提 | 4,133,002.75 | | | 45,850.00 | 4,178,852.75 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 50,995,231.08 | | | 621,074.86 | 51,616,305.94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|------------|----------------|
| 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 346,418,082.45 | | | 126,000.14 | 346,544,082.59 |
| 2. 期初账面价值 | 350,551,085.20 | | | 42,250.14 | 350,593,335.34 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

27、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、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 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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 |
|--------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 锅炉点检费用 | 336,000.00 | | 72,000.00 | | 264,000.00 |
| 合计 | 336,000.00 | | 72,000.00 | | 264,000.00 |

其他说明

30、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 |
| | | | | |

(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 |
| | | | | |

(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 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | | | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明

31、其他非流动资产

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 |
| 预付工程设备款 | 329,000.00 | | 329,000.00 | 15,160,829.16 | | 15,160,829.16 |
| 预付土地出让保证金 | 313,999.25 | | 313,999.25 | 313,999.25 | | 313,999.25 |
| 增值税留抵税额 | 5,514,392.82 | | 5,514,392.82 | 3,866,028.18 | | 3,866,028.18 |
| 合计 | 6,157,392.07 | | 6,157,392.07 | 19,340,856.59 | | 19,340,856.59 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 105,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | |
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 合计 | 215,000,000.00 | 150,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 应付原料及包装物采购款 | 50,704,149.19 | 69,332,548.25 |
| 应付设备及工程款 | 44,324,884.86 | 83,849,370.50 |
| 其他 | 3,684,999.27 | 2,389,191.39 |
| 合计 | 98,714,033.32 | 155,571,110.14 |

(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 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 10,100,000.00 | 未完工尚未结算 |
| 供应商二 | 7,135,075.08 | 未完工尚未结算 |
| 供应商三 | 2,453,729.40 | 未完工尚未结算 |
| 供应商四 | 1,689,000.00 | 未完工尚未结算 |
| 供应商五 | 1,298,299.94 | 未完工尚未结算 |
| 合计 | 22,676,104.42 | |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 3,468,421.99 | 6,624,694.34 |
| 合计 | 3,468,421.99 | 6,624,694.34 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 50,001,588.29 | 177,576,787.81 | 176,047,944.43 | 51,530,431.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,467.29 | 3,140,757.04 | 3,139,948.87 | 3,275.46 |
| 合计 | 50,004,055.58 | 180,717,544.85 | 179,187,893.30 | 51,533,707.13 |

(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 | 26,875,813.21 | 163,866,827.40 | 165,435,805.00 | 25,306,835.61 |
| 2、职工福利费 | | 5,141,642.52 | 5,141,642.52 | |
| 3、社会保险费 | 1,588.62 | 2,535,622.07 | 2,537,210.69 | |
| 其中：医疗保险费 | 1,552.30 | 1,485,916.59 | 1,487,468.89 | |
| 工伤保险费 | 36.32 | 1,036,709.48 | 1,036,745.80 | |
| 生育保险费 | | 12,996.00 | 12,996.00 | |
| 4、住房公积金 | | 329,056.50 | 329,056.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 23,124,186.46 | 5,703,639.32 | 2,604,229.72 | 26,223,596.06 |
| 合计 | 50,001,588.29 | 177,576,787.81 | 176,047,944.43 | 51,530,431.67 |

(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 | 2,420.16 | 3,022,897.44 | 3,022,274.40 | 3,043.20 |
| 2、失业保险费 | 47.13 | 117,859.60 | 117,674.47 | 232.26 |
| 合计 | 2,467.29 | 3,140,757.04 | 3,139,948.87 | 3,275.46 |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 个人所得税 | 597,126.52 | 189,415.90 |
| 印花税 | 93,843.66 | 116,688.66 |
| 土地使用税 | 84,759.56 | 84,759.34 |
| 房产税 | 188,371.60 | 252,754.59 |
| 水利建设基金 | 12,132.59 | 12,944.89 |
| 合计 | 976,233.93 | 656,563.38 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 183,689,395.21 | 184,100,168.84 |
| 合计 | 183,689,395.21 | 184,100,168.84 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 54,926,777.71 | 54,044,043.00 |
| 土地价款 | 112,272,500.00 | 112,272,500.00 |
| 非金融机构借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 限制性股票回购义务 | 5,400,000.00 | 5,400,000.00 |
| 其他款项 | 1,090,117.50 | 2,383,625.84 |
| 合计 | 183,689,395.21 | 184,100,168.84 |

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 |
|-----------|--------------|-----------|
| 限制性股票回购义务 | 5,400,000.00 | 限制性股票回购义务 |
| 经销商一 | 1,150,000.00 | 保证金 |
| 经销商二 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 经销商三 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 经销商四 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 9,550,000.00 | |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、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 | 393,075,000.00 | 230,900,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 4,011,765.42 | 361,688.09 |
| 一年内到期的长期应付款 | 36,500,000.00 | 41,300,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 10,315.65 | 10,079.32 |
| 合计 | 433,597,081.07 | 272,571,767.41 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、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 | 200,352,303.59 | 160,644,109.23 |
| 保证借款 | 760,800,000.00 | 1,131,900,000.00 |
| 信用借款 | 217,750,000.00 | 21,250,000.00 |
| 抵押+担保借款 | 1,223,575,000.00 | 863,075,000.00 |
| 扣减：一年内到期的长期借款 | -393,075,000.00 | -230,900,000.00 |
| 合计 | 2,009,402,303.59 | 1,945,969,109.23 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 可转换债券 | 392,532,357.59 | 384,483,219.79 |
| 合计 | 392,532,357.59 | 384,483,219.79 |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他减少 | 期末余额 |
|-------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|------------|----------------|
| 可转换债券 | 100.00 | 2017.12.13 | 6年 | 920,000,000.00 | 384,483,219.79 | | 4,011,765.42 | 12,965,991.74 | | 905,088.52 | 392,532,357.59 |
| 合计 | | — | | 920,000,000.00 | 384,483,219.79 | | 4,011,765.42 | 12,965,991.74 | | 905,088.52 | 392,532,357.59 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注：初始转股价格：11.74 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一交易日均价。

转股起止日期：本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2017 年 12 月 19 日，T+4 日）满 6 个月后的第一个交易日（2018 年 6 月 19 日）起至可转债到期日（2023 年 12 月 13 日）止。

转股价的调整：公司于 2018 年 05 月 15 日实施 2017 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派 1.000038 元人民币现金，根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.74 元/股调整为 11.64 元/股。

公司于 2019 年 05 月 22 日实施 2018 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.64 元/股调整为 11.54 元/股。

公司于 2020 年 05 月 28 日实施 2019 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.54 元/股调整为 11.45 元/股，调整后的转股价格于 2020 年 06 月 05 日生效。

公司于 2021 年 05 月 12 日实施 2020 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.45 元/股调整为 11.36 元/股，调整后的转股价格于 2021 年 5 月 20 日生效。

公司于 2022 年 05 月 12 日实施 2021 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的 11.36 元/股调整为 11.26 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 5 月 19 日生效。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 土地使用权 | 307,227.04 | 300,188.86 |
| 扣减：一年内到期的租赁负债 | -10,315.65 | -10,079.32 |
| 合计 | 296,911.39 | 290,109.54 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 6,781,839.13 | 22,708,974.46 |
| 合计 | 6,781,839.13 | 22,708,974.46 |

(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 |
|------------|----------------|----------------|
| 非金融机构抵押借款 | 43,281,839.13 | 64,008,974.46 |
| 扣减：一年内到期部分 | -36,500,000.00 | -41,300,000.00 |
| 合计 | 6,781,839.13 | 22,708,974.46 |

其他说明：

注：该长期应付款为天水众兴菌业科技股份有限公司与远东国际融资租赁有限公司签订的实质构成抵押借款的售后回租协议。该协议涉及金额 7500 万元，其中 500 万元作为保证金。

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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 | 127,190,477.50 | 500,000.00 | 8,177,895.87 | 119,512,581.63 | 政府拨款 |
| 合计 | 127,190,477.50 | 500,000.00 | 8,177,895.87 | 119,512,581.63 | |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 2008 年全省节能项目补助资金 | 108,191.49 | | | 7,500.00 | | | 100,691.49 | 与资产相关 |
| 2009 年农业综合开发财政补贴资金 | 344,000.00 | | | 24,250.00 | | | 319,750.00 | 与资产相关 |
| 2010 年度地方特色产业中小企业发展项目 | 245,000.00 | | | 12,250.00 | | | 232,750.00 | 与资产相关 |
| 2010 年省财政预算六大产业发展专项补助 | 171,666.67 | | | 10,000.00 | | | 161,666.67 | 与资产相关 |
| 2010 年全省循环经济项目补助资金 | 214,583.33 | | | 12,500.00 | | | 202,083.33 | 与资产相关 |
| 2010 年市级财政专项资金第一批建设项目 | 87,519.41 | | | 5,000.00 | | | 82,519.41 | 与资产相关 |
| 标准化生产基地建设项目 | 835,375.00 | | | 40,750.00 | | | 794,625.00 | 与资产相关 |
| 食用菌废料综合利用及产业化推广项目 | 68,250.00 | | | 35,000.00 | | | 33,250.00 | 与资产相关 |
| 省级工程中心项目 | 61,666.53 | | | 25,000.00 | | | 36,666.53 | 与资产相关 |
| 省级民生计划项目 | 102,500.00 | | | 42,500.00 | | | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年工业跨越式发展市财政专项资金 | 30,000.00 | | | 7,500.00 | | | 22,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|-----------|
| 金 | | | | | | | | |
| 知识产权 创新驱动 计划 | 25,000.00 | | | 5,000.00 | | | 20,000.00 | 与资产相 关 |
| 甘肃省食 用菌工程 实验室创 新能力建 设项目 | 1,500,000.00 | | | 100,000.00 | | | 1,400,000.00 | 与资产相 关 |
| 2016 年省 级工业和 信息化专 项资金 | 600,000.00 | | | 50,000.00 | | | 550,000.00 | 与资产相 关 |
| 资源节约 循环利用 重点工程 2016 年中 央预算内 投资计划 | 1,083,600.00 | | | 90,000.00 | | | 993,600.00 | 与资产相 关 |
| 食用菌工 厂化生产 基地节能 技改项目 (产业扶 贫) | 700,000.00 | | | | | | 700,000.00 | 与资产相 关 |
| 光伏发电 示范项目 | 8,389,500.00 | | | 1,198,500.00 | | | 7,191,000.00 | 与资产相 关 |
| 企业信息 化改造项 目 | 90,000.00 | | | 30,000.00 | | | 60,000.00 | 与资产相 关 |
| 2013 年农 产品流通 网络建设 项目 | 120,833.03 | | | 25,000.02 | | | 95,833.01 | 与资产相 关 |
| 专利孵化 专项资金 | 20,000.30 | | | 4,999.98 | | | 15,000.32 | 与资产相 关 |
| 工厂化生 产技术集 成与开发 | 143,333.59 | | | 19,999.98 | | | 123,333.61 | 与资产相 关 |
| 示范区食 用菌现代 农业园区 建设项目 | 400,000.00 | | | 40,000.00 | | | 360,000.00 | 与资产相 关 |
| 杨凌示范 区燃气锅 炉低氮燃 烧改造补 助 | 209,000.00 | | | 14,250.00 | | | 194,750.00 | 与资产相 关 |
| 2019 年省 级中小企 业技术改 造专项资 金项目 | 730,769.24 | | | 46,153.84 | | | 684,615.40 | 与资产相 关 |
| 2015 年杨 凌示范区 食用菌现 代农业园 | 400,000.00 | | | 40,000.00 | | | 360,000.00 | 与资产相 关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 区建设项目 | | | | | | | | |
| 食用菌加工储藏配送中心建设项目 | 150,000.00 | | | 15,000.00 | | | 135,000.00 | 与资产相关 |
| 杨凌示范区燃气锅炉低氮燃烧改造奖补资金 | 225,625.00 | | | 14,250.00 | | | 211,375.00 | 与资产相关 |
| 2019 年省级中小企业技术改造专项资金项目 | 119,444.43 | | | 8,333.34 | | | 111,111.09 | 与资产相关 |
| 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金 | 361,782.17 | | | 24,950.50 | | | 336,831.67 | 与资产相关 |
| 新兴产业和重点行业发展专项资金 | 5,668,831.43 | | | 220,863.56 | | | 5,447,967.87 | 与资产相关 |
| 现代农业食用菌项目资金 | 2,062,500.00 | | | 75,000.00 | | | 1,987,500.00 | 与资产相关 |
| 重大环境治理工程项目资金 | 3,798,078.01 | | | 484,861.02 | | | 3,313,216.99 | 与资产相关 |
| 新兴产业和重点行业发展项目 | 5,130,000.00 | | | 540,000.00 | | | 4,590,000.00 | 与资产相关 |
| 2014 年食用菌工厂化项目 | 1,534,249.79 | | | 161,500.02 | | | 1,372,749.77 | 与资产相关 |
| 2018 年新兴产业和重点行业发展项目 | 8,009,749.09 | | | 586,079.16 | | | 7,423,669.93 | 与资产相关 |
| 二期项目基础设施建设配套资金 | 8,136,000.04 | | | 451,999.98 | | | 7,684,000.06 | 与资产相关 |
| 食用菌工厂化项目建设扶持资金 | 10,760,964.90 | | | 645,657.90 | | | 10,115,307.00 | 与资产相关 |
| 农产品深加工项目建设奖补资金 | 536,250.00 | | | 32,500.00 | | | 503,750.00 | 与资产相关 |
| 现代农业食用菌项目资金. | 6,308,333.33 | | | 400,000.00 | | | 5,908,333.33 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|------------|--|--------------|------|--|----------------|-------|
| 农产品初加工补助款 | 200,666.67 | | | 5,600.00 | | | 195,066.67 | 与资产相关 |
| 农业产业化固定资产投资奖补项目 | 816,666.67 | | | 50,000.00 | | | 766,666.67 | 与资产相关 |
| 省统筹农村一二三产业融合发展项目资金 | 1,172,954.55 | | | 75,000.00 | | | 1,097,954.55 | 与资产相关 |
| 2019年农业产业化发展资金 | 545,149.50 | | | 174,545.46 | | | 370,604.04 | 与资产相关 |
| 2020年制造强省建设资金 | 4,769,800.00 | | | 206,877.78 | | | 4,562,922.22 | 与资产相关 |
| 2018年农业产业化强镇项目建设奖补资金 | 7,481,250.00 | 500,000.00 | | 449,583.33 | | | 7,531,666.67 | 与资产相关 |
| 扶持主导产业发展基金专项资金 | 15,487,200.00 | | | 1,147,200.00 | | | 14,340,000.00 | 与资产相关 |
| 农业产业化补助资金 | 405,000.00 | | | 30,000.00 | | | 375,000.00 | 与资产相关 |
| 农业产业化农产品加工项目扶持资金 | 405,000.00 | | | 30,000.00 | | | 375,000.00 | 与资产相关 |
| 2018年循环经济发展专项奖补 | 4,995,000.00 | | | 370,000.00 | | | 4,625,000.00 | 与资产相关 |
| 2018年度项目补助扶持资金 | 67,500.00 | | | 5,000.00 | | | 62,500.00 | 与资产相关 |
| 2019年循环经济发展专项奖补资金 | 867,160.00 | | | 61,940.00 | | | 805,220.00 | 与资产相关 |
| 2019年产业扶贫切块资金 | 395,833.33 | | | 25,000.00 | | | 370,833.33 | 与资产相关 |
| 新兴产业发展扶持引导资金 | 9,000,000.00 | | | | | | 9,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基础设施建设补助 | 11,098,700.00 | | | | | | 11,098,700.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 127,190,477.50 | 500,000.00 | | 8,177,895.87 | 0.00 | | 119,512,581.63 | 与资产相关 |

其他说明:

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、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 | 407,421,801.00 | | | | 8,768.00 | 8,768.00 | 407,430,569.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2002号”文核准，公司于2017年12月13日公开发行了920万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额9.20亿元。经深圳证券交易所“深证上【2017】848号”文同意，公司9.20亿元可转债于2018年01月03日起在深交所挂牌交易，债券简称“众兴转债”，债券代码“128026”。

根据相关法律法规和《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，可转换公司债券自2018年06月19日开始转股。本报告期，“众兴转债”转股数量为8,768股，转股后公司股份数变更为40,743.06万股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司其他权益工具系公司2017年发行的可转换公司债券拆分的权益部分。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|----------------|----|---------------|------|------|------|-----------|----|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券拆分的权益部分 | | 87,720,451.98 | | | | 21,710.56 | | 87,698,741.42 |
| 合计 | | 87,720,451.98 | | | | 21,710.56 | | 87,698,741.42 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 1,994,478,621.49 | 105,661.10 | | 1,994,584,282.59 |
| 其他资本公积 | 43,273,534.87 | 6,783,750.00 | | 50,057,284.87 |
| 合计 | 2,037,752,156.36 | 6,889,411.10 | | 2,044,641,567.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|------|------|----------------|
| 已回购的社会公众股 | 138,978,110.05 | | | 138,978,110.05 |
| 合计 | 138,978,110.05 | | | 138,978,110.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 268,073.10 | | | | | | | 268,073.10 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 268,073.10 | | | | | | | 268,073.10 |
| 其他综合收益合计 | 268,073.10 | | | | | | | 268,073.10 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 35,007,000.87 | | | 35,007,000.87 |
| 合计 | 35,007,000.87 | | | 35,007,000.87 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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 | 819,408,751.61 | 803,559,508.92 |
| 调整后期初未分配利润 | 819,408,751.61 | 803,559,508.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -20,032,000.06 | 54,968,005.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,323,514.91 |
| 应付普通股股利 | 39,289,386.90 | 34,795,247.50 |
| 期末未分配利润 | 760,087,364.65 | 819,408,751.61 |

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。

61、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 | 858,776,452.19 | 713,678,246.17 | 704,358,946.32 | 607,818,676.06 |
| 合计 | 858,776,452.19 | 713,678,246.17 | 704,358,946.32 | 607,818,676.06 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 西北分部 | 华东分部 | 华中分部 | 西南分部 | 合计 |
|---------|------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 商品类型 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 其中： | | | | | | | |
| 食用菌 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 市场或客户类型 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 其中: | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 在某一时段内转让 | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 其中: | | | | | | | |
| 直接销售 | | | | | | | |
| 通过经销商销售 | | | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | 858,776,452.19 |
| 合计 | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 2022 年半年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年半年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年半年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税 | 551,163.67 | 543,228.00 |
| 土地使用税 | 335,188.89 | 331,911.40 |
| 车船使用税 | 4,680.00 | 6,660.00 |
| 印花税 | 299,134.90 | 193,551.67 |
| 其他 | 114,625.07 | 44,364.60 |
| 合计 | 1,304,792.53 | 1,119,715.67 |

其他说明:

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 包装物 | 73,662,123.50 | 57,433,424.09 |
| 工资薪酬 | 2,472,831.75 | 2,394,438.61 |
| 装卸费 | | 1,815,120.61 |
| 市场推广费 | 309,021.59 | 203,922.76 |
| 差旅费 | 771,516.97 | 658,305.18 |
| 其他 | 80,315.78 | 76,346.59 |
| 合计 | 77,295,809.59 | 62,581,557.84 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,599,025.57 | 9,843,830.50 |
| 股份支付 | 6,783,750.00 | 7,236,000.00 |
| 无形资产摊销 | 3,774,535.73 | 3,937,537.26 |
| 业务招待费 | 1,313,754.22 | 1,556,918.94 |
| 折旧费 | 2,124,560.96 | 2,243,103.10 |
| 中介咨询费 | 1,868,053.87 | 1,597,575.35 |
| 财产保险费 | 2,775,313.47 | 2,517,574.04 |
| 办公费 | 636,689.01 | 274,514.12 |
| 差旅费 | 186,510.79 | 378,977.51 |
| 其他 | 1,881,497.01 | 1,999,457.67 |
| 合计 | 34,943,690.63 | 31,585,488.49 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 技术服务费 | 606,330.00 | 569,354.53 |
| 职工薪酬 | 3,336,201.83 | 1,834,434.02 |
| 固定资产折旧 | 559,614.64 | 551,091.86 |
| 原材料 | 82,454.82 | 119,941.95 |
| 其他 | 6,067.54 | 21,617.44 |
| 合计 | 4,590,668.83 | 3,096,439.80 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 50,544,541.30 | 36,583,294.57 |
| 扣减：利息收入 | -22,016,638.80 | -26,621,380.86 |
| 汇兑损益 | 2,420,418.91 | 36,410.59 |
| 手续费 | 91,939.57 | 87,109.58 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 31,040,260.98 | 10,085,433.88 |
|----|---------------|---------------|

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|--------------|
| 税务局返还的个税手续费款 | 23,369.02 | 71,551.27 |
| 天水市财政局下达 2020 年支持科技创新专项资金款 | | 50,000.00 |
| 天水市财政就业补贴款 | 148,800.00 | 5,000.00 |
| 商务局 2020 年外贸出口奖励 | | 672,292.00 |
| 凉州区工业和信息化局春节慰问奖励 | | 10,000.00 |
| 收到工信局优秀其企业奖励金 | | 10,000.00 |
| 扶贫车间补贴 | | 26,000.00 |
| 省级农业科技园区奖励资金 | | 100,000.00 |
| 凉州区人力资源和社会保障局拨付“义工代训”培训补贴资金 | | 16,800.00 |
| 凉州区人力资源和社会保障局拨付就业见习补贴资金 | | 16,000.00 |
| 武威市农业农村局拨付现代食用菌产业扶贫专项奖补资金 | | 104,700.00 |
| 定远县农业农村局（农产品追溯补助） | | 34,300.00 |
| 定远县农业农村局（省级蔬菜标准园） | | 200,000.00 |
| 定远县财政局中小企业稳就业奖补 | | 727.24 |
| 2020 年度中央引导地方奖补资金 | | 154,000.00 |
| 组织部双强六好奖补资金 | | 4,000.00 |
| 科技创新补助资金 | | 10,000.00 |
| 秸秆产业化利用奖补资金 | 979,989.00 | 1,217,999.00 |
| 安徽省 2020 年秸秆综合利用产业博览会参展补助 | | 4,000.00 |
| 稳岗就业补贴资金 | 214,230.49 | |
| 凉州区财政局拨付龙头企业奖补资金 | 15,000.00 | |
| 菌种采购补助 | 177,678.66 | |
| 蔬菜（食用菌）功能保护区补贴 | 60,000.00 | |
| 2021 年度“优秀企业”奖金 | 30,000.00 | |
| 睢宁县总工会奖金 | 10,000.00 | |
| 就业帮扶车间安置脱贫劳动力奖补收入 | 9,000.00 | |
| 村企联建示范企业奖补 | 10,000.00 | |
| 公共就业和人才服务中心奖补收入 | 3,911.32 | |
| 2022 年省财政发展食用菌资金奖补收入 | 824,000.00 | |
| 2021 年安徽省财政农业产业和改革发展支持“158”行动计划和“互联网+”现代农业奖补 | 20,000.00 | |
| 商务局 2019 外贸促进政策企业参展补贴 | 11,416.00 | |
| 五河县委组织部双强六好奖补资金 | 5,000.00 | |
| 2021 年省级制造业高质量发展和数据信息产业发展专项资金 | 400,000.00 | |
| 收到示范区工业商务局疫情期间蔬菜补贴 | 11,550.00 | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 递延收益摊销金额 | 8,177,895.87 | 8,504,267.08 |
| 合计 | 11,131,840.36 | 11,211,636.59 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,614,553.86 | -3,711,223.52 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,516,027.39 | 18,455,302.71 |
| 合计 | 3,130,581.25 | 14,744,079.19 |

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

不适用。

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|-------|
| 交易性金融资产 | -23,699,890.17 | |
| 合计 | -23,699,890.17 | |

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -5,978.16 | 159,529.09 |
| 应收账款减值损失 | -822,400.84 | -193,172.89 |
| 合计 | -828,379.00 | -33,643.80 |

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） | 177,388.04 | |

74、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 |
|----|------------|------------|---------------|
| 其他 | 376,820.22 | 506,391.28 | 376,820.22 |
| 合计 | 376,820.22 | 506,391.28 | 376,820.22 |

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 276,937.43 | 31,958.00 | 276,937.43 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 29,770.15 | |
| 其中：固定资产 | | 29,770.15 | |
| 非常损失 | 6,251,577.89 | 2,348,931.85 | 6,251,577.89 |
| 其他 | 31,728.31 | | 31,728.31 |
| 合计 | 6,560,243.63 | 2,410,660.00 | 6,560,243.63 |

其他说明：

非常损失主要是收疫情影响造成的产品及在产品报废损失。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------|----------------|
| 利润总额 | -20,348,899.47 |

其他说明：

本公司专业从事食用菌产品的生产和销售，根据税收法律条文规定，经公司及各子公司所在地主管税务机关批准，公司自产自销食用菌产品免征企业所得税。本公司所得税减免适用“中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）”之20行“所得减免”，即直接对纳税调整后的所得额进行减免。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助款 | 2,953,944.49 | 5,747,369.51 |
| 押金及质保金 | 2,805,229.71 | 3,666,451.00 |
| 利息收入 | 22,306,882.27 | 25,398,468.04 |
| 其他 | 5,637,127.12 | 6,372,947.45 |
| 合计 | 33,703,183.59 | 41,185,236.00 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 暂借、往来及保证金退款 | 2,372,380.00 | 4,984,893.57 |
| 对外捐赠支出 | | 31,958.00 |
| 金融机构手续费 | 91,939.57 | 87,109.58 |
| 支付的各项费用 | 9,030,379.68 | 6,683,654.75 |
| 其他 | 113,358.17 | 277,053.18 |
| 合计 | 11,608,057.42 | 12,064,669.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|----------------|
| 理财产品赎回 | | 583,000,000.00 |
| 合计 | | 583,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|----------------|
| 购买理财产品 | | 330,000,000.00 |
| 合计 | | 330,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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 | -20,348,899.47 | 12,089,437.84 |
| 加：资产减值准备 | 828,379.00 | 33,643.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 132,348,808.34 | 117,302,347.57 |
| 使用权资产折旧 | 7,843.32 | |
| 无形资产摊销 | 4,178,852.75 | 4,343,014.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 72,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | -177,388.04 | |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 23,699,890.17 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 50,543,629.52 | 36,583,294.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,130,581.25 | -14,744,079.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -58,822.16 | -16,891,370.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -34,824,935.54 | 2,923,641.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -19,606,259.34 | -32,994,928.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,532,517.30 | 108,645,002.15 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,314,795,412.76 | 1,562,893,819.22 |
| 减：现金的期初余额 | 1,580,790,973.04 | 1,200,239,174.80 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -265,995,560.28 | 362,654,644.42 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(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 | 1,314,795,412.76 | 1,580,790,973.04 |
| 其中：库存现金 | 82,377.12 | 51,024.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,314,713,035.64 | 1,580,737,286.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 2,661.91 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,314,795,412.76 | 1,580,790,973.04 |

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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。

81、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 |
|------|----------------|----------|
| 存货 | 492,946,303.10 | 用于长期借款抵押 |
| 固定资产 | 161,221,863.09 | 用于长期借款抵押 |
| 无形资产 | 166,749,319.68 | 用于长期借款抵押 |
| 在建工程 | 3,540,060.10 | 用于长期借款抵押 |
| 合计 | 824,457,545.97 | |

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

| | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | 760,244.30 | 6.7114 | 5,102,303.59 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其中：欧元 | 11,665,350.56 | 7.0084 | 81,755,442.89 |

其他说明：

无。

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|------|--------------|
| 与资产相关计入递延收益本报告期摊销的政府补助 | 8,177,895.87 | 其他收益 | 8,177,895.87 |
| 与收益相关直接计入当期损益的政府补助 | 2,953,944.49 | 其他收益 | 2,953,944.49 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

①与收益相关直接计入当期损益的政府补助，具体明细详见附注七、67

②与资产相关计入递延收益摊销的政府补助，具体明细详见附注七、51

85、其他

无。

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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

不适用。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 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 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

不适用。

(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

不适用。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收 | 合并当期期初至合并日被合并方的净 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|------------------|------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|----|--|--|
| | | | | | 入 | 利润 | | |
|--|--|--|--|--|---|----|--|--|

其他说明：

不适用。

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|-----------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | |
|----------|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

不适用。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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 | |
| 陕西众兴高科生物科技有限公司 | 陕西杨凌 | 陕西杨凌 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 陕西杨凌 | 陕西杨凌 | 农业种植业 | 95.00% | | 设立 |
| 山东众兴菌业科技有限公司 | 山东宁津 | 山东宁津 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 江苏睢宁 | 江苏睢宁 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 河南辉县 | 河南辉县 | 农业种植业 | 100.00% | | 收购 |
| 眉山昌宏农业生物科技有限公司 | 四川眉山 | 四川眉山 | 农业种植业 | 100.00% | | 收购 |
| 安阳众兴菌业科技有限公司 | 河南安阳 | 河南安阳 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------|------|------|-------|---------|--|----|
| 吉林省众兴菌业科技有限公司 | 吉林永吉 | 吉林永吉 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 甘肃武威 | 甘肃武威 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 安徽众兴菌业科技有限公司 | 安徽定远 | 安徽定远 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 五河众兴菌业科技有限公司 | 安徽五河 | 安徽五河 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 湖北众兴菌业科技有限公司 | 湖北云梦 | 湖北云梦 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏众兴投资管理有限公司 | 江苏睢宁 | 江苏睢宁 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 天水众安生物科技有限责任公司 | 甘肃天水 | 甘肃天水 | 农业种植业 | 100.00% | | 设立 |
| 天水众顺实业有限公司 | 甘肃天水 | 甘肃天水 | 房地产开发 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

不适用。

(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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 5.00% | -316,899.41 | | 2,209,927.55 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

不适用。

(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 |
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 15,365,285.92 | 217,138,608.62 | 232,503,894.54 | 157,151,025.74 | 31,154,317.76 | 188,305,343.50 | 17,817,771.24 | 218,535,522.64 | 236,353,293.88 | 152,184,903.04 | 33,631,851.60 | 185,816,754.64 |

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 |
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 47,086,080.80 | -6,337,988.20 | -6,337,988.20 | 2,989,230.16 | 38,577,555.50 | -8,841,446.09 | -8,841,446.09 | 98,087.99 |

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|------|-------------------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| MushroomPark GmbH | 德国 | 德国 | 杏鲍菇的种植及生产加工销售 | 49.00% | | 权益法 |
| 四川丰藏现代农业有限公司 | 四川德阳 | 四川德阳 | 食用菌种植, 销售及出口本公司产品 | 20.40% | | 权益法 |
| 江苏和正生物科技有限公司 | 江苏宿迁 | 江苏宿迁 | 菌种研发 | 25.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中: 现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | 四川丰藏现代农业有限公司 | Mushroom Park GmbH | 四川丰藏现代农业有限公司 | Mushroom Park GmbH |
| 流动资产 | 4,049,908.90 | 19,371,599.84 | 3,930,023.68 | 16,298,809.11 |
| 非流动资产 | 191,030,312.05 | 158,022,437.53 | 196,829,158.45 | 165,615,911.36 |
| 资产合计 | 195,080,220.95 | 177,394,037.37 | 200,759,182.13 | 181,914,720.47 |
| 流动负债 | 35,822,656.65 | 219,627,382.26 | 36,670,528.31 | 220,012,342.40 |
| 非流动负债 | 82,965,568.43 | | 83,205,600.00 | 1,584,571.81 |
| 负债合计 | 118,788,225.08 | 219,627,382.26 | 119,876,128.31 | 221,596,914.21 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 76,291,995.87 | -24,841,822.21 | 80,883,053.82 | -39,682,193.74 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 15,563,567.16 | -12,172,492.88 | 16,500,142.98 | -19,444,274.93 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 9,977,753.61 | | 10,897,948.85 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 17,532,462.87 | 18,566,137.78 | 8,522,754.81 | 15,295,091.31 |
| 净利润 | -4,591,792.59 | 5,172,957.34 | -10,585,812.39 | -3,166,771.00 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -4,591,792.59 | 5,172,957.34 | -10,585,812.39 | -3,166,771.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

不适用。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

2019 年 01 月 03 日，经公司第三届董事会第十二次会议审议，通过了《关于签署合资经营合同暨设立合资公司的议案》。公司与上海雪榕生物科技股份有限公司、如意情生物科技股份有限公司、江苏华绿生物科技股份有限公司、福建万辰生物科技股份有限公司签署《关于江苏和正生物科技有限公司之合资经营合同》，共同投资设立江苏和正生物科技有限公司（以下简称“和正生物”），和正生物注册资本为 10,000 万元人民币，其中公司以自有资金认缴出资 2,500 万元人民币，持有和正生物 25% 的股权。2019 年 01 月 11 日，和正生物办理完成工商登记手续，取得由泗阳县市场监督管理局签发的营业执照。设立合资公司的主要目的是为了加强各合资方食用菌菌种和种植技术的交流，提高食用菌行业菌种的研发能力，因市场环境变化，目前尚未达到预期效果，因此各合资方协商拟注销合资公司。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本节七、82 “外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

| 项 目 | 本期 | |
|----------------|---------------|---------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元汇率贬值 10% | -510,230.36 | -510,230.36 |
| 人民币对美元汇率升值 10% | 510,230.36 | 510,230.36 |
| 人民币对欧元汇率贬值 10% | -8,175,544.29 | -8,175,544.29 |
| 人民币对欧元汇率升值 10% | 8,175,544.29 | 8,175,544.29 |

注：①上表以正数表示增加，以负数表示减少。②上表的股东权益变动不包括留存收益。

3、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：银行存款、应收账款、其他应收款等。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 10 天，主要客户可以延长至 30 天，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本节五、10。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见本节、七、5 和 8 的披露。

4、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

| 项 目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 短期借款 | 215,000,000.00 | | | | 215,000,000.00 |
| 应付账款 | 98,714,033.32 | | | | 98,714,033.32 |
| 其他应付款 | 183,689,395.21 | | | | 183,689,395.21 |
| 一年内到期的非流动负债 | 433,597,081.07 | | | | 433,597,081.07 |
| 长期借款 | | 846,800,000.00 | 1,045,250,000.00 | 117,352,303.59 | 2,009,402,303.59 |
| 应付债券 | | 392,532,357.59 | | | 392,532,357.59 |
| 租赁负债 | | 10,805.03 | 36,532.30 | 249,574.06 | 296,911.39 |
| 长期应付款 | | 6,781,839.13 | | | 6,781,839.13 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | 677,937,804.18 | | | 677,937,804.18 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----|----|----------------|
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 677,937,804.18 | | | 677,937,804.18 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 677,937,804.18 | | | 677,937,804.18 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 重要可观察输入值 |
|----------|----------------|------|------------|
| 浮动收益理财产品 | 677,937,804.18 | | 合同约定的预期收益率 |

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

不适用。

十二、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陶军。

其他说明：

| 控股股东名称 | 关联关系 | 类型 | 控股股东对本企业的持股比例 (%) | 控股股东对本企业的表决权比例 (%) |
|--------|-------|-----|-------------------|--------------------|
| 陶军 | 实际控制人 | 自然人 | 27.03 | 27.03 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 52,375,000.00 | 2019年12月23日 | 2025年12月19日 | 否 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 150,000,000.00 | 2020年03月20日 | 2028年03月15日 | 否 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年08月11日 | 2026年08月10日 | 否 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 23,000,000.00 | 2022年02月25日 | 2027年02月25日 | 否 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年06月27日 | 2028年09月10日 | 否 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 94,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 48,800,000.00 | 2021年06月17日 | 2025年06月16日 | 否 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 88,000,000.00 | 2021年07月30日 | 2030年07月15日 | 否 |
| 武威众兴菌业科技有限公司 | 56,200,000.00 | 2018年11月12日 | 2023年11月12日 | 否 |
| 安徽众兴菌业科技有限公司 | 84,000,000.00 | 2019年07月15日 | 2026年07月15日 | 否 |
| 安徽众兴菌业科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年07月13日 | 2026年07月13日 | 否 |
| 安徽众兴菌业科技有限公司 | 19,000,000.00 | 2021年04月24日 | 2024年04月24日 | 否 |
| 五河众兴菌业科技有限公司 | 165,000,000.00 | 2019年02月19日 | 2022年02月19日 | 否 |
| 五河众兴菌业科技有限公司 | 274,000,000.00 | 2019年07月31日 | 2030年07月31日 | 否 |
| 湖北众兴菌业科技有限公司 | 255,000,000.00 | 2020年06月12日 | 2027年10月09日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 天水众安生物科技有限责任公司 | 145,000,000.00 | 2021年06月08日 | 2026年06月08日 | 否 |
| 天水众顺实业有限公司 | 200,000,000.00 | 2022年06月27日 | 2028年06月27日 | 否 |
| 天水众顺实业有限公司 | 200,000,000.00 | 2022年06月27日 | 2028年06月27日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 43,500,000.00 | 2021年07月16日 | 2023年07月16日 | 否 |
| 五河众兴菌业科技有限公司 | 43,500,000.00 | 2021年07月16日 | 2023年07月16日 | 否 |
| 陕众众兴高科生物科技有限公司 | 60,000,000.00 | 2021年03月30日 | 2026年03月30日 | 否 |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 60,000,000.00 | 2021年03月30日 | 2026年03月30日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,005,388.29 | 1,511,086.53 |

(8) 其他关联交易

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 |
| 债权投资 | Mushroom Park GmbH | 81,755,442.88 | | 81,647,939.07 | |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|-------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 1 元/股、1-2 年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 向符合条件的 275 名激励对象授予 900.00 万股限制性股票，授予价格：限制性股票的授予价格为每股 7.03 元。本员工持股计划所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起至满 12 个月、24 个月、36 个月后分三期解锁，最长锁定期为 36 个月，每期解锁的标的股票比例依次为 40%、30%、30%。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 71,668,950.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,783,750.00 |

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、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

无。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

详见本节十二、5、关联交易情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 5 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 5 个报告分部，分别为西北分部、东北分部、华北分部、华南分部、华中分部。这些报告分部是以各种地区需要不同的技术和市场战略为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

本集团有 5 个报告分部，分别为：

- 西北分部，负责在西北地区生产产品
- 东北分部，负责在东北地区生产产品
- 华东分部，负责在华东地区生产产品
- 华南分部，负责在华南地区生产产品
- 华中分部，负责在华中地区生产产品

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 西北地区 | 华东地区 | 华中地区 | 西南地区 | 东北地区 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 对外营业收入 | 199,728,147.30 | 435,076,725.86 | 203,733,590.36 | 20,237,988.67 | | | 858,776,452.19 |
| 营业成本 | 184,470,649.00 | 347,798,601.85 | 165,135,033.32 | 16,273,962.00 | | | 713,678,246.17 |
| 税金及附加 | 349,993.19 | 408,636.23 | 418,774.23 | 28,636.38 | 98,752.50 | | 1,304,792.53 |
| 销售费用 | 23,213,632.71 | 33,860,694.23 | 17,879,834.55 | 2,341,648.10 | | | 77,295,809.59 |
| 管理费用 | 22,230,119.65 | 7,660,594.62 | 4,379,104.42 | 535,836.18 | 138,035.76 | | 34,943,690.63 |
| 研发费用 | 2,128,562.91 | 1,460,800.88 | 1,001,305.04 | | | | 4,590,668.83 |
| 财务费用 | 11,688,411.03 | 17,749,829.22 | 1,382,681.43 | 218,142.96 | 1,196.34 | | 31,040,260.98 |
| 信用减值损失 | 261,377.36 | 251,258.16 | 282,350.54 | -29,142.94 | -4,250.00 | | 828,379.00 |
| 利润总额 | 18,358,148.57 | 25,821,149.53 | 14,886,464.91 | 827,454.92 | 242,117.40 | 80,000,000.00 | 20,348,899.47 |
| 净利润 | 18,358,148.57 | 25,821,149.53 | 14,886,464.91 | 827,454.92 | 242,117.40 | 80,000,000.00 | 20,348,899.47 |

| | | | | | | | |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|
| 所有者权益 | 2,933,173, 873.35 | 957,510,80 9.03 | 367,105,87 5.48 | 40,603,179 .61 | 3,841,784. 39 | - 1,103,870, 387.86 | 3,198,365, 134.00 |
| 资产总额 | 5,695,947, 025.10 | 2,654,062, 056.75 | 1,151,389, 283.43 | 44,755,827 .25 | 275,805,73 1.63 | - 3,108,089, 924.18 | 6,713,869, 999.98 |
| 负债总额 | 2,762,773, 151.75 | 1,696,551, 247.72 | 784,283,40 7.95 | 4,152,647. 64 | 271,963,94 7.24 | - 2,004,219, 536.32 | 3,515,504, 865.98 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司控股股东陶军先生与中信建投证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。截至本公告日，陶军先生共持有公司股份 110,136,094.00 股，占公司总股份的 27.03%，其中累计质押股份 42,150,000.00 股，占公司总股份的 10.35%，占其持有公司股份总数的 38.27%。陶军先生质押的股份目前不存在平仓风险。

8、其他

无。

十七、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,284,625.50 | 100.00% | 114,231.28 | 5.00% | 2,170,394.22 | 822,528.50 | 100.00% | 41,126.43 | 5.00% | 781,402.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收销 | 2,284,625.50 | 100.00% | 114,231.28 | 5.00% | 2,170,394.22 | 822,528.50 | 100.00% | 41,126.43 | 5.00% | 781,402.07 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------|------------|-------|--------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| 货款 | 25.50 | | .28 | | 94.22 | .50 | | 43 | | .07 |
| 合计 | 2,284,625.50 | 100.00% | 114,231.28 | 5.00% | 2,170,394.22 | 822,528.50 | 100.00% | 41,126.43 | 5.00% | 781,402.07 |

按组合计提坏账准备：114,231.28

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 2,284,625.50 | 114,231.28 | 5.00% |
| 合计 | 2,284,625.50 | 114,231.28 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,284,625.50 |
| 合计 | 2,284,625.50 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收销货款 | 41,126.43 | 73,104.85 | | | | 114,231.28 |
| 合计 | 41,126.43 | 73,104.85 | | | | 114,231.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|-----------|
| 客户一 | 1,028,632.00 | 45.02% | 51,431.60 |
| 客户二 | 215,361.00 | 9.43% | 10,768.05 |
| 客户三 | 201,815.00 | 8.83% | 10,090.75 |
| 客户四 | 176,963.00 | 7.75% | 8,848.15 |
| 客户五 | 124,115.00 | 5.43% | 6,205.75 |
| 合计 | 1,746,886.00 | 76.46% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,590,167,630.32 | 1,772,644,121.21 |
| 合计 | 1,590,167,630.32 | 1,772,644,121.21 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 |
|--------------|------------------|------------------|
| 备用金借支 | 418,000.00 | 1,253,628.10 |
| 对非关联公司的应收款项 | 651,266.77 | 465,014.54 |
| 集团合并范围内关联方往来 | 1,589,200,987.11 | 1,771,066,808.52 |
| 合计 | 1,590,270,253.88 | 1,772,785,451.16 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 141,329.95 | | | 141,329.95 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 38,706.39 | | | 38,706.39 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 102,623.56 | | | 102,623.56 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 969,517,066.11 |
| 1 至 2 年 | 458,826,968.88 |
| 2 至 3 年 | 37,263,245.89 |
| 3 年以上 | 124,662,973.00 |
| 3 至 4 年 | 124,662,973.00 |
| 合计 | 1,590,270,253.88 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-----------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 141,329.95 | | 38,706.39 | | | 102,623.56 |
| 合计 | 141,329.95 | | 38,706.39 | | | 102,623.56 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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 |
|----------------|--------|-----------------|-------|------------------|----------|
| 天水昱晟置业有限责任公司 | 集团内往来款 | 526,117,980.30 | 1 年以内 | 33.08% | |
| 天水众顺实业有限公司 | 集团内往来款 | 278,516,397.76 | 1 年以内 | 17.51% | |
| 吉林省众兴菌业科技有限公司 | 集团内往来款 | 262,107,669.92 | 1 年以内 | 16.48% | |
| 安阳众兴菌业科技有限公司 | 集团内往来款 | 243,824,593.07 | 1 年以内 | 15.33% | |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 集团内往来款 | 123,304,991.15 | 1 年以内 | 7.75% | |
| 合计 | | 1,433,871,632.2 | | 90.15% | |

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| | | 0 | | |
|--|--|---|--|--|

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,103,870,387.86 | | 1,103,870,387.86 | 1,103,870,387.86 | | 1,103,870,387.86 |
| 对联营、合营企业投资 | 31,141,984.91 | 21,164,231.30 | 9,977,753.61 | 32,062,180.15 | 21,164,231.30 | 10,897,948.85 |
| 合计 | 1,135,012,372.77 | 21,164,231.30 | 1,113,848,141.47 | 1,135,932,568.01 | 21,164,231.30 | 1,114,768,336.71 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 陕西众兴高科生物科技有限公司 | 80,763,523.50 | | | | | 80,763,523.50 | |
| 陕西众兴菌业科技有限公司 | 47,500,000.00 | | | | | 47,500,000.00 | |
| 山东众兴菌业科技有限公司 | 51,018,031.33 | | | | | 51,018,031.33 | |
| 江苏众友兴和菌业科技有限公司 | 50,145,433.03 | | | | | 50,145,433.03 | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|--|--|--|--|--|----------------------|--|
| 新乡市星河 生物科技有 限公司 | 26,263,900 .00 | | | | | | 26,263,900 .00 | |
| 眉山昌宏农 业生物科技 有限公司 | 18,179,500 .00 | | | | | | 18,179,500 .00 | |
| 安阳众兴菌 业科技有限 公司 | 50,000,000 .00 | | | | | | 50,000,000 .00 | |
| 武威众兴菌 业科技有限 公司 | 50,000,000 .00 | | | | | | 50,000,000 .00 | |
| 吉林省众兴 菌业科技有 限公司 | 50,000,000 .00 | | | | | | 50,000,000 .00 | |
| 安徽众兴菌 业科技有限 公司 | 90,000,000 .00 | | | | | | 90,000,000 .00 | |
| 五河众兴菌 业科技有限 公司 | 230,000,00 0.00 | | | | | | 230,000,00 0.00 | |
| 湖北众兴菌 业科技有限 公司 | 120,000,00 0.00 | | | | | | 120,000,00 0.00 | |
| 江苏众兴投 资管理有限 公司 | 200,000,00 0.00 | | | | | | 200,000,00 0.00 | |
| 天水众安生 物科技有限 责任公司 | 30,000,000 .00 | | | | | | 30,000,000 .00 | |
| 天水众顺实 业有限公司 | 10,000,000 .00 | | | | | | 10,000,000 .00 | |
| 合计 | 1,103,870, 387.86 | | | | | | 1,103,870, 387.86 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额（账 面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余 额（账 面价 值） | 减值准 备期末 余额 | |
|--------------------------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|------------------------|------------------|-----------------------|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 四川丰 藏现代 农业有 限公司 | 10,897 ,948.8 5 | | | - 920,19 5.24 | | | | | | 9,977, 753.61 | 21,164 ,231.3 0 |
| 小计 | 10,897 ,948.8 5 | | | - 920,19 5.24 | | | | | | 9,977, 753.61 | 21,164 ,231.3 0 |
| 合计 | 10,897 ,948.8 5 | | | - 920,19 5.24 | | | | | | 9,977, 753.61 | 21,164 ,231.3 0 |

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 35,168,720.50 | 30,476,052.11 | 34,111,827.00 | 30,237,246.27 |
| 合计 | 35,168,720.50 | 30,476,052.11 | 34,111,827.00 | 30,237,246.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 西北分部 | 合计 |
|------------|------|------|---------------|---------------|
| 商品类型 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 其中： | | | | |
| 食用菌 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 按经营地区分类 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 其中： | | | | |
| 西北地区 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点转让 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 其中： | | | | |
| 直接销售 | | | | |
| 通过经销商销售 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |
| 合计 | | | 35,168,720.50 | 35,168,720.50 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,614,553.86 | -3,711,223.52 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,516,027.39 | 18,455,302.71 |
| 对子公司长期股权投资的股利收益 | 80,000,000.00 | |
| 合计 | 83,130,581.25 | 14,744,079.19 |

6、其他

无。

十八、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 | 177,388.04 | 主要为闲置固定资产处置收益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,128,482.34 | 直接记入当期损益的与收益相关的政府补助及递延收益摊销。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -22,183,862.78 | 为提高资金使用效率，利用闲置资金进行委托理财产生的损益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,183,423.41 | 主要是受疫情影响造成的产品及在产品报废损失。 |
| 少数股东权益影响额 | 7,015.27 | |
| 合计 | -18,068,431.08 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | -0.62% | -0.0517 | -0.0517 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.06% | -0.0050 | -0.0050 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

不适用。

4、其他

无。