



天水众兴菌业科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陶军、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）董建军声明：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、发展战略等前瞻性陈述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，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

公司需遵守《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“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的部分内容。

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 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 公司债相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	57
第十一节 备查文件目录 .....	194

## 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
众兴转债、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
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、债券受托管理人	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》
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、江苏众兴	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
和正生物	指	江苏和正生物科技有限公司
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	2019 年 1-6 月
上年同期	指	2018 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	陶军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高博书	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	gstszyj@163.com	gstszyj@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 2018 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 2018 年年报。

#### 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）	509,043,588.29	414,653,870.65	22.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,585,805.88	37,078,885.89	33.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,686,406.68	15,342,188.50	113.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,970,763.60	63,225,565.31	179.90%
基本每股收益（元/股）	0.1397	0.1014	37.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1397	0.0993	40.68%
加权平均净资产收益率	1.87%	1.42%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,667,268,665.15	4,109,398,363.54	13.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,634,055,209.04	2,630,515,320.21	0.13%

#### 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：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,858,274.28	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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权	9,638,504.13	为提高资金使用效率，利用闲置资金进行现金管理购买的结构性存款或固定收益凭证产生的收益。

投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,411.31	违规扣款收入、对外捐赠等其他营业外收支项目。
减：少数股东权益影响额（税后）	5,790.52	
合计	16,899,399.20	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

种业种植业

公司需遵守《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

#### （一）主要业务

公司是专业从事食用菌研发、生产与销售的工厂化现代农业企业。自成立以来，一直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，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，公司主要食用菌产品为金针菇和双孢菇，其中金针菇产销量占80%以上。

##### 1、金针菇

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，因其菌柄细长，似金针菜而得名。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。其为菌藻地衣类食用菌，在人工栽培状态下从培养基中吸收有机物质，如蛋白质、碳水化合物、氨基酸、维生素等。金针菇富含氨基酸，对促进智力发育及增强记忆力有裨益，有“益智菇”的称号；能够增强机体的生物活性，促进体内新陈代谢，有利于食物中各种营养素的吸收和利用，有“一休菇”的美称；同时具有抑制血脂升高，降低胆固醇及抗疲劳等功效。

##### 2、双孢菇

双孢菇属于真菌门、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。欧美各国生产经营者常称之为普通栽培蘑菇或纽扣蘑菇。双孢蘑菇是世界性栽培和消费的菇类，有“世界菇”之称，可鲜销、罐藏、盐渍；双孢蘑菇的菌丝还作为制药的原料；双孢蘑菇含有人体必须的6种氨基酸、维生素B1、维生素B2、维生素C、维生素PP、维生素D等，其营养价值是蔬菜和水果的4-12倍，享有“保健食品”和“素中之王”美称；双孢蘑菇所含的酪氨酸能溶解一定的胆固醇，对降低血压有一定的作用；多糖的醌类化合物与巯基结合，可抑制脱氧核糖核酸合成，在医学上，有抑制肿瘤细胞活性的作用。

#### （三）报告期内主要的业绩驱动因素

1、本报告期，食用菌行业整体发展平稳，二季度产品市场销售状况较上年同期有所好转。

2、公司在产品质量、市场营销等方面加强管理，本报告期内取得了较好的经营业绩。2019年1-6月，公司实现营业收入509,043,588.29元，同比增长22.76%；实现归属于上市公司股东的净利润49,585,805.88元，同比增长33.73%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润32,686,406.68元，同比增长113.05%。

3、随着武威众兴基地“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”一期基本满产，安阳众兴基地“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”建成投产，公司食用菌产品产量增加。

4、公司加强成本控制、促进技术创新、提高产品质量、深化市场营销，注重在生产规模不断扩大的同时保持管理水平的先进性，提高公司市场竞争力。

#### （四）公司主要经营模式

##### 1、采购模式

(1) 采购物

生产金针菇所需的原材料包括米糠、玉米芯、麸皮、棉籽壳、黄豆皮等，以及包装箱、塑料膜等包装材料和固定资产等；生产双孢菇所需要的原料包括麦草、鸡粪、草炭土等，以及手提筐、塑料方筐等包装材料和固定资产等。采购模式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。

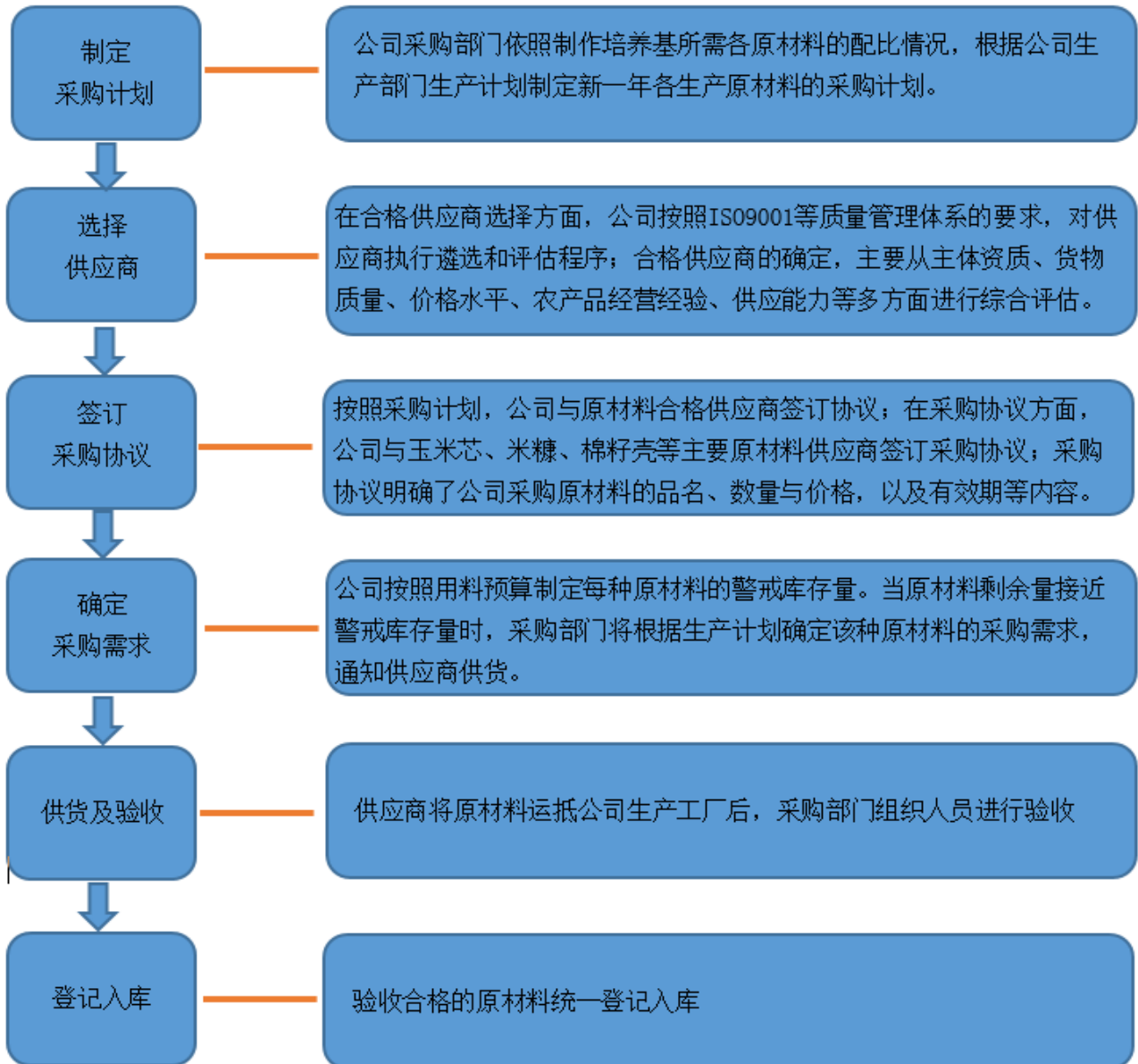
(2) 采购制度及采购总体原则

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

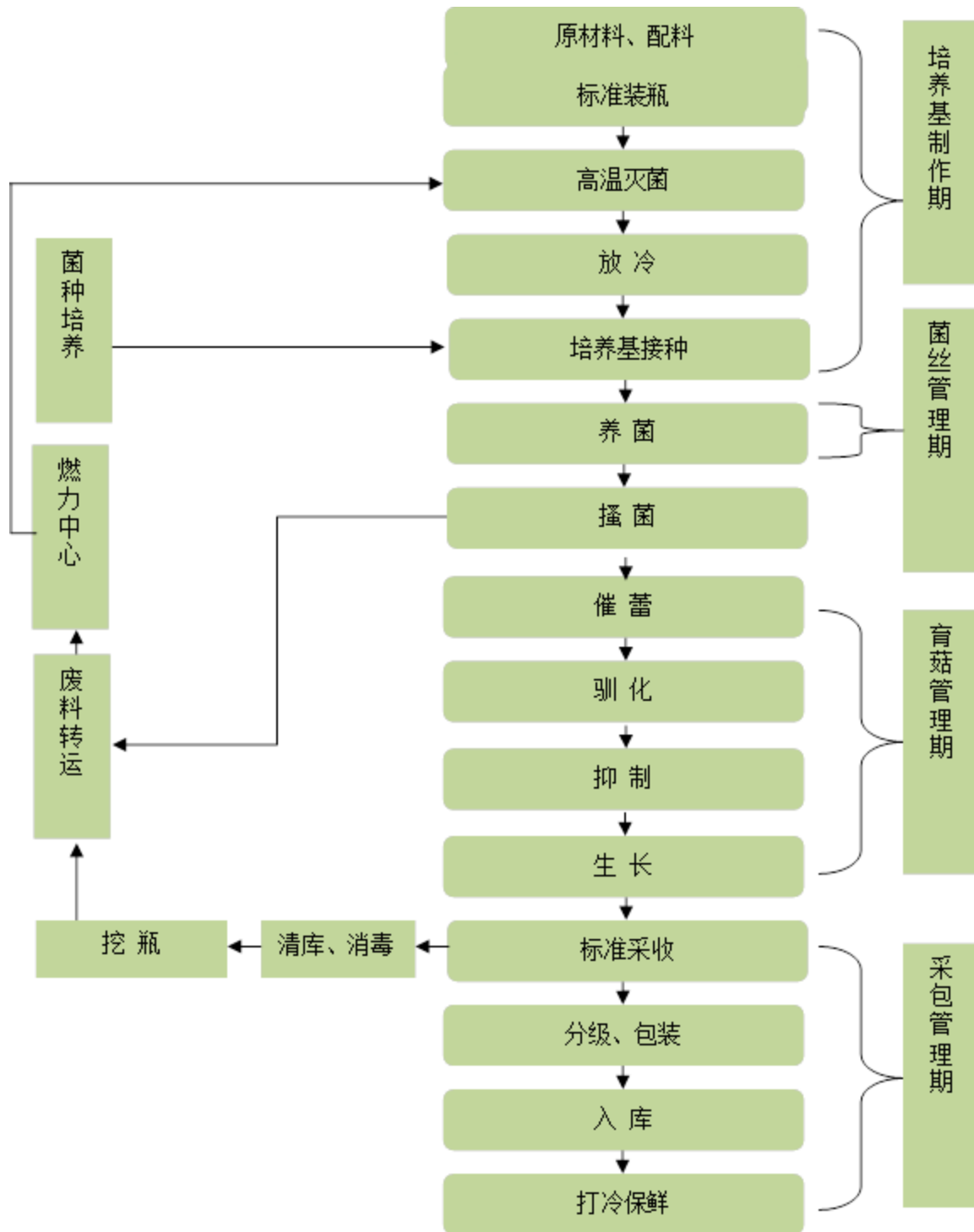
在采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从合同签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

以公司原材料采购为例，其流程如下：

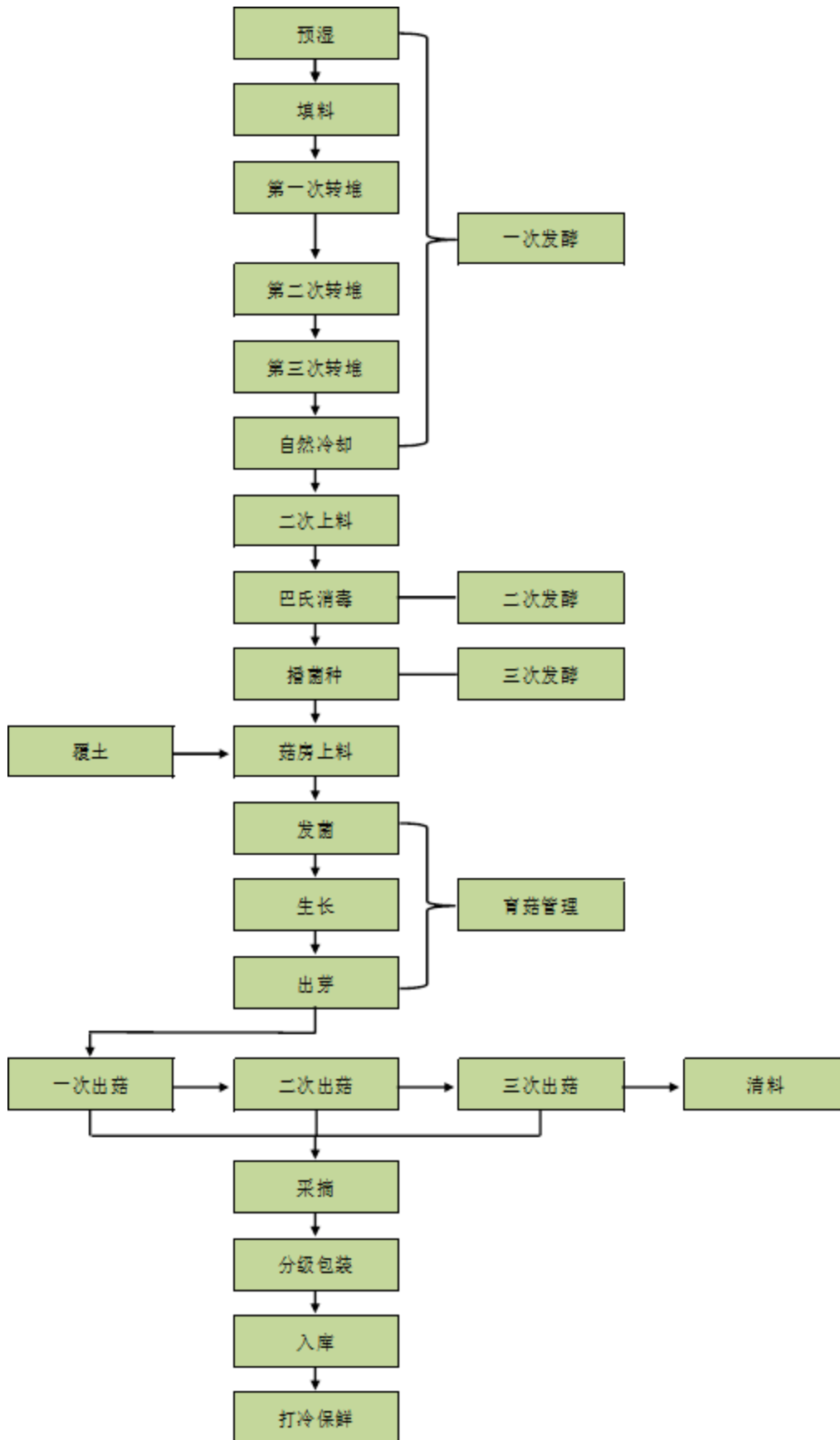


## 2、生产流程

(1) 金针菇生产主要工艺流程图：



(2) 双孢菇生产主要工艺流程图：



### 3、销售流程

公司食用菌产品都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：



序号	环节	具体情况
1	产量预测	各生产部门根据菇房食用菌的生长情况，于前一日将预计的产量通知销售部门。
2	经销商下订单	经销商一般于前一日向公司销售部门预定翌日的产品需求量；销售部门统计各经销商的预定数量。
3	定价	主要经销商定期向公司市场营销部汇总公司产品及当地竞争产品的价格、销售量等信息；公司根据汇总信息，制定出厂价格以及经销商的销售价格，并通知经销商。
4	产量分配	生产部门通知销售部门食用菌实际生产量，销售部门根据实际产量与经销商预定数量进行产量分配。
5	发货	经销商验收提货。
6	结算	经销商按约定的账期进行货款结算。

**4、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。

**5、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，研发部门成立于2009年1月，拥有独立的实验室和中试实验车间，配备完整的实验设备，食用菌研发技术处国内领先。双孢菇事业部从荷兰引进生物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校等机构进行合作，共同研发。

**6、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末发生重大变化。

**（五）公司所处行业地位**

公司是“农业产业化国家重点龙头企业”，截至2019年06月30日，公司食用菌日产能775吨，其中金针菇日产能655吨，双孢菇日产能120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、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额较期初余额减少 74.59 万元，减幅 1.60%，主要原因系公司确认参股公司权益变动按持股比例享有的部分所致。
固定资产	固定资产期末余额较期初增加 494.42 万元，增幅 0.28%，主要原因系子公司安阳众兴工程、设备等完工转固所致。
无形资产	无形资产期末余额较期初增加 2,497.98 万元，增幅 8.55%，主要原因系子公司湖北众兴土地使用权增加所致。
在建工程	在建工程期末余额较期初增加 24,983.21 万元，增幅 48.73%，主要原因系子公司江苏众友、新乡星河、安徽众兴和五河众兴等按进度推进工程项目建设所致。
货币资金	货币资金期末余额较期初增加 46,483.26 万元，增幅 97.95%，主要原因系子公司项目贷款增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较期初减少 8,932.61 万元，减幅 99.65%，主要原因系对联营企业 Mushroom Park GmbH 的债权投资款记入“债权投资”科目所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业

公司需遵守《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

本报告期内，公司核心管理团队人员以及关键技术人员未发生变化，新增发明专利1项，新增土地使用权5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

目前，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；四川眉山基地将成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、采用工业化生产模式，具有明显的规模优势和较强的行业地位

公司是“农业产业化国家重点龙头企业”，截至2019年06月30日，公司食用菌日产能775吨，其中金针菇日产能655吨，双孢菇日产能120吨。金针菇、双孢菇均处于行业前列。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、持续创新的研发及技术优势

截至2019年06月30日，公司已取得专利111项。在持续创新过程中，公司食用菌菌菇阶段环境控制技术、工厂化生产工艺、菌渣综合利用技术等多项创新成果达到了行业领先水平。目前，公司已通过10项科学技术成果鉴定。

公司经过多年反复试验及生产实践，结合当地原材料的供应情况及特点，在多种配方中，确定了目前公司金针菇等食用菌的较优培养基配方，即原材料及用量配比，该培养基配方采用西北产量丰富的米糠、麸皮等作为主要原材料，用玉米芯替代了传统以木屑为培养基的种植方法，既保护了森林资源，又充分利用了农作物副产品及下脚料。公司的菌菇产出率较高，成本较低，取得了明显的经济效益。

## 4、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，实现了资源的再生循环利用。

## 5、品牌优势

公司“羲皇”商标已被评为“驰名商标”，并获得全国农产品加工业投资贸易洽谈会组委会评选的“2011年全国农产品加工投资贸易洽谈会‘优质产品奖’”。同时，“羲皇牌”金针菇也被认定为“绿色食品A级产品”、“无公害农产品”，并通过了无公害农产品产地认定。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年度，行业发展整体平稳，二季度市场销售状况较上年同期有所好转，同时，公司在产品质量、市场营销等方面加强管理，报告期内公司取得了较好的经营业绩。2019年1-6月，公司实现营业总收入509,043,588.29元，同比增长22.76%；实现归属于上市公司股东的净利润49,585,805.88元，同比增长33.73%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润32,686,406.68元，同比增长113.05%。

报告期内，公司继续实施“立足西北、面向全国、走向世界”生产基地布局战略以及“以金针菇为主，多品种协同发展”的种植品种发展战略，巩固并提高各金针菇生产基地的效益，加快双孢菇生产基地的建设进度。继续加强成本控制、促进技术创新、提高产品质量、深化市场营销，注重在生产规模不断扩大的同时保持管理水平的先进性。

建设方面，公司积极推进在建项目的实施，其中“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目（武威众兴）”一期基本满产，“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目（安阳众兴）”建成投产，“年产30,000吨金针菇生产线建设项目（新乡星河）”基本建成，其他多个在建项目都按照进度有条不紊地推进。

融资方面，为满足生产经营需求，公司及公司子公司合计从银行取得流动资金借款、固定资产长期借款6亿元。

股权投资方面，公司为进一步加强投融资能力、资本运作和业务整合能力，培育新的利润增长点，设立了全资子公司江苏众兴投资管理有限责任公司；为加强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，促进食用菌种植技术的开发应用，推动食用菌行业的发展，与同业雪榕生物、如意情、华绿生物及万辰生物共同投资设立合资公司江苏和正生物科技有限公司。

股份回购方面，基于对公司价值的判断和未来发展的信心，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，进一步完善公司长效激励机制，公司实施了第二期社会公众股份回购方案。

随着项目的建成投产，公司食用菌产能将逐步释放，有利于公司食用菌市场份额的进一步扩大和公司行业地位的进一步巩固并提升，为公司的持续发展壮大奠定坚实的基础。

公司需遵守《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

报告期公司食用菌销量相比上年同期增长约20%，营业收入增长22.76%，市场占有率进一步巩固和提升。

报告期内，公司产品销售未发生销售退回的情况。

报告期内，公司新增发明专利1项，新增土地使用权5项，其他商标、品种权等重要无形资产在报告期内的无重大变化。

### 二、主营业务分析

#### 概述

本报告期，公司营业收入和营业成本较上期发生额分别增加94,389,717.64元和72,155,627.63元，增幅分别为22.76%和22.77%，主要原因系与上年同期相比武威众兴“年产32,400吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”一期满产、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”投产，食用菌产销量增加。

公司销售费用因产品包装规格变化和包装材料成本降低等，较上年减少16,140,722.22元，减幅26.55%；财务费用因安阳众兴、武威众兴等多个项目建成投产，可转换公司债券及长期借款利息费用化，较上年同期增加19,729,459.40元。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额176,970,763.60元，同比增加179.90%，系因产品销售现金流入增加及政府补助资金增多所致；投资活动产生的现金流量净额-164,792,529.52元，因本期项目建设投资支出较大以及部分购买的短期理财产品未到期赎回所致；筹资活动产生的现金流量净额452,654,330.42元，现金及现金等价物净增加额464,832,564.50元，主要是公司因生产经营需求及子公司项目建设取得银行长期借款增加所致。



## 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	509,043,588.29	414,653,870.65	22.76%	主要系武威众兴一期满产、安阳众兴投产，食用菌产销量较上年同期有所增加。
营业成本	389,000,356.64	316,844,729.01	22.77%	主要系武威众兴一期满产、安阳众兴投产，食用菌产销量较上年同期有所增加。
销售费用	44,655,489.92	60,796,212.14	-26.55%	主要原因系本期公司产品包装规格变化和包装材料成本降低使包装费减少所致。
管理费用	19,326,303.14	19,792,059.09	-2.35%	未发生重大变化。
财务费用	18,967,582.03	-761,877.37		主要原因系安阳众兴、武威众兴多个在建项目完工，可转换债券利息及长期借款利息费用化导致财务费用增加。
研发投入	1,571,561.30	78,940.00	1,890.83%	主要原因系本报告期研发及技术服务活动增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	176,970,763.60	63,225,565.31	179.90%	主要原因系本报告期公司产品销售现金流入增加及政府补助资金增多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-164,792,529.52	-693,046,648.58		本期项目建设投资支出较大以及部分购买的短期理财产品未到期赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	452,654,330.42	-100,625,829.33		主要原因系本期子公司项目建设取得银行长期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	464,832,564.50	-730,446,912.60		主要原因系本期子公司项目贷款增加所致，货币资金增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用  不适用

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：人民币元

	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	509,043,588.29	100%	414,653,870.65	100%	22.76%
分行业					
农业种植业	509,043,588.29	100.00%	414,653,870.65	100.00%	22.76%
分产品					
金针菇	416,504,150.50	81.82%	341,373,868.00	82.33%	22.01%
双孢菇	92,539,437.79	18.18%	73,280,002.65	17.67%	26.28%
分地区					

西北地区	165,663,333.50	32.50%	119,731,089.70	28.87%	38.36%
华东地区	145,913,409.15	28.70%	133,696,924.25	32.24%	9.14%
华中地区	72,508,227.54	14.20%	43,042,188.00	10.38%	68.46%
华北地区	58,156,075.50	11.40%	56,574,117.00	13.64%	2.80%
东北地区	33,995,274.00	6.70%	34,875,353.00	8.41%	-2.52%
西南地区	31,935,770.60	6.30%	25,553,246.70	6.16%	24.98%
华南地区	871,498.00	0.20%	1,180,952.00	0.28%	-26.20%

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：人民币元

	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	509,043,588.29	389,000,356.64	23.58%	22.76%	22.77%	-0.01%
分产品						
金针菇	416,504,150.50	312,062,621.63	25.08%	22.01%	14.18%	5.14%
双孢菇	92,539,437.79	76,937,735.01	16.86%	26.28%	76.72%	-23.73%
分地区						
西北地区	165,663,333.50	122,593,525.98	26.00%	38.36%	31.31%	3.98%
华中地区	72,508,227.54	52,390,485.96	27.75%	68.46%	50.48%	8.64%
华北地区	58,156,075.50	44,659,902.73	23.21%	2.80%	-5.71%	6.93%
华东地区	145,913,409.15	118,992,518.28	18.45%	9.14%	29.37%	-12.76%

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

西北地区本报告期营业收入和营业成本较上年同期分别增加38.36%和31.31%，主要系子公司武威众兴一期基本满产所致；华中地区营业收入和营业成本较上年同期分别增加68.46%和50.48%，主要系子公司安阳众兴投产所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	8,892,625.39	17.75%	主要系公司现金管理获得的投资收益	否
营业外收入	419,873.38	0.84%	主要系违规扣款及废品出售收入	否

其他收益	6,858,274.28	13.69%	主要系计入当期损益的政府补助	否
信用减值损失	16,385.18	0.03%	主要系按照信用风险计提的预期损失	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	939,397,524.80	20.13%	436,619,094.06	10.79%	9.34%	与上年同期末相比，公司因生产经营及项目建设取得的银行借款增加所致。
应收账款	12,446,112.65	0.27%	16,019,795.14	0.40%	-0.13%	与上年同期末相比，本期加强对销售人员回款情况考核，期末应收款减少。
存货	118,994,345.53	2.55%	94,524,729.44	2.34%	0.21%	与上年同期末相比，武威众兴一期满产及安阳众兴投产，对应消耗性生物资产增加。
长期股权投资	45,999,001.59	0.99%	50,349,651.98	1.24%	-0.25%	与上年同期末相比，主要原因为确认参股企业当期损益所致。
固定资产	1,801,265,679.06	38.59%	1,353,001,101.38	33.44%	5.15%	与上年同期末相比，子公司武威众兴和安阳众兴基建项目完工转固所致。
在建工程	762,497,609.77	16.34%	648,241,081.90	16.09%	0.25%	与上年同期末相比，新投入基建金额大于转固项目对应金额。
长期借款	851,764,308.98	18.25%	311,140,729.70	7.69%	10.56%	与上年同期末相比，因子公司项目建取得银行长期借款增加所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数

金融资产							
交易性金融资产-理财产品	746,000,000.00	9,638,504.13	0.00	0.00	1,063,500,000.00	1,254,000,000.00	555,500,000.00
上述合计	746,000,000.00	9,638,504.13	0.00	0.00	1,063,500,000.00	1,254,000,000.00	555,500,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、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	披露网站
固定资产-房屋建筑物	3,821,302.50	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	55,745,951.46	作为公司国家进出口银行甘肃省分行7,000万元长期借款抵押物之一。	
无形资产-土地使用权	20,812,211.69	作为公司国家进出口银行甘肃省分行7,000万元长期借款抵押物之一。	
固定资产-机器设备及工器具	51,754,893.87	作为公司全资子公司山东众兴8,000万元长期借款的抵押物。	2016年04月23日巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
无形资产-土地使用权	38,655,812.21	作为公司全资子公司安阳众兴3,800万元长期借款的抵押物。	2016年08月23日、2016年09月09日和2016年11月15日巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
无形资产-土地使用权	24,662,639.20	作为公司全资子公司五河众兴30,000万元长期借款的抵押物。	2018年8月29日、2018年12月27日、2019年2月27日巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计	195,452,810.93	—	—

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
59,905,845.70	40,353,221.63	48.45%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
五河众兴菌业科技有限公司	食用菌种植	增资	25,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	食用菌产品	设立完成	-149,328.77	-149,328.77	否	2019年02月28日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（2019-019）详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。
江苏众兴投资管理	投资管理、实业	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	--	设立完成			否	2019年04月18日	《关于对外投资设

有限公司	投资、股权投资等														立投资公司的进展公告》(2019-051)详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
湖北众兴菌业科技有限公司	食用菌种植	其他	30,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	食用菌产品	设立完成	-93,347.14	-93,347.14	否			
合计	--	--	55,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-242,675.91	-242,675.91	--	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

					金额				益	的原因		
Mushroom Park GmbH	其他	是	食用菌种植	4,905,845.70	94,231,895.76	自有资金	95.00%			尚在建设期	2019年02月12日	《关于对外投资有关事项调整的公告》(2019-016) 详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
合计	--	--	--	4,905,845.70	94,231,895.76	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产-理财产品	746,000.00	9,638,504.13	0.00	1,063,500.00	1,254,000.00	9,638,504.13	555,500.00	自有资金/募集资金
合计	746,000.00	9,638,504.13	0.00	1,063,500.00	1,254,000.00	9,638,504.13	555,500.00	--

	0.00	3		0.00	,000.00	.13	00.00	
--	------	---	--	------	---------	-----	-------	--

**5、证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、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。

**7、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	201,035.62
报告期投入募集资金总额	19,633.45
已累计投入募集资金总额	142,986.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	36,512
累计变更用途的募集资金总额比例	18.16%

**募集资金总体使用情况说明**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行 A 股普通股股票募集资金已全部使用完毕，募集资金投资项目均已建设完毕，募集资金存放专项账户已全部注销。本报告期，公司募集资金存放与实际使用情况包括非公开发行 A 股普通股股票募集资金和公开发行可转换公司债券募集资金。

**1、公开发行 A 股普通股股票**

经中国证券监督管理委员会于 2016 年 07 月 18 日签发的证监许可【2016】1329 号文《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批复》核准，本公司于 2016 年 08 月 05 日向特定投资者非公开发行 A 股普通股股票 53,683,333 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 21.00 元，股款以人民币现金缴足。截至 2016 年 08 月 05 日，非公开发行 A 股股票募集资金总额为人民币 112,735.00 万元。上述募集资金总额扣除券商承销费用、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 1,989.38 万元，实际募集资金净额为人民币 110,745.62 万元（以下简称：“2016 年 8 月定向增发”）。截至 2016 年 08 月 05 日，上述 A 股普通股非公开发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2016）080006 号验资报告。

截至 2019 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金人民币 92,296.05 万元，其中以前年度使用募集资金 76,595.77 万元，含 2016 年 08 月 22 日置换募投项目募集资金合计人民币 11,500.72 万元。本报告期内使用募集资金为人民币 15,700.28 万元，募集资金专户余额人民币 24,646.17 万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。



**2、公开发行可转换公司债券**

经中国证券监督管理委员会于 2017 年 11 月 07 日签发的证监许可【2017】2002 号文《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》核准，本公司公开发行面值不超过 92,000.00 万元的可转换公司债券，按面值平价发行，期限为 6 年。本公司于 2017 年 12 月 13 日完成可转换公司债券的公开发行，募集资金总额为人民币 92,000.00 万元。上述募集资金总额扣除承销、保荐佣金及债券受托管理费用、审计及验资费用、律师费用、信用评级费用等发行费用合计人民币 1,710.00 万元后，实际募集资金净额共计人民币 90,290.00 万元（以下简称：“2017 年 12 月可转换公司债券”）。截至 2017 年 12 月 19 日，上述可转换公司债券募集资金已全部发行到位，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2017）080011 号验资报告。

截至 2019 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金人民币 50,690.12 万元，其中以前年度使用募集资金 46,756.95 万元，含 2018 年 01 月 12 日置换募投项目募集资金合计人民币 30,484.61 万元。本报告期内使用募集资金为人民币 3,933.17 万元，募集资金专户余额人民币 41,105.53 万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。

本报告期，本公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。

**(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
<b>承诺投资项目</b>										
年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目	否	28,562	28,562	3,986.68	27,815.16	97.39%	2019 年 12 月 31 日	1,576.66	是	否
年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目	否	28,156	28,156	5,336.74	25,161.56	89.36%	2019 年 12 月 31 日	842.35	否	否
年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目	是	18,254							不适用	是
年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目	是	18,258							不适用	是
偿还银行贷款	否	17,515.62	17,515.62		17,515.62	100.00%	2016 年 08 月 31 日		不适用	否
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	1,477.9	30,399.53	71.88%	2019 年 03 月 31 日	-1,748.7	否	否
年产 32,400 吨金	否	24,000	24,000	38.78	1,753.8	7.31%	2020 年		不适用	否

针菇生产线建设项目					8		06月30日			
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	2,416.49	18,536.7	77.24%	2019年12月31日	790.01	否	否
承诺投资项目小计	--	201,035.62	164,523.62	13,256.59	121,182.45	--	--	1,460.32	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	201,035.62	164,523.62	13,256.59	121,182.45	--	--	1,460.32	--	--
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、2016 年 08 月定增募投项目“年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目（新乡星河）”拟分两期投资建设，单期项目承诺预计年收益 2,336.45 万元，本年 1-6 月一期项目实际收益为 1,576.66 万元，该项目达到预期效益；“年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”拟分批次投资建设，承诺预计年收益 3,063.00 万元，本年 1-6 月实际收益为 842.35 万元，因公司双孢菇价格波动较大导致利润下降。</p> <p>2、2017 年 12 月可转换公司债券项目“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，目前尚未达产；“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，本年 1-6 月经营收益 1,743.32 万元，扣除可转债等利息 953.31 万元，净利润 790.01 万元。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>将“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”变更为“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”</p> <p>“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”与“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”可行性发生重大变化，主要原因为相关项目拟生产的真姬菇（蟹味菇、白玉菇、海鲜菇的统称）经公司试生产后市场反应程度不及预期，导致产品售价受到很大影响。公司于 2018 年 03 月 23 日召开第二届董事会第四十三次会议及 2018 年 04 月 13 日召开 2017 年度股东大会审议通过了《关于变更非公开发行部分募集资金用途的议案》，根据发展需要，公司拟将非公开发行募集资金投资项目“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金及利息全部变更投向至全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”。</p>									
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”与“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金变更投向“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”，相应实施地点由河南新乡变为安徽定远。</p>									
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	适用  1、2016年08月22日公司第二届董事会第二十三次会议，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30,000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3,717.08万元；同意公司以募集资金置换预先投入“年产10,000吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”募投项目的自筹资金，置换资金为7,783.64万元。  2、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。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	继续实施
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的 项目	对应的原 承诺项目	变更后项 目拟投入 募集资金 总额(1)	本报告期 实际投入 金额	截至期末 实际累计 投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (3)=(2)/(1) )	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	变更后的 项目可行 性是否发 生重大变 化
年产2万 吨双孢蘑 菇及11 万吨堆肥 工厂化生 产项目	“年产 7,500吨 蟹味菇生 产线建设 项目”及 “年产	36,512	6,376.85	21,803.73	59.72%	2020年 12月31 日	0	不适用	否

	7,500 吨白玉菇生产线建设项目”本金及利息								
合计	--	36,512	6,376.85	21,803.73	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”变更为“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”</p> <p><b>变更原因：</b> 主要因为相关项目拟生产的蟹味菇及白玉菇品种经公司试生产后市场反应程度不及预期，导致产品售价受到很大影响。</p> <p><b>决策程序及信息披露情况：</b> 公司于 2018 年 03 月 23 日召开第二届董事会第四十三次会议及 2018 年 04 月 13 日召开 2017 年度股东大会审议通过了《关于变更非公开发行部分募集资金用途的议案》，根据发展需要，公司拟将非公开发行募集资金投资项目“年产 7,500 吨蟹味菇生产线建设项目”及“年产 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”募集资金及利息全部变更投向至公司全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”。《关于变更非公开发行部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-043）及《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-070）详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 17 日	《关于 2019 年半年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨	42,100	2,869.56	2,882.38	6.85%	尚在建设（不适用）		

堆肥工厂化生产项目（湖北众兴）							
年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目（五河众兴一期）	37,900	9,415.58	19,064.67	50.30%	尚在建设（不适用）	2018 年 04 月 12 日	《关于与安徽省五河县人民政府签订《项目投资合同》的公告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
合计	80,000	12,285.14	21,947.05	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	8,000 万元	380,485,067.61	338,236,200.71	65,863,983.50	13,692,611.43	13,834,135.47
山东众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000 万元	261,764,594.41	199,044,600.31	82,056,157.90	4,121,601.65	4,136,459.70
江苏众友兴和菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000 万元	599,583,479.43	165,001,104.43	67,176,429.75	12,674,037.14	12,697,201.50

新乡市星河生物科技有限公司	子公司	农业种植业	25,160万元	487,288,118.24	81,448,287.91	66,791,920.00	15,772,151.11	15,766,621.11
眉山昌宏农业生物科技有限公司	子公司	农业种植业	4,031.26万元	48,017,411.62	29,518,100.18	17,404,403.60	724,887.92	754,815.12
安阳众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000万元	496,589,419.38	23,421,030.20	25,363,008.04	-17,505,210.10	-17,487,032.44
武威众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000万元	321,826,217.95	61,984,560.02	68,959,203.00	7,850,643.84	7,900,087.04
吉林省众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000万元	336,306,427.31	28,636,806.52	0.00	-8,186,729.85	-8,186,729.85
安徽众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000万元	449,923,710.55	49,642,250.61	0.00	-208,556.48	-207,551.48
五河众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	8,000万元	337,526,502.00	74,575,611.48	0.00	-149,328.77	-149,328.77
湖北众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	5,000万元	44,005,193.77	32,906,493.77	0.00	-93,347.14	-93,347.14

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏众兴投资管理有限公司	设立	尚未正式经营

主要控股参股公司情况说明

1、控股公司情况

单位：人民币元

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	5,000万元	241,299,874.85	50,896,624.31	55,698,592.00	10,339,583.53	10,400,393.99

2、主要参股公司情况

单位：人民币元

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
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	16,280万元	228,162,609.67	138,859,853.70	918,068.00	-3,656,268.32	-3,656,268.32

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 公司可能面对的风险

#### 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、股权投资基金等新的投资者涉足食用菌行业,新的生产厂商不断出现,原有生产厂商也不断扩大规模,增加了行业的产品总供给量;在需求增长未被进一步开发的情况下,总供给的增长将可能影响到产品价格的波动,从而导致行业整体出现产品价格下滑的风险。

#### 2、杂菌、病虫害污染以及技术不稳定性风险

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;同样,技术不稳定,会导致整体生产不稳定,从而大大影响产品的质量和产量,对公司的经济收益造成损害。

#### 3、收入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。

#### 4、新产品风险

新产品风险主要体现在技术和销售两方面,从技术上看,由于公司此前主要生产金针菇,缺乏大规模生产销售双孢菇等产品的实际经验,尽管公司此前做了大量的准备工作,并聘请了外部专家,但仍可能存在技术不稳定等方面的风险;从销售上看,现有营销体系主要负责对金针菇产品的销售,尽管新产品仍然属于食用菌范畴,但仍可能存在因消费者对新产品缺乏足够的认识,无法打开新产品大规模销售渠道的风险。

#### 5、食品安全风险

2007年以来,国务院相继出台的措施加强了对产品质量和食品安全的管理;2009年6月1日开始施行的《食品安全法》进一步明确了食品生产者的社会责任,确立了相关的赔偿制度,加大了对食品生产者违法行为的处罚力度。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控制度,但在原材料采购、生产过程控制、库存管理、经销商分销、产品运输过程中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。

## 6、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。

## 7、公司治理风险

随着产能扩张及经营规模增长，公司的人员不断增加，组织架构也不断完善。尽管公司在企业管理、法人治理结构、质量管理体系、生产经营等方面逐渐完善以保障公司经营的有序运行，但现有管理体系仍存在进一步提升的空间，未来能否完全适应公司的快速扩张有待结合公司业务发展的实际情况。若公司面对战略规划、制度建设、组织机构、资金管理和内部控制等方面的挑战而无法及时改进，将为公司的正常生产经营带来一定风险。

## 8、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。

### （二）公司应对措施

1、根据“立足西北、面向全国、走向世界”的生产基地布局战略以及“以金针菇为主，多品种协同发展”的种植品种发展战略，公司将进一步实施生产基地布局战略和种植品种发展战略，进一步优化、完善和丰富产品结构，从而提升市场份额和市场影响力，并逐步对现有金针菇、双孢菇生产线进行优化和技术升级，通过不断的自主技术创新来进一步提升公司的核心竞争力、保持公司的持续增长。

2、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。

3、进一步加强营销管理，巩固现有市场，不断开拓市场，降低对单一市场或经销商的依赖。

4、公司将充分结合“羲皇”已取得的“驰名商标”在食用菌市场现有的口碑及其影响力，以产品质量为核心，进一步加大品牌的建设力度和宣传范围，突出强调绿色、安全、无污染、无农药等深入人心的消费理念，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。

5、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、加强募集资金项目管理，加快项目建设进度，进一步巩固公司金针菇和双孢菇产品的市场地位。



## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.01%	2019年01月07日	2019年01月08日	《2019年第一次临时股东大会决议公告》(2019-005)详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
2018年度股东大会	年度股东大会	45.37%	2019年04月22日	2019年04月23日	《2018年度股东大会决议公告》(2019-052)详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

#### 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、本报告期利润分配或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。

### 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	陶军	股份限售承诺	自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限售性股票。	2015年10月26日	36个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应	否					

当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
--------------------------	--

#### 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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告公司原料供应商四川良友生物科技有限公司送货司机苏生荣先生与被告公司因意外受伤民事赔偿责任纠纷案,苏生荣先生向麦积区人民法院提起诉讼,诉求公司承担其医疗及护理费等 171.58 万元。	171.58	否	法院受理中	不适用	不适用	--	不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人陶军先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，不属于“失信被执行人”。

## 十二、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

(一) 2018年12月21日，公司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》。鉴于公司5名激励对象已不符合限制性股票激励计划激励对象的条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》等相关规定，董事会同意对其已获授但尚未解锁限制性股票102,572股进行回购注销；鉴于当前宏观经济、市场环境发生了较大的变化，公司限制性股票激励计划继续实施难以达到预期的激励效果，为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司决定终止实施限制性股票激励计划，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的限制性股票5,550,097股。《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公告》（公告编号：2018-178）等公告详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(二) 2019年03月26日，股权激励限制性股票5,652,669股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-027）等公告详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(三) 2019年05月27日，公司办理完成工商变更登记事宜并取得换发的《营业执照》，本次股权激励限制性股票回购注销完成后，公司注册资本由人民币373,316,347元变更为367,663,678元。《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-071）等公告详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

**5、其他重大关联交易**

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十四、重大合同及其履行情况**

**1、托管、承包、租赁事项情况**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保	担保类	担保期	是否履	是否为

名称	相关公告披露日期		期（协议签署日）	金额	型		行完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安阳众兴	2016年08月23日	20,000	2016年11月04日	16,200	连带责任保证	2016年11月04日至2022年10月26日	否	否
吉林众兴	2016年08月23日	15,000	2016年11月04日	11,630	连带责任保证	2016年11月04日至2022年10月26日	否	否
武威众兴	2018年09月29日	15,000	2018年11月06日	15,000	连带责任保证	2018年11月6日至2023年11月6日	否	否
五河众兴	2018年08月30日	5,000	2018年10月19日	4,959.2	连带责任保证	--	否	否
五河众兴	2018年12月27日	30,000	2019年02月19日	25,000	连带责任保证	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			98,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				25,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			148,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				72,789.2
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）			98,000	报告期内担保实际发生额合计				25,000

		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	148,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	72,789.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			27.63%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			15,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			15,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、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

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司及子公司没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

①产业扶贫：通过在贫困地区建设生产基地，招募当地劳动力，使农民变为产业工人，不但解决了农村剩余劳动力就业问题，还实现了农民收入的稳定性；通过基地建设，不但使农民的农业下脚料变废为宝，增加了收入，同时也带动相关产业的发展，如农业下脚料深加工产业、包装箱产业、餐饮产业等，起到了“一带多”的作用，为当地农民提供更广阔的就业渠道。

②技术扶贫：通过免费提供技术指导的方式，对种植食用菌的农民进行指导，从而有效的降低杂菌污染率，提高单产，增加效益。

③教育扶贫：对当年考上大学的学生，给予一定的奖励资金，从而助其顺利完成学业，回馈家乡。

④因地制宜，针对不同的对象制定不同的扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

#### ①为困难户发放生活补贴

公司针对天水市麦积区中滩镇后川村十户无劳动能力的困难户，每季度发放10,000元生活补贴。报告期内共发放20,000元。

#### ②为贫困村建设花椒园

天水是全国著名的花椒产地，当地农民都有种花椒的习惯，为了帮助天水市麦积区中滩镇后川村尽快脱贫，公司因地制宜，为后川村建设了总面积110亩的花椒园，挂果后能有效地增加农民的收入。

#### ③积极吸纳当地农民就业

在产业发展的过程中，为落实精准扶贫，为家乡农民工量身开发就业岗位500多个，报告期内共吸纳麦积户籍133人，有效地解决了当地农民就业问题。

### (3) 后续精准扶贫计划

公司将在现有产业扶贫工作的基础上，继续加大对贫困地区的产业投资，以产业拉动实现脱贫致富。公司将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。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《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

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

#### (一) 对外投资相关事项

##### 1、投资设立合资公司

2019年01月03日，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》，公司拟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及福建万辰生物科技股份有限公司投资设立合资公司江苏和正生物科技有限公司，其中公司拟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。相关详细内容详见2019年01月15日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>)。

## 2、对外投资相关事项调整

2019年02月11日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资有关事项调整的议案》，董事会同意将对设立于德国莱比锡的Mushroom Park GmbH（马逊帕克有限公司）公司投资方式由股权投资调整为股权加债权，其中98万欧元作为股权投资，1,372万欧元作为债权投资，公司股权投资和债权投资合计不超过1,470万欧元（约合人民币11,275万元），并授权董事长签署相关合同。相关详细内容详见2019年02月12日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>)。

## 3、对外投资设立投资公司

2019年03月10日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资设立投资公司的议案》，拟以自有资金20,000万元人民币投资设立全资子公司江苏众兴投资管理有限公司。2019年04月16日，江苏众兴投资管理有限公司办理完成工商登记手续，取得由睢宁县市场监督管理局签发的营业执照，相关详细内容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>)。

### （二）股权激励计划限制性股票回购注销

1、2018年12月21日，公司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》，公司拟回购注销已授予但尚未解锁的全部股权激励限制性股票5,652,669股。《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公告》（公告编号：2018-178）等公告详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2019年03月26日，已授予但尚未解锁的5,652,669股股权激励限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-027）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>)。

3、2019年05月27日，公司办理完成工商变更登记事宜并取得换发的《营业执照》，本次股权激励限制性股票回购注销完成后，公司注册资本由人民币373,316,347元变更为367,663,678元。《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-071）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>)。

### （三）实施《2018年度利润分配方案》

2019年03月28日，公司第三届董事会第十六次会议及于2019年04月22日召开的2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，公司拟以2018年度利润分配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），剩余未分配利润转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。2019年05月22日，公司实施了2018年年度权益分派实施方案，相关详细内容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>)。

### （四）回购公司社会公众股情况

2019年03月28日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整回购公司股份方案的议案》，同意对公司第一期股份《回购报告书》中回购股份的用途进行调整。相关内容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>)。

2019年05月12日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，拟以自有资金不超过20,000万元（含20,000万元）且不低于10,000万元（含10,000万元），回购价格不低于公司股票面值1.00元/股且不超过9.00元/股（含9.00元/股），通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，用



于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。2019年05月15日，披露了《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》。2019年05月23日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量为110,000股，约占目前公司总股本的0.0299%，最高成交价为8.66元/股，最低成交价为8.40元/股，成交总金额为930,656元（不含交易费用）。截至2019年06月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为1,346,000股，约占目前公司总股本的0.3661%，最高成交价为8.66元/股，最低成交价为7.90元/股，成交总金额为10,767,843元（不含交易费用）。相关详细内容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>）。

#### （五）公司会计政策变更

2019年03月28日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部的有关规定，对现行的金融工具相关会计政策进行变更。相关内容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>）。

2019年06月24日召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部有关规定调整财务报表。相关内容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>）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

#### （一）子公司募投项目建成投产

由公司全资子公司安阳众兴菌业科技有限公司建设实施的可转换公司债券募集资金投资项目“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”，已于2019年3月建设完成并开始投产运行。相关详细内容详见2019年03月13日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>）。

#### （二）全资子公司获得政府补助

1、公司全资子公司新乡市星河生物科技有限公司收到辉县市冀屯镇人民政府《关于拨付新乡市星河生物科技有限公司2018年农业产业强镇示范项目奖补资金的通知》（冀镇【2019】29号），新乡星河获得辉县市冀屯镇人民政府2018年农业产业强镇项目建设奖补资金第一批950万元，专用于新乡星河食用菌种植项目建设。上述奖补资金已直接由辉县市财政国库支付中心拨付给新乡星河项目建设设备供应商。相关详细内容详见2019年04月04日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>）。

2、全资子公司湖北众兴菌业科技有限公司收到云梦县招商中心《关于兑现湖北众兴菌业科技有限公司基础设施建设补助的通知》，根据《云梦县促进招商引资优惠办法》（云政发【2018】10号），经云梦县人民政府批准，拨付湖北众兴基础设施建设补助资金1,109.87万元。上述政府补助以银行存款形式已划拨到湖北众兴资金账户。相关详细内容详见2019年06月15日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>）。

#### （三）全资子公司项目扩建

2019年04月29日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司签订〈招商引资协议书〉议案》。全资子公司安徽众兴菌业科技有限公司根据公司“立足西北、面向全国、走向世界”的生产基地布局战略以及“以金针菇为主，多品种协同发展”的种植品种发展战略，与安徽省定远县人民政府签订《招商引资协议书》，以自筹资金投资人民币2.7亿元进行项目扩建，实施“食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”。相关详细内容详见2019年04月30日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>）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	119,005,497	31.88%	0	0	0	-7,084,249	-7,084,249	111,921,248	30.44%
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	119,005,497	31.88%	0	0	0	-7,084,249	-7,084,249	111,921,248	30.44%
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	119,005,497	31.88%	0	0	0	-7,084,249	-7,084,249	111,921,248	30.44%
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	254,327,781	68.12%	0	0	0	1,439,175	1,439,175	255,766,956	69.56%
1、人民币普通股	254,327,781	68.12%	0	0	0	1,439,175	1,439,175	255,766,956	69.56%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	373,333,278	100.00%	0	0	0	-5,645,074	-5,645,074	367,688,204	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、根据《证券法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》，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）；同时，对该人员所持的在

本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

2、2018年12月21日，公司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》。2019年03月26日，上述回购注销的5,652,669股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-027）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>）。

3、截至2019年06月30日，公司可转换公司债券（简称“众兴转债”、债券代码：128026）2019年上半年累计转股7,595股。《2019年第一季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-041）、《2019年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-079）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>）。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《证券法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》，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）；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

#### 2、股权激励计划限制性股票的回购注销

（1）2018年12月21日，公司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》，公司拟回购注销已授予但尚未解锁的全部股权激励限制性股票5,652,669股。《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公告》（公告编号：2018-178）等公告详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（2）2019年03月26日，股权激励限制性股票5,652,669股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-027）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>）。

（3）2019年05月27日，公司办理完成工商变更登记事宜并取得换发的《营业执照》，本次股权激励限制性股票回购注销完成后，公司注册资本由人民币373,316,347元变更为367,663,678元。《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-071）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>）。

3、截至2019年06月30日，公司可转换公司债券（简称“众兴转债”、债券代码：128026）2019年上半年累计转股7,595股。《2019年第一季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-041）、《2019年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-079）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

2019年03月26日，公司拟回购注销的5,652,669股股权激励限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。2019年05月27日，公司办理完成前述工商变更登记事宜并取得换发的《营业执照》，本次股权激励限制性股票回购注销完成后，公司注册资本由人民币373,316,347元变更为367,663,678元。《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-027）及《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-071）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>）。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### （一）回购公司社会公众股份（第一期）

1、公司于2018年09月28日召开第三届董事会第六次会议及于2018年10月15日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟回购部分社会公众股份预案的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购公司股份相关事宜的议案》，公司拟以自有资金不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）且不低于 5,000 万元（含 5,000 万元）、回购价格不超过 9.00 元/股（含 9.00 元/股），拟通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购部分社会公众股份。相关内容详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2018年10月22日，公司披露了《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》，详细内容详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、截至2018年12月13日，公司累计回购股份数量为14,230,475股，约占回购股份方案实施前公司总股本的3.8118%，最高成交价为7.22元/股，最低成交价为6.64元/股，成交总金额为99,990,853.20元（不含交易费用），公司本次回购股份回购数量、回购比例及使用资金总额符合《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》等相关规定，至此，公司本次回购方案已实施完毕。《关于回购公司股份进展暨回购完成公告》（2018-170）指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2019年03月28日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整回购公司股份方案的议案》，公司根据深圳证券交易所的相关要求及《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，调整回购方案并明确了回购股份各种用途的具体股份数量。《关于调整公司回购股份方案的公告》（2019-034）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>）。

#### （二）回购公司社会公众股份（第二期）

1、公司于2019年05月12日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司内在价值的认可，结合公司股票二级市场表现，为切实保护全体股东、尤其是中小股东的合法权益，增强投资者信心，推动公司股票价格向公司长期内在价值的合理回归，公司拟以自有资金不超过20,000万元（含20,000万元）且不低于10,000万元（含10,000万元）通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券，回购价格不低于公司股票面值1.00元/股且不超过9.00元/股（含9.00元/股），回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。《关于回购公司股份方案（第二期）的公告》（公告编号：2019-060）详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2019年05月15日，公司披露了《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》，详细内容详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、截至2019年06月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 1,346,000 股，约占目前公司总股本的 0.3661%，最高成交价为 8.66 元/股，最低成交价为 7.90 元/股，成交总金额为 10,767,843 元（不含交易费用）。《关于股份回购（第二期）进展情况的公告》（公告编号：2019-080）详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

本报告期，回购注销限制性股票合计5,652,669股，可转换公司债券转股7,595股，公司总股本由373,333,278股变为367,688,204股，公司本报告期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.1397元/股、0.1397元/股、7.16元/股；不考虑限制性股票回购注销和可转债转股影响，公司基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司

普通股股东的每股净资产分别为0.1386元/股、0.1386元/股、7.06元/股。

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
陶军	83,217,461	-820,521	0	82,396,940	高管锁定股	--
田德	24,474,208	0	0	24,474,208	高管锁定股	--
刘亮	2,599,677	-820,521	0	1,779,156	高管锁定股	--
袁斌	4,328,675	-1,901,121	0	2,427,554	高管锁定股	--
高博书	1,950,080	-1,161,886	0	788,194	高管锁定股	--
李彦庆	38,461	-30,129	0	8,332	高管锁定股	--
李敏	303,593	-303,593	0	0	--	--
张云峰	8,405	-8,207	0	198	高管锁定股	--
张仲军	24,617	-24,617	0	0	--	--
李彦军	100,000	-53,334	0	46,666	高管锁定股	--
其他限售股股东	1,960,320	-1,960,320	0	0	--	--
合计	119,005,497	-7,084,249	0	111,921,248	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、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		37,727		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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陶军	境内自然人	29.95%	110,136,094	-820,521	82,396,940	27,739,154	质押	72,500,000

田德	境内自然人	8.87%	32,632,277	0	24,474,208	8,158,069		
长城国融投资管理有限 公司	国有法人	1.96%	7,190,476	0	0	7,190,476		
安徽中安资本投资基金 有限公司	境内非国有法 人	1.68%	6,190,476	0	0	6,190,476		
甘肃资产管 理有限公司	国有法人	1.50%	5,523,809	0	0	5,523,809		
袁斌	境内自然人	0.95%	3,510,246	-820,521	2,427,554	1,082,692	质押	1,800,000
刘亮	境内自然人	0.72%	2,645,715	-820,521	1,779,156	866,559		
雷小刚	境内自然人	0.70%	2,564,712	-78155	0	2,564,712		
安徽省铁路 发展基金股 份有限公司	国有法人	0.63%	2,302,383	0	0	2,302,383		
农银汇理(上 海)资产-农 业银行-华 宝信托-投 资【6】号集 合资金信托 计划	其他	0.44%	1,600,000	-1071916	0	1,600,000		
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	<p>本公司股东田德先生系本公司控股股东陶军先生的姑丈，为一致行动人；袁斌先生、田德先生及刘亮先生为公司董事、高级管理人员，股东雷小刚先生为公司员工，雷小刚与陶军先生、袁斌先生、田德先生及刘亮先生以及他们与其他股东之间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。</p>							
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	27,739,154	人民币普通股	27,739,154					
田德	8,158,069	人民币普通股	8,158,069					
长城国融投资管理有限公 司	7,190,476	人民币普通股	7,190,476					
安徽中安资本投资基金有限公 司	6,190,476	人民币普通股	6,190,476					

甘肃资产管理有限公司	5,523,809	人民币普通股	5,523,809
雷小刚	2,564,712	人民币普通股	2,564,712
安徽省铁路发展基金股份有限公司	2,302,383	人民币普通股	2,302,383
农银汇理(上海)资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
陈舜臣	1,564,797	人民币普通股	1,564,797
陈君华	1,382,815	人民币普通股	1,382,815
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	<p>本公司股东田德先生系本公司控股股东陶军先生的姑丈,为一致行动人;田德先生为公司董事及高级管理人员。股东雷小刚先生、陈舜臣先生为公司员工,雷小刚先生及陈舜臣先生与其他无限售条件股东之间以及他与前10名股东中的陶军先生、田德先生、刘亮先生、袁斌先生之间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;除陶军先生、田德先生、雷小刚先生及陈舜臣先生外的其他前10名无限售条件股东与前10名股东中的陶军先生、田德先生、袁斌先生、刘亮先生亦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。</p> <p>除上述外,公司无法判断其他无限售流通股股东之间,以及其他无限售流通股股东和前10名股东(除陶军、田德、袁斌、刘亮)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。</p>		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
陶军	董事长	现任	110,956,615	0	820,521	110,136,094	820,521	0	0
刘亮	董事、总经理	现任	3,466,236	0	820,521	2,645,715	820,521	0	0
袁斌	董事、副总经理	现任	4,330,767	0	820,521	3,510,246	820,521	0	0
田德	董事、副总经理	现任	32,632,277	0	0	32,632,277	0	0	0
高博书	董事、副董事长、副总经理、董事会秘书	现任	2,144,953	0	820,521	1,324,432	820,521	0	0
李敏	财务总监	现任	303,593	0	303,593	0	303,593	0	0
李彦庆	董事	现任	38,461	0	20,514	17,947	20,514	0	0
彭玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
巨铭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘遐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张仲军	监事会主席	现任	24,617	0	24,617	0	24,617	0	0
李彦军	监事	现任	133,334	0	53,334	80,000	53,334	0	0
张云峰	职工代表 监事	现任	11,207	0	8,207	3,000	8,207	0	0
合计	--	--	154,042,060	0	3,692,349	150,349,711	3,692,349	0	0

注：上表中“本期减持股份数量”全部为公司回购注销已授予但尚未解锁的股权激励限制性股票的数量。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

#### (一) 可转换公司债券基本情况

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“众兴转债”），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9.20亿元可转换公司债券于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”。

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
天水众兴菌业科技股份有限公司可转换公司债券	众兴转债	128026	2017年12月13日	2023年12月13日	91,971.22	第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。	<p>(1) 票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。</p> <p>(2) 债券到期赎回：在本次发行的可转债期满后5个交易日内，公司将按债券面值的106%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。</p> <p>(3) 付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。①年利息计算：年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自本次可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。②付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行的发行首日（2017年12月13日，T日）。付息日：每年的付息日为本次可转债发行的发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后</p>

							的 5 个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前(包括付息债权登记日)已转换或已申请转换成公司 A 股股票的可转债,公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的,报告期内相关条款的执行情况(如适用)	2018 年 06 月 19 日,“众兴转债”进入转股期。2019 年 1-6 月“众兴转债”持有人累计转股 7,595 股。《2019 年第一季度可转换公司债券转股情况公告》《2019 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》(公告编号: 2019-041/079) 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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。						

## (二) “众兴转债”历次转股价格调整情况

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。

2019 年 05 月 22 日,公司实施 2018 年度权益分派方案,2019 年 03 月 28 日,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。

## (三) 报告期内,“众兴转债”累计转股情况

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,公司发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止,即本次可转债转股起止日期为 2018 年 06 月 19 日至 2023 年 12 月 13 日。

本报告期内,“众兴转债”累计转股 7,595 股,剩余未转股张数为 9,197,122 张。

## (四) 截至本报告期末前十名“众兴转债”持有人情况

持有人名称	持有人性质	持有比例	报告期末持有数量(张)
陶军	境内自然人	12.71%	1,169,195
李怡名	境内自然人	6.25%	574,514
丁碧霞	境内自然人	4.72%	434,130
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	基金、理财产品等	4.19%	385,024
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	基金、理财产品等	2.10%	193,357
兴业银行股份有限公司—易方达裕惠回报定期开放式混合型发起式证券投资基金	基金、理财产品等	1.84%	168,952
上海纯达资产管理有限公司—纯达红宝石1号私募基金	基金、理财产品等	1.09%	100,000
宁波市浪石投资控股有限公司—浪石扬帆1号基金	基金、理财产品等	1.08%	98,955
薛秋红	境内自然人	1.07%	98,540
广东把脉投资管理有限公司—2018可转债稳赢1号私募基金	基金、理财产品等	0.99%	91,302

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国国际金融股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	联系人	赵言	联系人电话	010-65051166
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司		办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座2901			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

### 三、公司债券募集资金使用情况

<p>公司债券募集资金使用情况及履行的程序</p>	<p>(1) 经公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十三次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过 92,000 万元(含 92,000 万元)，在扣除发行费后将全部用于“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”、“年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目”及“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”。</p> <p>(2) 2017 年 12 月 13 日，公司公开发行 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，共募集资金 92,000 万元人民币。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》。</p> <p>(3) 2017 年 12 月 19 日，公司召开第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司开立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署监管协议的议案》。2018 年 01 月 11 日，公司，募集资金实施子公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《可转换公司债券募集资金四方监管协议》。</p> <p>(4) 2018 年 01 月 12 日，公司召开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》，公司使用募集资金 304,846,136.32 元置换预先投入募投项目的自筹资金。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>(5) 截至 2019 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金人民币 50,690.12 万元，其中以前年度使用募集资金 46,756.95 万元，本报告期内使用募集资金为人民币 3,933.17 万元，募集资金专户余额人民币 41,105.53 万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。</p>
<p>期末余额（万元）</p>	<p>41,105.53</p>
<p>募集资金专项账户运作情况</p>	<p>(1) 2017 年 12 月 19 日，公司召开第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司开立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署监管协议的议案》。</p> <p>(2) 2018 年 01 月 11 日，公司、募集资金实施子公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《可转换公司债券募集资金四方监管协议》。</p> <p>(3) 截至 2019 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金人民币 50,690.12 万元，其中以前年度使用募集资金 46,756.95 万元，本报告期内使用募集资金为人民币 3,933.17 万元，募集资金专户余额人民币 41,105.53 万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。</p>
<p>募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致</p>	<p>是</p>

### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，大公国际资信评估有限公司在对公司经营情况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于 2019 年 04 月 26 日出具了《天水众兴菌业科技股份有限公司主体与相关债项 2019 年度跟踪评级报告》，报告确定公司主体长期信用等级

级维持AA-，评级展望维持稳定，“众兴转债”的信用等级维持AA-。《天水众兴菌业科技股份有限公司主体与相关债项2019年度跟踪评级报告》详见2019年04月29日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

- 1、可转换公司债券：无担保，无其他增信机制。
- 2、偿债计划

付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。①年利息计算：年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自本次可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。②付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行的发行首日（2017年12月13日，T日）。付息日：每年的付息日为本次可转债发行的发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的5个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）已转换或已申请转换成公司A股股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中国国际金融股份有限公司作为“众兴转债”受托管理人，积极履行相关职责：

- 1、持续监督公司的募集资金使用情况；
- 2、持续关注公司的资信状况，重点核查是否出现可能影响债券持有人重大权益的事项；
- 3、报告期内，持续督导公司履行信息披露义务；
- 4、积极督促公司按《募集说明书》的约定履行信息披露义务等。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

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	617.64%	419.73%	197.91%
资产负债率	43.51%	35.94%	7.57%
速动比率	569.28%	383.98%	185.30%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.61	3.72	23.92%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：1、若上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的，应披露产生变化的主要原因。

2、公司可自定义增加行披露其他有助于投资者了解其财务信息的会计数据或财务指标。

3、EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

4、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

## 5、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

流动比率和速动比率较上年末分别增加197.91%和185.30%主要原因是本报告期公司长期借款增加，对应货币资金增加所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

注：有逾期未偿还债项的，应当说明其金额、未按期偿还的原因、后续偿还安排等情况。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本报告期内公司未有到期应兑付的其他债券或债务融资工具利息。

注：上市公司发行其他债券和债务融资工具的，应披露报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

### 1、获得银行授信情况

报告期内，公司及子公司总计获得授信57,000.00万元。

①公司获得建行天水分行授信20,000.00万元；获得中国进出口银行甘肃省分行授信7,000.00万元。

②公司子公司五河众兴菌业科技有限公司获得中国农业发展银行五河县支行授信30,000.00万元。

### 2、使用银行授信情况

报告期内公司及子公司总计使用授信60,000.00万元。

①公司流动资金借款使用建行天水分行授信20,000.00万元；流动资金借款使用中国进出口银行甘肃省分行授信7,000.00万元。

②公司全资子公司五河众兴菌业科技有限公司固定资产长期借款使用中国农业发展银行五河县支行授信25,000.00万元。

③全资子公司武威众兴菌业科技有限公司固定资产长期借款使用农行武威分行黄羊支行授信8,000.00万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员、控股股东及实际控制人严格按照可转换公司债券《募集说明书》履行承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

本报告期内，除累计新增借款超过本报告期末净资产的20%外，不存在其他《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否



## 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：人民币元

#### 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

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	939,397,524.80	474,564,960.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	557,902,226.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,446,112.65	13,329,157.11
应收款项融资		
预付款项	9,888,653.27	9,594,929.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,328,504.73	11,657,716.54
其中：应收利息		4,238,364.39
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	118,994,345.53	116,856,432.49
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		746,000,000.00
流动资产合计	1,645,957,367.04	1,372,003,196.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	94,231,895.76	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,999,001.59	46,744,880.33
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	1,801,265,679.06	1,796,321,459.46
在建工程	762,497,609.77	512,665,501.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	317,003,112.68	292,023,276.74
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	313,999.25	89,640,049.31
非流动资产合计	3,021,311,298.11	2,737,395,167.40
资产总计	4,667,268,665.15	4,109,398,363.54
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	151,611,891.67	160,802,030.34
预收款项	2,487,767.36	2,313,743.88
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	23,630,304.32	28,628,779.86
应交税费	1,462,647.13	2,136,245.61
其他应付款	47,097,914.05	37,594,145.95
其中：应付利息	3,008,592.79	272,160.35
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,200,000.00	95,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	266,490,524.53	326,874,945.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	851,764,308.98	281,864,308.98
应付债券	767,551,835.01	747,440,327.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	144,861,956.37	120,678,650.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,764,178,100.36	1,149,983,286.17
负债合计	2,030,668,624.89	1,476,858,231.81
所有者权益：		
股本	367,688,204.00	373,333,278.00
其他权益工具	197,307,000.82	197,326,094.10
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,518,560,511.85	1,551,996,808.72
减：库存股	110,769,193.12	139,169,418.42
其他综合收益	649,212.43	649,212.43
专项储备		
盈余公积	23,531,930.45	23,531,930.45
一般风险准备		
未分配利润	637,087,542.61	622,847,414.93
归属于母公司所有者权益合计	2,634,055,209.04	2,630,515,320.21
少数股东权益	2,544,831.22	2,024,811.52
所有者权益合计	2,636,600,040.26	2,632,540,131.73
负债和所有者权益总计	4,667,268,665.15	4,109,398,363.54

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	525,433,901.99	158,178,066.94
交易性金融资产	143,808,873.99	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,559,661.56	2,291,885.10
应收款项融资		

预付款项	600,482.31	542,018.53
其他应收款	1,594,821,193.77	1,693,232,649.37
其中：应收利息		1,992,232.88
应收股利		
存货	18,168,863.91	21,587,545.62
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		140,000,000.00
流动资产合计	2,284,392,977.53	2,015,832,165.56
非流动资产：		
债权投资	94,231,895.76	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	627,869,389.45	573,615,268.19
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	194,762,298.32	199,049,690.20
在建工程	1,274,561.98	7,428,271.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,060,312.95	33,450,967.49
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		89,326,050.06
非流动资产合计	951,198,458.46	902,870,247.72
资产总计	3,235,591,435.99	2,918,702,413.28
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,892,695.60	8,088,096.97
应付账款	549,602.99	222,062.99
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,917,797.12	13,082,904.98
应交税费	710,656.46	1,346,938.76
其他应付款	84,219,179.73	12,513,347.70
其中：应付利息	3,008,592.79	272,160.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	98,489,931.90	35,253,351.40
非流动负债：		
长期借款	275,764,308.98	5,964,308.98
应付债券	767,551,835.01	747,440,327.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,626,602.43	11,579,852.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,053,942,746.42	764,984,488.49
负债合计	1,152,432,678.32	800,237,839.89
所有者权益：		
股本	367,688,204.00	373,333,278.00

其他权益工具	197,307,000.82	197,326,094.10
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,519,785,765.86	1,553,222,062.73
减：库存股	110,769,193.12	139,169,418.42
其他综合收益	649,212.43	649,212.43
专项储备		
盈余公积	23,531,930.45	23,531,930.45
未分配利润	84,965,837.23	109,571,414.10
所有者权益合计	2,083,158,757.67	2,118,464,573.39
负债和所有者权益总计	3,235,591,435.99	2,918,702,413.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	509,043,588.29	414,653,870.65
其中：营业收入	509,043,588.29	414,653,870.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	475,113,458.87	399,067,001.76
其中：营业成本	389,000,356.64	316,844,729.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,592,165.84	2,316,938.89
销售费用	44,655,489.92	60,796,212.14
管理费用	19,326,303.14	19,792,059.09
研发费用	1,571,561.30	78,940.00

财务费用	18,967,582.03	-761,877.37
其中：利息费用	34,511,694.03	7,090,047.78
利息收入	15,467,458.27	7,919,145.56
加：其他收益	6,858,274.28	4,780,909.86
投资收益（损失以“-”号填列）	8,892,625.39	17,636,749.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-745,878.74	-325,491.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,385.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-263,876.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,790.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,697,414.27	37,712,861.32
加：营业外收入	419,873.38	261,036.90
减：营业外支出	11,462.07	1,228,718.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,105,825.58	36,745,180.03
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,105,825.58	36,745,180.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,105,825.58	36,745,180.03
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	49,585,805.88	37,078,885.89



2.少数股东损益	520,019.70	-333,705.86
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	50,105,825.58	36,745,180.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,585,805.88	37,078,885.89
归属于少数股东的综合收益总	520,019.70	-333,705.86

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1397	0.1014
（二）稀释每股收益	0.1397	0.0993

本期未发生同一控制下企业合并。

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	59,729,890.50	68,913,238.00
减：营业成本	51,300,403.60	52,637,958.03
税金及附加	136,874.66	22,982.75
销售费用	6,454,398.70	12,571,572.76
管理费用	8,154,365.76	10,402,902.12
研发费用	383,424.52	57,875.00
财务费用	-12,035,619.87	-6,520,013.43
其中：利息费用	2,343,680.55	
利息收入	14,392,387.24	6,528,160.67
加：其他收益	1,517,730.54	1,653,643.64
投资收益（损失以“-”号填列）	3,778,466.48	14,762,426.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-745,878.74	-325,491.54
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	32,829.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-148,943.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,790.30

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,665,069.99	15,979,297.26
加：营业外收入	79,890.61	29,551.31
减：营业外支出	4,859.27	300,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,740,101.33	15,708,848.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,740,101.33	15,708,848.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,740,101.33	15,708,848.57
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减		

值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,740,101.33	15,708,848.57
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	2019年半年度	2018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	506,920,475.22	411,325,666.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	56,405,387.72	15,626,084.87
经营活动现金流入小计	563,325,862.94	426,951,751.86
购买商品、接受劳务支付的现金	283,721,866.04	270,867,437.21

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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	85,016,444.53	79,207,224.71
支付的各项税费	1,633,535.22	2,406,348.43
支付其他与经营活动有关的现金	15,983,253.55	11,245,176.20
经营活动现金流出小计	386,355,099.34	363,726,186.55
经营活动产生的现金流量净额	176,970,763.60	63,225,565.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,474,642.46	13,221,119.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,303.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,254,000,000.00	2,101,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,265,474,642.46	2,114,350,422.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	361,861,326.28	284,043,849.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,068,405,845.70	2,523,353,221.63
投资活动现金流出小计	1,430,267,171.98	2,807,397,070.98

投资活动产生的现金流量净额	-164,792,529.52	-693,046,648.58
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	600,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,100,000.00	
偿还债务支付的现金	85,400,000.00	55,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,977,312.01	44,925,829.33
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	12,068,357.57	
筹资活动现金流出小计	147,445,669.58	100,625,829.33
筹资活动产生的现金流量净额	452,654,330.42	-100,625,829.33
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	464,832,564.50	-730,446,912.60
加：期初现金及现金等价物余额	461,064,960.30	1,167,066,006.66
六、期末现金及现金等价物余额	925,897,524.80	436,619,094.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018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	60,829,289.50	67,334,477.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,490,276.98	7,231,441.70
经营活动现金流入小计	87,319,566.48	74,565,919.20

购买商品、接受劳务支付的现金	39,379,279.53	48,515,527.41
支付给职工以及为职工支付的现金	24,452,215.11	27,031,878.88
支付的各项税费	132,974.66	22,982.75
支付其他与经营活动有关的现金	15,259,365.00	6,975,292.30
经营活动现金流出小计	79,223,834.30	82,545,681.34
经营活动产生的现金流量净额	8,095,732.18	-7,979,762.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,699,621.88	12,498,782.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,303.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流入小计	171,699,621.88	432,628,085.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,165.00	10,890,976.43
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,000,000.00	47,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	173,000,000.00	1,283,138,430.90
投资活动现金流出小计	228,040,165.00	1,341,029,407.33
投资活动产生的现金流量净额	-56,340,543.12	-908,401,321.90
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	270,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	195,258,362.31	
筹资活动现金流入小计	465,358,362.31	
偿还债务支付的现金	100,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,689,358.75	37,333,053.29
支付其他与筹资活动有关的现金	12,068,357.57	
筹资活动现金流出小计	49,857,716.32	37,333,053.29
筹资活动产生的现金流量净额	415,500,645.99	-37,333,053.29
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	367,255,835.05	-953,714,137.33
加：期初现金及现金等价物余额	158,178,066.94	1,040,661,800.76
六、期末现金及现金等价物余额	525,433,901.99	86,947,663.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019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	373,333,278.00			197,326,094.10	1,551,996,808.72	139,169,418.42	649,212.43		23,531,930.45		622,847,414.93		2,630,515,320.21	2,024,811.52	2,632,540,131.73	
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	373			19	1,55	139,	649,		23,5		622,		2,63	2,02	2,63	



余额	,33 3.2 78. 00			7,3 26, 09 4.1 0	1,99 6,80 8.72	169, 418. 42	212. 43		31,9 30.4 5		847, 414. 93		0,51 5,32 0.21	4,81 1.52	2,54 0,13 1.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-5, 645 ,07 4.0 0			-19 ,09 3.2 8	-33, 436, 296. 87	-28, 400, 225. 30					14,2 40,1 27.6 8		3,53 9,88 8.83	520, 019. 70	4,05 9,90 8.53
(一) 综合收益总额											49,5 85,8 05.8 8		49,5 85,8 05.8 8	520, 019. 70	50,1 05,8 25.5 8
(二) 所有者投入和减少资本	-5, 645 ,07 4.0 0			-19 ,09 3.2 8	-33, 436, 296. 87	-28, 400, 225. 30							-10, 700, 238. 85		-10, 700, 238. 85
1. 所有者投入的普通股	-5, 652 ,66 9.0 0				-33, 517, 013. 87	-39, 169, 682. 87									
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,5 95. 00			-19 ,09 3.2 8	80,7 17.0 0								69,2 18.7 2		69,2 18.7 2
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						10,7 69,4 57.5 7							-10, 769, 457. 57		-10, 769, 457. 57
(三) 利润分配											-35, 345, 678. 20		-35, 345, 678. 20		-35, 345, 678. 20
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											-35,345,678.20		-35,345,678.20		-35,345,678.20	
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	367,688,204.00			19,077,000.82	1,518,560.18	110,769,193.12	649,212.43		23,531,930.45		637,087,542.61		2,634,055,209.04	2,544,831.22	2,636,600.04	0.26

上期金额

单位：元

项目	2018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	373 ,33 0,7 07. 00			197 ,36 8,7 42. 91	1,55 0,27 0,85 4.97	68,6 46,4 47.0 5	638, 033. 10		21,9 66,8 80.9 1		549, 806, 492. 76		2,62 4,73 5,26 4.60	9,992 ,527. 11	2,634 ,727, 791.7 1
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	373 ,33 0,7 07. 00			197 ,36 8,7 42. 91	1,55 0,27 0,85 4.97	68,6 46,4 47.0 5	638, 033. 10		21,9 66,8 80.9 1		549, 806, 492. 76		2,62 4,73 5,26 4.60	9,992 ,527. 11	2,634 ,727, 791.7 1
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	2,5 71. 00			-42 ,64 8.8 1	1,72 5,95 3.75	70,5 22,9 71.3 7	11,1 79.3 3		1,56 5,04 9.54		73,0 40,9 22.1 7		5,78 0,05 5.61	-7,96 7,715 .59	-2,18 7,659 .98
(一)综合收 益总额							11,1 79.3 3				111, 939, 025. 00		111, 950, 204. 33	807,0 30.40	112,7 57,23 4.73
(二)所有者 投入和减少 资本	2,5 71. 00			-42 ,64 8.8 1	1,72 5,95 3.75	70,5 22,9 71.3 7							-68, 837, 095. 43	-8,77 4,745 .99	-77,6 11,84 1.42
1. 所有者投 入的普通股	-14 ,36 0.0				-78, 464. 48	-92, 824. 48									

	0													
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,931.00			-42,648.81	183,391.84								157,674.03	157,674.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,787.4667	-29,383.9397							32,171.40637	32,171.40637
4. 其他					-1,166.44028	99,999.7355							-101,166.17583	-8,774.74599
(三)利润分配									1,565.04954				-37,898.10283	-37,333.05329
1. 提取盈余公积									1,565.04954				-1,565.04954	0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-37,333.05329	-37,333.05329
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	373,332.7800			197,326.09410	1,551,996.80872	139,169,418.42	649,212.43		23,531,930.45	622,847,414.93		2,630,515.32021	2,024,811.52	2,632,540,131.73	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	373,332,780.00			197,326,094.10	1,553,222,062.73	139,169,418.42	649,212.43		23,531,930.45	109,571,414.10		2,118,464,573.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	373,332,780.00			197,326,094.10	1,553,222,062.73	139,169,418.42	649,212.43		23,531,930.45	109,571,414.10		2,118,464,573.39

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,645,074.00			-19,093.28	-33,436,296.87	-28,400,225.30				-24,605,576.87		-35,305,815.72
（一）综合收益总额										10,740,101.33		10,740,101.33
（二）所有者投入和减少资本	-5,645,074.00			-19,093.28	-33,436,296.87	-28,400,225.30						-10,700,238.85
1. 所有者投入的普通股	-5,652,669.00				-33,517,013.87	-39,169,682.87						
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,595.00			-19,093.28	80,717.00							69,218.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						10,769,457.57						-10,769,457.57
（三）利润分配										-35,345,678.20		-35,345,678.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,345,678.20		-35,345,678.20
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	367,688,204.00			197,307,000.82	1,519,785,765.86	110,769,193.12	649,212.43		23,531,930.45	84,965.837.2		2,083,158,757.67

上期金额

单位：元

项目	2018 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	373,330,707.00			197,368,742.91	1,550,270,854.97	68,646,447.05	638,033.10		21,966,880.91	132,819,021.54		2,207,747,793.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	373,330,707.00			197,368,742.91	1,550,270,854.97	68,646,447.05	638,033.10		21,966,880.91	132,819,021.54		2,207,747,793.38

	707.00			742.91	54.97	05			.91	4		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,571.00			-42,648.81	2,951,207.76	70,522,971.37	11,179.33		1,565,049.54	-23,247,607.44		-89,283,219.99
(一)综合收益总额							11,179.33			15,650,495.39		15,661,674.72
(二)所有者投入和减少资本	2,571.00			-42,648.81	2,951,207.76	70,522,971.37						-67,611,841.42
1.所有者投入的普通股	-14,360.00				-78,464.48	-92,824.48						
2.其他权益工具持有者投入资本	16,931.00			-42,648.81	183,391.84							157,674.03
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,787,466.67	-29,383,939.70						32,171,406.37
4.其他					58,813.73	99,999,735.55						-99,940,921.82
(三)利润分配									1,565,049.54	-38,898,102.83		-37,333,053.29
1.提取盈余公积									1,565,049.54	-1,565,049.54		
2.对所有者(或股东)的分配										-37,333,053.29		-37,333,053.29
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	373,333,278.00		197,326,094.10	1,553,222,062.73	139,169,418.42	649,212.43		23,531,930.45	109,571,414.10			2,118,464,573.39

### 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、嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）、苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、天津久丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）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：甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区，总部地与注册地相同；

公司统一社会信用代码：916205007788855832；

公司法定代表人：陶军；

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。

公司设综合部、人力资源部、财务部、销售部、生产部、物料部、技术部等部门。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，公司股份总数由14,892.78万股增至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，公司股份总数由15,582.68万股增至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》，核准公司非公开发行股票不超过72,035,143股，根据上述批复，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，该股份于2016年8月22日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股票完成后，公司股份总数由发行前的31,964.74万股变更为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》，公司1名限制性股票激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，公司董事会同意根据《天水众兴菌业科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对其获授但尚未解锁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，公司股份总数由37,333.07万股变更为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。至2018年底，“众兴转债”合计转股数量为16,931股，转股后，公司股份总数由37,331.63万股变更为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由37,333.33万股变更为36,768.06万股

2019年上半年，“众兴转债”转股数量合计为7,595股，转股后，公司股份总数由36,768.06万股变更为36,768.82万股。

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2019年8月16日批准报出

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计13家，详见本节九。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本节、八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”)、存货的计价方法(本节“五、重要会计政策及会计估计”之“15、存货”)、固定资产折旧和无形资产摊销(本节“五、重要会计政策及会计估计”之“24、固定资产”、“30、无形资产”)、收入的确认时点(本节“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”)等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本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，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年06月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）即期汇率折算为记账本位币。

#### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### (2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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。

#### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类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；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金

融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(a) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

(b) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；

(c) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

(d) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

(e) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

(f) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

(g) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(h) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；

(i) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(j) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

(k) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

(l) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

(m) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(n) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；

(o) 合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(a) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- (c) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (e) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (f) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本集团对金额重大的金融资产，在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他金融资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

本集团依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

政府单位往来组合	与政府单位往来为基础确定信用风险特征组合
集团合并范围内关联方	合并范围内关联方
账龄组合	以账龄为基础确定信用风险特征组合

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团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。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- (a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；



(b) 被转移金融资产以公允价值计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值再加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值,该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债,以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (4) 金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;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。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

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  
参见本节 五、10、金融工具。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转材料、产成品、消耗性生物资产等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16、合同资产

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签

订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 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

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

工器具	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## 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。

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### （1）无形资产的确权

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### （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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

### 31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 33、合同负债

不适用



## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本集团与职工就离职后福利达成的协议,或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的,在下列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: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;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的会计政策进行处理;除此以外的,按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用。

## 37、股份支付

本集团股份支付的确认和计量,以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本集团股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）来估计所授予的权益工具的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本集团确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业

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

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团商品销售收入确认的具体时点为食用菌产品交付给客户、发票已经开具、主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期。

#### (2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 40、政府补助

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、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

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金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

不适用。

#### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	本公司于2019年03月28日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了	2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23

	《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部的有关规定，对现行的金融工具相关会计政策进行变更。	号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。
新财务报表格式	2019 年 06 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部有关规定调整财务报表。	财政部于 2019 年 04 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）（以下简称“财会【2019】6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6 号要求编制执行。

① 新金融工具准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于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，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	本集团			
	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值（元）	计量类别	账面价值（元）
理财产品	摊余成本（贷款和应收款项）——对应原“其他流动资产”和“应收利息”科目	750,238,364.39	以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）——对应“交易性金融资产”科目	750,238,364.39

应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	13,329,157.11	摊余成本	13,329,157.11
------	---------------	---------------	------	---------------

(续)

金融资产类别	本公司			
	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值（元）	计量类别	账面价值（元）
理财产品	摊余成本（贷款和应收款项）——对应原“其他流动资产”和“应收利息”科目	141,992,232.88	以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）——对应“交易性金融资产”科目	141,992,232.88
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	2,291,885.10	摊余成本	2,291,885.10

② 新财务报表格式

财政部于2019年04月30日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）（以下简称“财会【2019】6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6号要求编制执行。

公司对财务报表格式进行以下主要变动如下：

A、资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

B、利润表：在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后。

C、现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

D、所有者权益变动表：所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	474,564,960.30	474,564,960.30	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		750,238,364.39	750,238,364.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13,329,157.11	13,329,157.11	
应收款项融资			
预付款项	9,594,929.70	9,594,929.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,657,716.54	7,419,352.15	-4,238,364.39
其中：应收利息	4,238,364.39		-4,238,364.39
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	116,856,432.49	116,856,432.49	
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	746,000,000.00		-746,000,000.00
流动资产合计	1,372,003,196.14	1,372,003,196.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	46,744,880.33	46,744,880.33	
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	1,796,321,459.46	1,796,321,459.46	
在建工程	512,665,501.56	512,665,501.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	292,023,276.74	292,023,276.74	
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	89,640,049.31	89,640,049.31	
非流动资产合计	2,737,395,167.40	2,737,395,167.40	
资产总计	4,109,398,363.54	4,109,398,363.54	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	160,802,030.34	160,802,030.34	
预收款项	2,313,743.88	2,313,743.88	
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	28,628,779.86	28,628,779.86	
应交税费	2,136,245.61	2,136,245.61	
其他应付款	37,594,145.95	37,594,145.95	
其中：应付利息	272,160.35	272,160.35	
应付股利			
应付手续费及佣金			



应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	95,400,000.00	95,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	326,874,945.64	326,874,945.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	281,864,308.98	281,864,308.98	
应付债券	747,440,327.08	747,440,327.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	120,678,650.11	120,678,650.11	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,149,983,286.17	1,149,983,286.17	
负债合计	1,476,858,231.81	1,476,858,231.81	
所有者权益：			
股本	373,333,278.00	373,333,278.00	
其他权益工具	197,326,094.10	197,326,094.10	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,551,996,808.72	1,551,996,808.72	
减：库存股	139,169,418.42	139,169,418.42	
其他综合收益	649,212.43	649,212.43	
专项储备			
盈余公积	23,531,930.45	23,531,930.45	
一般风险准备			
未分配利润	622,847,414.93	622,847,414.93	

归属于母公司所有者权益合计	2,630,515,320.21	2,630,515,320.21	
少数股东权益	2,024,811.52	2,024,811.52	
所有者权益合计	2,632,540,131.73	2,632,540,131.73	
负债和所有者权益总计	4,109,398,363.54	4,109,398,363.54	

## 调整情况说明

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

本期执行新金融工具准则对2019年1月1日数据重分类，本集团购买的结构性存款或固定收益凭证，投向多为固定收益类的资产池，无法穿透判断其基础资产是否满足本金加利息的合同现金流量特征，根据新金融工具准则应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，故将上年年末其他流动资产和应收利息有关科目余额调整至本报告期期初交易性金融资产科目。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	158,178,066.94	158,178,066.94	
交易性金融资产		141,992,232.88	141,992,232.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,291,885.10	2,291,885.10	
应收款项融资			
预付款项	542,018.53	542,018.53	
其他应收款	1,693,232,649.37	1,691,240,416.49	-1,992,232.88
其中：应收利息	1,992,232.88		-1,992,232.88
应收股利			
存货	21,587,545.62	21,587,545.62	
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	140,000,000.00		-140,000,000.00
流动资产合计	2,015,832,165.56	2,015,832,165.56	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	573,615,268.19	573,615,268.19	
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	199,049,690.20	199,049,690.20	
在建工程	7,428,271.78	7,428,271.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,450,967.49	33,450,967.49	
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	89,326,050.06	89,326,050.06	
非流动资产合计	902,870,247.72	902,870,247.72	
资产总计	2,918,702,413.28	2,918,702,413.28	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	8,088,096.97	8,088,096.97	
应付账款	222,062.99	222,062.99	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	13,082,904.98	13,082,904.98	
应交税费	1,346,938.76	1,346,938.76	
其他应付款	12,513,347.70	12,513,347.70	
其中：应付利息	272,160.35	272,160.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,253,351.40	35,253,351.40	
非流动负债：			
长期借款	5,964,308.98	5,964,308.98	
应付债券	747,440,327.08	747,440,327.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,579,852.43	11,579,852.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	764,984,488.49	764,984,488.49	
负债合计	800,237,839.89	800,237,839.89	
所有者权益：			
股本	373,333,278.00	373,333,278.00	
其他权益工具	197,326,094.10	197,326,094.10	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,553,222,062.73	1,553,222,062.73	

减：库存股	139,169,418.42	139,169,418.42	
其他综合收益	649,212.43	649,212.43	
专项储备			
盈余公积	23,531,930.45	23,531,930.45	
未分配利润	109,571,414.10	109,571,414.10	
所有者权益合计	2,118,464,573.39	2,118,464,573.39	
负债和所有者权益总计	2,918,702,413.28	2,918,702,413.28	

调整情况说明

参见合并资产负债表调整情况说明。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 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	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	本集团为食用菌种植企业,免征企业所得税	0
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳流转税	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
无	

### 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财税[1995]52号文件，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2018年食用菌产品免征增值税；经四川省彭山县国家税务局2010年6月28日出具的《彭山县国家税务局备案类减免税事项告知书》（（彭国）税减免告字[2010]第358号）批准，子公司昌宏农业销售的自产食用菌免征增值税；经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司陕西众兴自2016年3月23日起销售的自产农产品免征增值税；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增值税；经武威市凉州区国家税务局批准，子

公司武威众兴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，子公司安阳众兴自2019年1月1日起销售的自产农产品免征增值税。

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；经四川省彭山县国家税务局出具的《税务事项通知书》（彭国税通[2013]121号）批准，子公司昌宏农业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；经武威市凉州区国家税务局批准，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。

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”）、安徽众兴菌业科技有限公司（以下简称“安徽众兴”）、湖北众兴菌业科技有限公司（以下简称“湖北众兴”）、五河众兴菌业科技有限公司（以下简称“五河众兴”）处于基建期，相关税收优惠正在办理之中。

### 3、其他

无

## 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	36,473.85	14,378.48
银行存款	925,861,040.63	461,050,571.50
其他货币资金	13,500,010.32	13,500,010.32
合计	939,397,524.80	474,564,960.30

其他说明

注：1、货币资金期末余额较期初余额增加464,832,564.50元，增幅97.95%，主要原因系本期银行贷款筹资增多所致。

2、其他货币资金主要为信用证保证金存款。

### 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	557,902,226.06	750,238,364.39
其中：		
交易性金融资产-理财产品	557,902,226.06	750,238,364.39

其中：		
合计	557,902,226.06	750,238,364.39

其他说明：

注：1、本集团购买的结构性存款或固定收益凭证，投向多为固定收益类的资产池，无法穿透判断其基础资产是否满足本金加利息的合同现金流量特征，故根据新金融工具准则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。

2、交易性金融资产上年年末余额为0，本期执行新金融工具准则2019年1月1日数据由其他流动资产和应收利息重分类调整至本科目。

### 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：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	13,300,731.20	100.00%	854,618.55	6.43%	12,446,112.65	14,244,624.55	100.00%	915,467.44	6.43%	13,329,157.11
其中：										
账龄组合	13,300,731.20	100.00%	854,618.55	6.43%	12,446,112.65	14,244,624.55	100.00%	915,467.44	6.43%	13,329,157.11
合计	13,300,731.20		854,618.55	6.43%	12,446,112.65	14,244,624.55		915,467.44	6.43%	13,329,157.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：854,618.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	13,083,071.20	654,153.55	5.00%
1年至2年			
2年至3年	34,390.00	17,195.00	50.00%
3年以上	183,270.00	183,270.00	100.00%
合计	13,300,731.20	854,618.55	--

确定该组合依据的说明：

以账龄为基础确定信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

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）	13,083,071.20
一年以内	13,083,071.20
2 至 3 年	34,390.00
3 年以上	183,270.00
3 至 4 年	183,270.00
合计	13,300,731.20

**(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	915,467.44		60,848.89		854,618.55
合计	915,467.44		60,848.89		854,618.55

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：

本报告期实际核销的应收账款金额为0元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为2,204,427.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为110,221.35元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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：

不适用。

### 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	9,882,093.27	99.93%	9,582,705.70	99.87%
1至2年	2,560.00	0.03%	10,324.00	0.11%
2至3年	4,000.00	0.04%	1,900.00	0.02%
合计	9,888,653.27	--	9,594,929.70	--

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

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为4,089,984.30元，占预付款项期末余额合计数的比例为

41.36%。

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	7,328,504.73	7,419,352.15
合计	7,328,504.73	7,419,352.15

#### (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：

注：应收利息上年年末余额为4,238,364.39元，本期执行新金融工具准则对2019年1月1日数据重分类，将本集团购买的结构性存款或固定收益凭证对应收取合同现金流的价值变动调整至交易性金融资产科目。

##### 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	5,577,000.00	6,272,000.00
备用金及其他	1,916,369.78	1,267,753.49
合计	7,493,369.78	7,539,753.49

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额		120,401.34		120,401.34
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		44,463.71		44,463.71
2019 年 6 月 30 日余额		164,865.05		164,865.05

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）	1,793,628.08
一年以内	1,793,628.08
1 至 2 年	35,150.70
2 至 3 年	38,875.00
3 年以上	48,716.00
3 至 4 年	48,716.00
合计	1,916,369.78

#### 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	

按信用风险特征组合计提的坏账准备	120,401.34	44,463.71		164,865.05
合计	120,401.34	44,463.71		164,865.05

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	保证金	5,202,000.00	1年以内	69.42%	0.00
往来单位二	保证金	375,000.00	1年以内	5.00%	0.00
往来单位三	备用金	285,400.00	1年以内	3.81%	14,270.00
往来单位四	备用金	220,000.00	1年以内	2.94%	11,000.00
往来单位五	备用金	200,000.00	1年以内	2.67%	10,000.00
合计	--	6,282,400.00	--	83.84%	35,270.00

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

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

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,079,201.78		23,079,201.78	23,053,020.09		23,053,020.09
库存商品	2,485,447.37		2,485,447.37	4,339,620.96		4,339,620.96
周转材料	2,535,491.45		2,535,491.45	5,005,232.15		5,005,232.15
消耗性生物资产	90,894,204.93		90,894,204.93	84,458,559.29		84,458,559.29
合计	118,994,345.53		118,994,345.53	116,856,432.49		116,856,432.49

公司是否需遵守《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》的披露要求是

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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

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：

无。

### 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：

不适用。

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保本型理财产品		

其他说明：

### 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
债权投资	94,231,895.76		94,231,895.76			
合计	94,231,895.76		94,231,895.76			

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)	
2019 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：

注：债权投资期末余额较期初余额增加主要原因系联营企业Mushroom Park GmbH三方股东约定将投资款变更为股权+债权模式，期末债权部分在本科目列报。

### 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)	

2019 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：

不适用。

## 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	

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)	
2019 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											

Mushroom Park GmbH	2,137,110.10									2,137,110.10	
四川丰藏现代农业有限公司	44,607,770.23			-745,878.74						43,861,891.49	
小计	46,744,880.33			-745,878.74						45,999,001.59	
合计	46,744,880.33			-745,878.74						45,999,001.59	

其他说明

## 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

项目名称	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：

不适用。

## 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：

不适用。

## 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	1,801,265,679.06	1,796,321,459.46
合计	1,801,265,679.06	1,796,321,459.46

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	工器具	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	996,277,400.79	940,645,729.55	283,148,131.25	9,937,311.50	5,483,121.18	2,235,491,694.27
2.本期增加金额	38,766,334.21	52,497,704.54	6,724,631.02	725,337.65	2,907,320.01	101,621,327.43
(1) 购置		447,560.86	352,717.00	494,800.00	79,833.40	1,374,911.26
(2) 在建工程转入	38,766,334.21	52,050,143.68	6,371,914.02	230,537.65	2,827,486.61	100,246,416.17
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,549,419.70	4,714,792.60	172,234.00		9,199.00	11,445,645.30
(1) 处置或报废						
(2) 更新改造转出	6,549,419.70	4,714,792.60	172,234.00		9,199.00	11,445,645.30

4.期末余额	1,028,494,315.30	988,428,641.49	289,700,528.27	10,662,649.15	8,381,242.19	2,325,667,376.40
二、累计折旧						
1.期初余额	124,414,450.68	185,888,548.36	122,522,517.94	3,666,803.36	2,677,914.47	439,170,234.81
2.本期增加金额	23,994,714.95	45,509,507.26	17,032,735.89	528,561.30	569,531.83	87,635,051.23
(1) 计提	23,994,714.95	45,509,507.26	17,032,735.89	528,561.30	569,531.83	87,635,051.23
3.本期减少金额	1,637,035.55	687,672.69	72,827.31		6,053.15	2,403,588.70
(1) 处置或报废						
(2) 更新改造转出	1,637,035.55	687,672.69	72,827.31		6,053.15	2,403,588.70
4.期末余额	146,772,130.08	230,710,382.93	139,482,426.52	4,195,364.66	3,241,393.15	524,401,697.34
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						
(2) 更新改造转出						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	881,722,185.22	757,718,258.56	150,218,101.75	6,467,284.49	5,139,849.04	1,801,265,679.06
2.期初账面价值	871,862,950.11	754,757,181.19	160,625,613.31	6,270,508.14	2,805,206.71	1,796,321,459.46

## (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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	339,007,008.91	项目新建完工,产权证书正在办理之中

其他说明

所有权受到限制的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	95,710,953.73	36,143,699.77	-	59,567,253.96	长期借款抵押
机器设备	75,339,070.28	32,974,841.85	-	42,364,228.43	长期借款抵押
工器具	22,466,726.60	13,076,061.16	-	9,390,665.44	长期借款抵押
合计	193,516,750.61	82,194,602.78	-	111,322,147.83	

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	756,783,575.39	504,660,925.86
工程物资	5,714,034.38	8,004,575.70
合计	762,497,609.77	512,665,501.56

## (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
年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目（新乡星河）	119,740,273.32		119,740,273.32	85,691,029.60		85,691,029.60
购入食用菌生产线已建工程（新乡星河）	61,825,814.20		61,825,814.20	67,918,679.16		67,918,679.16
陕西众兴二期工程	2,702,324.18		2,702,324.18			
年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目（江苏众兴二期）	102,098,099.09		102,098,099.09	35,747,669.85		35,747,669.85
双孢菇育苗房扩建项目（江苏众兴）	25,905,945.60		25,905,945.60			
工程技术研究中心（天水基地）				6,208,639.71		6,208,639.71
食用菌秸秆循环利用技改项目（昌宏农业）	1,380,705.33		1,380,705.33	387,000.00		387,000.00
年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目（安阳众兴）	168,000.00		168,000.00	8,322,747.66		8,322,747.66
年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目（武威众兴）	48,760.00		48,760.00	23,206,538.28		23,206,538.28
年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目（吉林众兴）	21,812,459.66		21,812,459.66	21,379,701.02		21,379,701.02
年产 2 万吨双孢菇及 11 万吨堆肥(安徽众兴)	247,439,233.12		247,439,233.12	180,100,551.49		180,100,551.49
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）	439,957.13		439,957.13	117,156.35		117,156.35
年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目（五河众兴）	163,161,668.06		163,161,668.06	69,217,831.54		69,217,831.54
食用菌工厂化生产环保及节能提质技改项目（高科）	8,831,000.00		8,831,000.00	5,098,250.00		5,098,250.00
零星工程	1,229,335.70		1,229,335.70	1,265,131.20		1,265,131.20
合计	756,783,575.39		756,783,575.39	504,660,925.86		504,660,925.86

## (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
年产30,000吨金针菇生产线建设项目(新乡星河)	286,000,000.00	85,691,029.60	61,332,524.62	27,283,280.90		119,740,273.32	97.39%	金针菇二期6月底试生产				募股资金
购入食用菌生产线已建工程(新乡星河)		67,918,679.16	550,000.00	6,642,864.96		61,825,814.20		购入项目,部分改造中				其他
陕西众兴二期工程	110,000,000.00		2,702,324.18			2,702,324.18	2.43%	土建施工				其他
年产10,000吨食用菌(双孢蘑菇)工厂化种植项目(江	282,000,000.00	35,747,669.85	69,489,729.24	3,139,300.00		102,098,099.09	89.36%	发酵隧道扩建				募股资金



苏众兴二期)												
双孢菇育菇房扩建项目（江苏众兴）	270,000,000.00		25,905,945.60			25,905,945.60	9.59%	土建及钢结构				
工程技术研究中心（天水基地）	14,000,000.00	6,208,639.71	7,736,203.97	13,944,843.68			99.61%	已完工				其他
食用菌秸秆循环利用技改项目（昌宏农业）	38,460,000.00	387,000.00	2,072,161.89	1,078,456.56		1,380,705.33		设备购置改造				其他
年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目（安阳众兴）	421,000,000.00	8,322,747.66	5,221,392.52	13,376,140.18		168,000.00	78.34%	完工转固	32,600,526.52			募股资金
年产32,400吨金	329,000,000.00	23,206,538.28	7,455,203.79	30,612,982.07		48,760.00	77.24%	完工转固	12,199,991.40			募股资金

针菇工厂化循环经济产业链建设项目（武威众兴）												
年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目（吉林众兴）	355,000,000.00	21,379,701.02	432,758.64			21,812,459.66	7.31%	土建施工	10,085,427.70			募股资金
年产 2 万吨双孢菇及 11 万吨堆肥(安徽众兴)	421,000,000.00	180,100,551.49	68,311,333.95	972,652.32		247,439,233.12	59.01%	设备调试				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）	421,000,000.00	117,156.35	322,800.78			439,957.13	0.10%	前期规划				其他

年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目（五河众兴）	379,000,000.00	69,217,831.54	94,155,836.52	212,000.00		163,161,668.06	43.11%	一期 2 万吨设备安装	3,096,527.77	3,096,527.77	4.90%	其他
食用菌工厂化生产环保及节能提质技改项目（高科）	12,000,000.00	5,098,250.00	6,680,850.00	2,948,100.00		8,831,000.00						
零星工程		1,265,131.20		35,795.50		1,229,335.70		设备购置				其他
合计	3,338,460,000.00	504,660,925.86	352,369,065.70	100,246,416.17		756,783,575.39	--	--	57,982,473.39	3,096,527.77		--

(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

公司全资子公司新乡星河“购入食用菌生产线已建工程”系在原收购项目上进行更新改造和改扩建，本期将实际改造完工部分相对应的原收购金额转入固定资产。

(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	4,374,905.86		4,374,905.86	1,746,851.63		1,746,851.63

专用设备	1,339,128.52		1,339,128.52	6,257,724.07		6,257,724.07
合计	5,714,034.38		5,714,034.38	8,004,575.70		8,004,575.70

其他说明：

无

### 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	合计

其他说明：

不适用

### 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	315,891,315.29			617,475.00	316,508,790.29
2.本期增加金额	28,372,750.00				28,372,750.00
(1) 购置	28,372,750.00				28,372,750.00
(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	344,264,065.29			617,475.00	344,881,540.29
二、累计摊销					
1.期初余额	24,252,214.13			233,299.42	24,485,513.55
2.本期增加金额	3,333,356.87			59,557.19	3,392,914.06
(1) 计提	3,333,356.87			59,557.19	3,392,914.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,585,571.00			292,856.61	27,878,427.61
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	316,678,494.29			324,618.39	317,003,112.68
2.期初账面价值	291,639,101.16			384,175.58	292,023,276.74

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：

单位：元

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值	备注
土地使用权	90,217,944.67	6,087,281.57	-	84,130,663.10	长期借款抵押
合计	90,217,944.67	6,087,281.57	-	84,130,663.10	

## 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
----	------	--------	--------	------

其他说明

无。

## 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
-----------------	------	------	------	------

## (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
-----------------	------	------	------	------

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

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**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地购置款	313,999.25	313,999.25
预付投资款		89,326,050.06
减：一年内到期部分		
合计	313,999.25	89,640,049.31

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额减少主要原因系联营企业Mushroom Park GmbH三方股东约定将投资款变更为股权+债权模式，期末债权部分在“债权投资”科目列报。

### 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
----	------	------

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：

不适用。

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。



### 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	37,912,322.50	46,037,091.70
应付设备及工程款	110,271,953.94	109,066,893.01
其他	3,427,615.23	5,698,045.63
合计	151,611,891.67	160,802,030.34

#### (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	26,446,108.50	尚未结算
供应商二	12,000,000.00	尚未结算
供应商三	10,100,000.00	尚未结算
供应商四	6,600,000.00	尚未结算
供应商五	5,503,232.20	尚未结算
合计	60,649,340.70	--

其他说明：

无。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收销货款	2,487,767.36	2,313,743.88
合计	2,487,767.36	2,313,743.88

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	28,582,305.75	82,024,271.52	87,041,533.79	23,565,043.48
二、离职后福利-设定提存计划	46,474.11	3,100,462.13	3,081,675.40	65,260.84
合计	28,628,779.86	85,124,733.65	90,123,209.19	23,630,304.32

(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	18,942,621.86	75,454,965.33	81,531,021.45	12,866,565.74

2、职工福利费		2,420,729.12	2,420,729.12	
3、社会保险费	61,608.27	1,033,806.47	1,086,111.94	9,302.80
其中：医疗保险费	41,301.16	882,768.22	914,936.76	9,132.62
工伤保险费	19,780.63	92,632.22	112,263.23	149.62
生育保险费	526.48	58,406.03	58,911.95	20.56
4、住房公积金	41,153.08	461,263.68	460,853.28	41,563.48
5、工会经费和职工教育经费	9,536,922.54	2,542,577.42	1,431,888.50	10,647,611.46
6、短期带薪缺勤		110,929.50	110,929.50	
合计	28,582,305.75	82,024,271.52	87,041,533.79	23,565,043.48

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,501.11	2,980,014.39	2,943,997.08	62,518.42
2、失业保险费	19,973.00	120,447.74	137,678.32	2,742.42
合计	46,474.11	3,100,462.13	3,081,675.40	65,260.84

其他说明：

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	724,336.62	1,356,322.00
土地使用税	84,727.96	562,875.34
房产税	632,677.27	186,946.08
印花税	20,905.28	30,102.19
合计	1,462,647.13	2,136,245.61

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少673,598.48元，减幅31.53%，其主要原因系本期清缴股权激励个人所得税所致。

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,008,592.79	272,160.35
其他应付款	44,089,321.26	37,321,985.60
合计	47,097,914.05	37,594,145.95

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券应付利息	3,008,592.79	272,160.35
合计	3,008,592.79	272,160.35

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
非关联往来款	3,607,121.56	2,694,690.22
经销商保证金及押金	40,391,850.00	34,336,550.00
其他款项	90,349.70	290,745.38
合计	44,089,321.26	37,321,985.60

## 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
往来单位	1,762,928.23	暂收款

经销商一	1,150,000.00	经销商保证金
经销商二	1,000,000.00	经销商保证金
经销商三	800,000.00	经销商保证金
经销商四	750,000.00	经销商保证金
合计	5,462,928.23	--

其他说明

①其他应付款期末余额较期初余额增幅6,767,335.64元，增幅18.13%，主要原因系本年生产经营规模较年初扩大，经销商保证金及押金增加。

②本报告期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

#### 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	40,200,000.00	95,400,000.00
合计	40,200,000.00	95,400,000.00

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减幅55,300,000.00元，增幅57.86%，主要原因系按长期借款还款计划，一年内应偿付的长期借款减少所致。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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

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	133,864,308.98	25,964,308.98
信用借款	200,000,000.00	0.00
抵押+保证借款	558,100,000.00	351,300,000.00
减：一年内到期的长期借款	-40,200,000.00	-95,400,000.00
合计	851,764,308.98	281,864,308.98

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、21及七、26。

(2) 担保借款相关情况，参见第五节 重要事项之十四、重大合同及其履行情况。

其他说明，包括利率区间：

本公司借款利率区间4.0375%-4.90%。

## 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	767,551,835.01	747,440,327.08
合计	767,551,835.01	747,440,327.08

### (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	期末余额
可转换债券	100.00	2017.12.13	6年	920,000,000.00	747,440,327.08		2,736,509.07	20,111,507.93		767,551,835.01
合计	--	--	--	920,000,000.00	747,440,327.08		2,736,509.07	20,111,507.93		767,551,835.01

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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。

### (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

其他说明

不适用。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (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

其他说明：

(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

是否已执行新收入准则

是  否

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	120,678,650.11	30,447,500.00	6,264,193.74	144,861,956.37	政府拨款
合计	120,678,650.11	30,447,500.00	6,264,193.74	144,861,956.37	--

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
(1)循环经济产业园区建设项目	153,191.49			7,500.00			145,691.49	与资产相关
(2)食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用扩建项目	165,000.00			55,000.00			110,000.00	与资产相关
(3)农业综合开发财政补贴资金-食用菌种植扩建项目	621,500.00			68,250.00			553,250.00	与资产相关
(4)食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用三期项目	381,500.00			22,750.00			358,750.00	与资产相关
(5)食用菌工厂化生产示范基地扩建项目	231,666.67			10,000.00			221,666.67	与资产相关
(6)秸秆工厂化生产有机食用菌循环经济产业链项目	289,583.33			12,500.00			277,083.33	与资产相关
(7)食用菌工厂化生产繁育示范基地建设项目	117,519.41			5,000.00			112,519.41	与资产相关
(8)工厂化生产金针菇废弃菌渣综合利用项目	60,000.00			10,000.00			50,000.00	与资产相关
(9)天水食用菌生物技术研发中心组培检测平台建设项目	15,000.00			2,500.00			12,500.00	与资产相关
(10)食用菌循环	3,000,000.0			500,000.00			2,500,000.	与资产相

经济产业链建设项目	0						00	关
(11)食用菌(金针菇)标准化生产示范基地建设项目	1,079,875.00			40,750.00			1,039,125.00	与资产相关
(12)食用菌废料综合利用及产业化推广项目	278,250.00			35,000.00			243,250.00	与资产相关
(13)利用农业废弃物工厂化生产食用菌产业链培育与示范项目	357,500.00			42,500.00			315,000.00	与资产相关
(14)甘肃省工厂化食用菌生产工程技术研究中心项目	211,666.53			25,000.00			186,666.53	与资产相关
(15)2013 年工业跨越式发展市财政专项资金	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相关
(16) 农业领域知识产权优势企业培育资金	55,000.00			5,000.00			50,000.00	与资产相关
(17)甘肃省食用菌工程实验室创新能力建设项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
(18)7200 吨杏鲍菇生产线建设项目补助资金	900,000.00			50,000.00			850,000.00	与资产相关
(19)年产 7200 吨杏鲍菇利用农业废弃物循环产业链生产建设项目	1,587,600.00	36,000.00		90,000.00			1,533,600.00	与收益相关
(20)示范区食用菌现代农业园区建设项目	640,000.00			40,000.00			600,000.00	与资产相关
(21)光伏发电示范项目建设补助专项资金	15,580,500.00			1,198,500.00			14,382,000.00	与资产相关
(22)企业生产与信息化网络建设	270,000.00			30,000.00			240,000.00	与资产相关

项目								
(23)专利孵化设备专项资金	50,000.18			4,999.98			45,000.20	与资产相关
(24)食用菌生产线 LED 植物灯带建设项目资金	378,000.00			189,000.00			189,000.00	与资产相关
(25)2013 年农产品流通网络建设项目资金	270,833.15			25,000.02			245,833.13	与资产相关
(26)工厂化生产技术集成与开发	263,333.47			19,999.98			243,333.49	与资产相关
(27)山东新兴产业和重点行业发展专项资金	6,994,012.79			220,863.56			6,773,149.23	与资产相关
(28) 现代农业食用菌项目资金	2,512,500.00			75,000.00			2,437,500.00	与资产相关
(29)用于生产环境治理食用菌项目生产建设专项资金	6,707,244.13			484,861.02			6,222,383.11	与收益相关
(30)江苏新兴产业和重点行业发展专项资金	8,370,000.00			540,000.00			7,830,000.00	与资产相关
(31) 2014 年食用菌（双孢蘑菇）项目资金工厂化资金	2,503,249.91			161,500.02			2,341,749.89	与资产相关
(32) 2016 食用菌生产线建设项目资金工厂化资金	22,370,400.00			1,147,200.00			21,223,200.00	与资产相关
(33)工厂化食用菌项目	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
(34)食用菌加工储藏配送中心建设项目	240,000.00			15,000.00			225,000.00	与资产相关
(35)2015 年杨凌示范区食用菌现代农业园区建设项目	640,000.00			40,000.00			600,000.00	与资产相关
(36)2018 年新兴	11,526,224.			586,079.16			10,940,144	与资产相

产业和重点行业发展项目	05						.89	关
(37)农业产业化农产品加工项目建设	585,000.00			30,000.00			555,000.00	与资产相关
(38)甘肃武威国家农业科技园区建设专项资金2018年度扶持项目	97,500.00			5,000.00			92,500.00	与资产相关
(39)2018年循环经济发展专项奖补资金食用菌化工生产循环经济产业园项目建设	7,215,000.00			370,000.00			6,845,000.00	与资产相关
(40)农产品加工贴息项目及一带一路奖补项目	585,000.00			30,000.00			555,000.00	与资产相关
(41)2019年循环经济发展专项奖补资金		1,238,800.00		61,940.00			1,176,860.00	与资产相关
(42)食用菌(双孢菇)工厂化项目建设扶持资金	12,300,000.00	350,000.00					12,650,000.00	与资产相关
(43)安徽现代农业食用菌项目资金.		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
(44)安徽农产品初加工补助款		224,000.00					224,000.00	与资产相关
(45)食用菌工厂化种植项目基础设施建设补助资金		11,098,700.00					11,098,700.00	与资产相关
(46)2018年农业产业强镇项目建设奖补资金,订购食用菌专用设备		9,500,000.00					9,500,000.00	与资产相关

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  
其他说明：

注：（1）“循环经济产业园区建设项目”系依据甘肃省经济委员会、财政厅《关于下达2008年全省节能项目补助资金计划的通知》（甘经资[2008]372号、甘财建[2008]200号）文件，本公司2009年收到的循环经济产业园区建设项目资金300,000.00

元；

(2)“食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用扩建项目”系根据天水市财政局《关于下达2009年第一批中小企业发展专项资金的通知》(天财企[2009]776号文件),本公司2009年收到的食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用扩建项目资金1,100,000.00元;

(3)“农业综合开发财政补贴资金-食用菌种植扩建项目”系依据天水市麦积区农业综合开发办公室《关于下达2009年农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划(第二批)的通知》(麦区农综发[2009]53号文件),本公司2010年收到的食用菌种植扩建项目资金1,850,000.00元;

(4)“食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用三期项目”系依据天水市财政局《关于拨付2010年度地方特色产业中小企业发展项目资金的通知》(天财企[2010]1368号文件),本公司2010年收到的食用菌工厂化生产示范基地及有关资源循环利用三期项目资金700,000.00元;

(5)“食用菌工厂化生产示范基地扩建项目”系依据甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会《关于下达2010年省财政预算六大产业发展专项补助资金(第二批)的通知》(甘财建[2010]427号文件),本公司收到的食用菌工厂化生产示范基地扩建项目资金400,000.00元;

(6)“秸秆工厂化生产有机食用菌循环经济产业链项目”系依据甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会《关于下达2010年全省循环经济项目补助资金计划的通知》(甘财建[2010]424号文件),本公司收到的秸秆工厂化生产有机食用菌循环经济产业链项目资金500,000.00元;

(7)“食用菌工厂化生产繁育示范基地建设项目”系依据天水市麦积区发展和改革委员会《关于转下2010年市级财政专项资金第一批建设项目投资计划的通知》(麦发改[2010]108号文件),本公司收到的食用菌工厂化生产繁育示范基地建设项目资金200,000.00元;

(8)“工厂化生产金针菇废弃菌渣综合利用项目”系依据天水市财政局、天水市工业和信息化委员会《关于下达市级工业跨越式发展专项资金的通知》(天财建[2011]363号文件),本公司2011年收到的工厂化生产金针菇废弃菌渣综合利用项目资金200,000.00元;

(9)“天水食用菌生物技术研发中心组培检测平台建设项目”系依据天水市财政局、天水市科技局《关于下达2011年度市级第一批科学技术研究与开发项目投资预算资金计划的通知》(天财建[2011]389号文件),本公司2011年收到的天水食用菌生物技术研发中心组培检测平台建设资金50,000.00元;

(10)“食用菌循环经济产业链建设项目”系依据甘肃省工业和信息化委员会《关于下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划(第二批)的通知》(甘工信发[2011]414号文件)、甘肃省财政厅《关于下达2011年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(第二批)中央预算内基建支出预算的通知》(甘财建[2011]247号文件),本公司2011年收到食用菌循环经济产业链投资建设项目资金9,500,000.00元,2012年收到建设项目资金500,000.00元;

(11)“食用菌(金针菇)标准化生产示范基地建设项目”系依据天水市麦积区农业综合开发办公室《关于下达2011年食用菌(金针菇)标准化生产示范基地建设项目省级财政配套资金的通知》(麦农综[2011]42号)、《关于下达2011年食用菌(金针菇)标准化生产示范基地建设项目中央财政资金的通知》(麦农综[2011]50号),本公司2012年3月份收到食用菌(金针菇)标准化生产示范基地建设项目省级财政配套资金430,000.00元、中央财政资金1,200,000.00元;

(12)“食用菌废料综合利用及产业化推广项目”系依据天水市财政局《关于下达2012年第二批科技型中小企业技术创新基金项目拨款的通知》(天财企[2012]927号),本公司2012年11月份收到的食用菌废料综合利用及产业化推广项目建设资金490,000.00元,2015年12月7日收到食用菌废料综合利用及产业化推广210,000.00元;

(13)“利用农业废弃物工厂化生产食用菌产业链培育与示范项目”系依据甘肃省财政厅、甘肃省科技厅《关于下达2012年甘肃省第九批科技计划(民生科技计划)项目经费的通知》(甘财教[2012]254号),本公司2012年12月收到的利用农业废弃物工厂化生产食用菌产业链培育与示范项目建设资金550,000.00元,2013年收到300,000.00元;

(14)“甘肃省工厂化食用菌生产工程技术研究中心项目”系依据甘肃省财政厅、甘肃省科技厅《关于下达2012年甘肃省第六批科技计划(省重点实验室、工程技术研究中心)项目经费的通知》(甘财教[2012]199号),本公司2012年12月收到的工厂化食用菌生产工程技术研究中心项目资金300,000.00元,2013年收到200,000.00元;

(15)“2013年工业跨越式发展市财政专项资金”系依据天水市财政局、天水市工业和信息化委员会《关于下达2013年

工业跨越式发展、装备制造业发展和扶持非公有制经济发展（小微企业发展）市级财政专项资金的通知》（天财建[2013]1170号），本公司2013年12月收到的食用菌液体菌种工厂化生产技术研究与应用项目资金150,000.00元；

（16）“农业领域知识产权优势企业培育”系甘肃省科学技术厅文件《关于下达2014年甘肃省第六批科技计划（知识产权计划）项目的通知》（甘科计[2014]11号），本公司2014年7月收到的农业领域知识产权优势企业培育项目资金100,000.00元；

（17）“甘肃省食用菌工程实验室创新能力建设项目”系依据天水市发展和改革委员会《关于转下达2014年第四批建设项目投资计划的通知》（天发改投资[2014]466号），本公司2014年7月收到的甘肃省食用菌工程实验室创新能力建设项目资金1,900,000.00元，2015年12月25日收到甘肃省食用菌工程实验室建设项目100,000.00元；

（18）“7200吨杏鲍菇生产线建设项目补助资金”系本公司依据天水市财政局、天水市工业和信息化委员会《关于下达2016年省级工业和信息化专项资金的通知》（天财经一[2016]871号文件），于2016年12月收到7200吨生产建设项目资金1,000,000.00元，该项目已整体变更成“年产10,800吨金针菇生产线建设项目”，目前项目已投产；

（19）“年产7200吨杏鲍菇利用农业废弃物循环产业链生产建设项目”系依据天水市发展和改革委员会文件《关于转下达资源节约循环利用重点工程2016年中央预算内投资计划的通知》（天发改投资[2016]344号），拨付总金额1,800,000.00元，2017年3月收到540,000.00元，2017年12月收到1,224,000.00元，2019年3月收到36,000.00元。该项目已整体变更成“年产10,800吨金针菇生产线建设项目”，目前项目已投产；

（20）“示范区食用菌现代农业园区建设项目”系本公司之子公司众兴高科依据杨凌示范区财政局《关于下达2015省级现代农业园区补助资金的通知》（杨管财发[2016]190号），共拟拨付补助资金1,000,000.00元，2017年1月收到800,000.00元；

（21）“光伏发电示范项目建设补助专项资金”系本公司之子公司众兴高科依据杨凌示范区财政局《关于下达金太阳示范工程财政补助资金的通知》（杨管财发[2012]402号文件），拟拨付项目建设资金总额19,680,000.00元，2012年9月收到5,000,000.00元、2014年4月收到7,000,000.00元、2014年6月收到7,680,000.00元；2017年1月子公司众兴高科依据杨凌示范区财政局《关于2012年金太阳示范工程项目剩余资金拨付的申请》（杨管财发[2017]11号）文件，共拨付资金4,290,000.00元，本期收到4,290,000.00元；

（22）“企业生产与信息化网络建设项目”系本公司之子公司众兴高科依据陕西省财政厅陕西省工业和信息化厅《关于下达2012年省级企业技术改造专项资金项目计划(第二批)的通知》（陕工信发(2012)304号)收到企业生产与信息化网络建设项目的专项资金600,000.00元；

（23）“专利孵化设备专项资金”系本公司之子公司众兴高科依据陕西省财政厅/陕西省知识产权局《关于下达2013年度专利产业化孵化专项资金的通知》陕财办建[2013]135号)拨付专利产业化设备购置等专项资金100,000.00元；

（24）“食用菌生产线LED植物灯带建设项目资金”系本公司之子公司众兴高科依据陕西财政厅、陕西省发展改革委员会《关于下达2014年度省级电力需求侧管理专项基金项目补助计划的通知》（陕发改投资[2014]1406号)拨付食用菌生产线LED植物灯带建设专项资金1,890,000.00元；

（25）“2013年农产品流通网络建设项目资金”系本公司之子公司众兴高科依据杨陵区财政局《关于下达2013年农产品流通网络建设省级项目资金的通知》（杨管财发[2014]215号），子公司2014年6月收到的食用菌冷藏库及其他相关设施设备的建设补助资金500,000.00元；

（26）“工厂化生产技术集成与开发”系子公司众兴高科依据陕西省科学技术厅陕科发[2015]1号关于下达《陕西省二零一五年科技统筹创新工程计划（一）》的通知，收到的项目补助经费400,000.00元；

（27）“山东新兴产业和重点行业发展专项资金”系本公司之子公司山东众兴依据宁津县财政局《关于拨付山东众兴菌业科技有限公司新兴产业和重点行业发展专项资金的通知》（宁财预指[2012]29号文件）（宁财预指[2013]29号文件），子公司2012年收到的食用菌工厂化生产项目生产建设及新产品、新技术研发项目建设资金6,574,678.46元，2013年收到2,259,864.00元；

（28）“现代农业食用菌项目资金”系本公司之子公司山东众兴依据宁津县有机农业办公室《关于拨付2014年现代农业生产发展果蔬产业项目专项资金的通知》（宁有机字[2014]5号、宁农发[2015]84号、宁农发[2015]92号），子公司分别于2014年12月、2015年7月、2015年8月收到的现代农业食用菌项目资金3,000,000.00元；

（29）“用于生产环境治理食用菌项目生产建设专项资金”系本公司之子公司山东众兴依据山东省发展和改革委员会《关

于分解下达重大环境治理工程2015年中央预算内投资计划（第二批）的通知》（鲁发改投资[2015]819号），分别于2015年10月、12月收到的食用菌项目生产建设资金8,640,000.00元，2016年3月收到食用菌项目生产建设资金960,000.00元；

（30）“江苏新兴产业和重点行业发展专项资金”系本公司之子公司江苏众友兴和依据睢宁县官山镇政府《关于拨付江苏众友兴和菌业科技有限公司新兴产业和重点行业发展专项资金的通知》（官政发[2013]3号文件），子公司收到的新兴产业和重点行业发展专项资金10,800,000.00元；

（31）“2014年食用菌（双孢蘑菇）项目工厂化资金”系本公司之子公司江苏众友兴和依据江苏省发展和改革委员会《关于下达重大环境治理工程2014年中央预算内投资计划（第一批）的通知》（发改投资[2014]1294号），《省发展改革委关于下达重大环境治理工程2014年中央预算内投资计划（第一批）的通知》（苏发改投资发[2014]958号文件）子公司收到的食用菌（双孢蘑菇）项目资金工厂化资金3,230,000.00元；

（32）“2016食用菌生产线建设项目工厂化资金”系本公司之子公司安阳众兴依据白营镇人民政府文件《关于拨付安阳众兴菌业科技有限公司扶持主导产业发展基金专项资金的通知》（白政文[2016]57号），子公司2016年收到的扶持主导产业发展基金专项资金22,944,000.00元，截至本期末该项目仍在建设之中；

（33）“工厂化食用菌项目”项目系本公司之子公司吉林众兴依据（中国-新加坡）食品区管理委员会《关于拨付吉林省众兴菌业科技有限公司战略性新兴产业发展扶持引导资金的批复》，按照工厂化食用菌项目协议投资额32,000.00万元的一定比例给予奖励扶持，参照投资强度及生产规模等因素综合评定拨付9,000,000.00元奖励资金用于扶持引导食用菌工厂化项目的建设及新产品、新技术的研发、推广和应用；吉林省众兴菌业科技有限公司于2016年11月收到此笔款项，截至本期末该项目仍在建设之中；

（34）“食用菌加工储藏配送中心建设项目”系本公司之子公司陕西众兴依据杨凌示范区财政局《关于拨付2017年示范区商贸流通业发展项目资金的通知》（杨管财发[2017]78号），专项用于公司农产品流通体系建设补助，共拟拨付补助资金300,000.00元，2017年3月收到300,000.00元；

（35）“2015年杨凌示范区食用菌现代农业园区建设项目”系本公司之子公司陕西众兴依据杨凌示范区财政局《关于下达2015省级现代农业园区补助资金的通知》（杨管财发[2016]190号），共拟拨付补助资金1,000,000.00元，用于年产1万吨蟹味菇工厂化成产基地设备的购置，2017年1月收到800,000.00元。

（36）“2018年新兴产业和重点行业发展项目”本公司之子公司江苏众友兴和依据睢宁县官山镇政府《关于拨付江苏众友兴和菌业科技有限公司新兴产业和重点行业发展专项资金的通知》（官政发[2018]6号），拨付新兴产业和重点行业发展专项资金11,721,582.77元，用于公司食用菌（双孢菇）工业化种植项目建设，子公司收到的新兴产业和重点行业发展专项资金11,721,583.77元；

（37）“农业产业化农产品加工项目建设”系本公司之子公司武威众兴依据甘肃省农业产业化办公室《关于同意调整农业产业化补助资金的批复》（甘农产办[2018]16号），子公司2018年6收到农产品加工项目补助资金600,000.00元。

（38）“甘肃武威国家农业科技园区建设专项资金2018年度扶持项目”系本公司之子公司武威众兴依据甘肃武威国家农业科技园区管委会《关于下达2018年度甘肃武威国家农业科技园区建设专项资金的通知》（武农科园管发[2018]20号），子公司收到项目建设扶持资金100,000.00元。

（39）“2018年循环经济发展专项奖补资金食用菌化工生产循环经济产业园项目建设”系本公司之子公司武威众兴依据甘肃武威黄羊工业园区管理委员会《关于下达2018年循环经济发展专项奖补资金计划（第一批）的通知》（黄工管发[2018]113号），子公司收到食用菌工厂化生产循环经济产业园项目建设资金4,000,000.00元；《关于下达2019年循环经济发展专项奖补资金计划（第二批）的通知》（黄工管发[2018]138号），子公司收到食用菌工厂化生产循环经济产业园项目建设资金3,400,000.00元，总计7,400,000.00。

（40）“农产品加工贴息项目及一带一路奖补项目”系本公司之子公司武威众兴依据凉州区农业产业化工作领导小组办公室《关于下达2017年农业产业化农产品加工项目扶持资金通知》（凉农产办发[2017]9号），子公司收到农产品加工贴息项目及一带一路奖补资金600,000.00元。

（41）“2019年循环经济发展专项奖补资金”系本公司之子公司武威众兴依据甘肃武威黄羊工业园区管理委员会《关于下达2019年循环经济发展专项奖补资金计划（第一批）的通知》（黄工管发[2019]18号），子公司收到食用菌工厂化生产循环经济产业园项目建设资金1,238,800.00元。

（42）“食用菌（双孢菇）工厂化项目建设扶持资金”系本公司之子公司五河众兴依据五河县招商引资工作领导小组办

公室文件五招组办[2018]18号，2018年11月拨付给五河众兴菌业科技有限公司固定资产补助1230万，2019年4月拨付给五河众兴菌业科技有限公司固定资产补助35万，用于食用菌（双孢菇）工厂化项目建设。

(43)“安徽现代农业食用菌项目资金”系本公司之子公司安徽众兴菌业科技有限公司依据定远县现代农业示范园区管理委员会定农元[2018]49号，2019年1月拨付安徽众兴菌业科技有限公司扶持奖励资金8,000,000.00元。

(44)“安徽农产品初加工补助款”系本公司之子公司安徽众兴菌业科技有限公司依据安徽省农委（皖）农财[2018]149号，县财政局农政[2019]43号文件，拨付安徽众兴菌业科技有限公司资金224,000.00元。

(45)“食用菌工厂化种植项目基础设施建设补助资金”系本公司之子公司湖北众兴菌业科技有限公司依据云梦县招商服务中心《云梦县促进招商引资优惠办法》（云政发[2018]10号）批准，拨付湖北众兴菌业科技有限公司基础设施建设补助资金11,098,700.00元。

(46)“2018年农业产业强镇项目建设奖补资金”系本公司之子公司新乡市星河生物科技有限公司依据冀屯镇人民政府《关于拨付新乡市星河生物科技有限公司2018年农业强镇示范项目奖补资金的通知》（冀政[2019]29号），拨付新乡市星河生物科技有限公司奖补资金9,500,000.00元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 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	373,333,278.00				-5,645,074.00	-5,645,074.00	367,688,204.00

其他说明：

注：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》，对不再符合限制性股票激励计划规定的激励条件的5名激励对象持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的限制性股票合计5,652,669股，并于本报告期内办理完成工商变更登记相关事宜。

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7,595股。

截至本报告期末，公司股本总数为367,688,204.00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

### (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	9,198,012	197,326,094.10			890	19,093.28	9,197,122	197,307,000.82
合计	9,198,012	197,326,094.10			890	19,093.28	9,197,122	197,307,000.82

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：

注：变动原因系可转换债券部分转股。

其他说明：无

## 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）	1,548,521,273.85	80,717.00	33,517,013.87	1,515,084,976.98
其他资本公积	3,475,534.87			3,475,534.87
合计	1,551,996,808.72	80,717.00	33,517,013.87	1,518,560,511.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、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》，对不再符合限制性股票激励计划规定的激励条件的5名激励对象持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的限制性股票合计5,652,669股，确认资本公积-资本溢价减少33,517,013.87元。

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。2019年1-6月，“众兴转债”因转股减少890张（即金额89,000元），转股数量为7,595股，资本公积-股本溢价增加80,717.00元。

## 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
----	------	------	------	------

限制性股票回购义务	39,169,682.87		39,169,682.87	
已回购的社会公众股	99,999,735.55	10,769,457.57		110,769,193.12
合计	139,169,418.42	10,769,457.57	39,169,682.87	110,769,193.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、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》，对不再符合限制性股票激励计划规定的激励条件的5名激励对象持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的限制性股票合计5,652,669股，减少库存股39,169,682.87元。

2、公司于2019年05月12日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，于2019年05月15日披露了《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份。截至2019年06月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为1,346,000股，增加库存股10,769,457.57元。

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	649,212.43						649,212.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	649,212.43						649,212.43
其他综合收益合计	649,212.43						649,212.43

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：

不适用。

## 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	23,531,930.45			23,531,930.45
合计	23,531,930.45			23,531,930.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

## 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	622,847,414.93	549,806,492.76
调整后期初未分配利润	622,847,414.93	549,806,492.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,585,805.88	111,939,025.00
减：提取法定盈余公积		1,565,049.54
应付普通股股利	35,345,678.20	37,333,053.29
期末未分配利润	637,087,542.61	622,847,414.93

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	509,043,588.29	389,000,356.64	414,653,870.65	316,844,729.01
合计	509,043,588.29	389,000,356.64	414,653,870.65	316,844,729.01

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

注：营业收入和营业成本本期发生额较上期发生额分别增加94,389,717.64元、72,155,627.63元，增幅分别为22.76%、

22.77%，主要系武威众兴一期满产、安阳众兴投产，食用菌产销量增加。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,059,540.21	385,007.46
土地使用税	305,315.12	1,790,156.46
车船使用税	6,000.00	2,280.00
印花税	212,052.36	136,434.82
其他	9,258.15	3,060.15
合计	1,592,165.84	2,316,938.89

其他说明：

注：税金及附加本期发生额较上年同期减少724,773.05元，减幅31.28%，主要原因系本期部分子公司办理了土地使用税减免，相关税费有所减少所致。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装物	42,593,475.03	58,915,456.57
职工薪酬	1,158,744.03	1,042,949.53
差旅费	171,771.01	114,794.82
广告费	12,500.00	80,000.00
产品宣传推广	151,792.80	91,244.72
其他	567,207.05	551,766.50
合计	44,655,489.92	60,796,212.14

其他说明：

注：销售费用本期发生额较上年同期减少16,140,722.22元，减幅26.55%，主要原因系本期公司产品包装规格变化和包装材料成本降低使包装费减少所致。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,584,962.21	8,653,107.27
股份支付		1,393,733.34

无形资产摊销	3,392,914.06	2,687,335.00
中介费用	1,286,432.59	1,047,846.82
折旧费	1,920,787.53	1,068,077.37
招待费	1,495,374.35	729,870.00
差旅费	479,926.66	832,749.61
办公费	309,400.26	988,907.42
车辆费	302,431.21	279,185.51
修理费	197,930.48	58,148.00
财产保险费	437,364.29	1,569,551.47
其他	918,779.50	483,547.28
合计	19,326,303.14	19,792,059.09

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,534.33	
折旧费用	12,031.56	
差旅费	1,461.00	
技术服务费	1,080,000.00	
知识产权服务费	5,635.00	21,065.00
其他	177,899.41	57,875.00
合计	1,571,561.30	78,940.00

其他说明：

注：研发费用本期发生额较上年同期增加1,492,621.30元，增幅1890.83%，主要原因系本报告期研发及技术服务活动增加所致。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	37,608,221.80	29,284,479.50
减：利息收入	15,467,458.27	7,919,145.56
减：利息资本化金额	3,096,527.77	22,194,431.72
汇兑损益	-119,079.28	-61,734.64

减：汇兑损益资本化金额		
加：金融机构手续费	42,425.55	128,955.05
合计	18,967,582.03	-761,877.37

其他说明：

注：财务费用本期发生额较上年同期发生额增加19,729,459.40元，主要原因系公司多个在建项目完工，可转换债券利息借及长期借款利息费用化导致财务费用增加。

## 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
天水市财政局财 2017 年 1-12 月就业见习补贴		118,800.00
2017 年度国家知识产权示范优势企业政府补助		50,000.00
代扣个税手续费		71,393.64
2017 年三品一标认证奖励补助资金		6,000.00
国家知识产权优势企业奖补资金		100,000.00
2017 年度基层党建示范点奖励经费		20,000.00
2018 年甘肃省科技创新若干措施专项资金		300,000.00
规模以上企业产值增长奖励		21,700.00
地税局补助个人所得税手续费		4,619.64
关于 2017 年引进外国人才专项经费		13,000.00
工业经济提升 3 年计划		10,000.00
失业保险稳岗补贴		23,222.00
凉州工业信息化局春节慰问奖励	10,000.00	10,000.00
五河国资局拨付 2018 外贸促进政策奖励金	48,750.00	
以前年度印花税减免	6,850.00	
递延收益摊销金额	6,792,674.28	4,032,174.58

## 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	-745,878.74	-325,491.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,638,504.13	17,962,241.06
合计	8,892,625.39	17,636,749.52

其他说明：

**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：

**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
---------------	-------	-------

其他说明：

不适用。

**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	-44,463.71	
应收账款坏账损失	60,848.89	
合计	16,385.18	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-263,876.65
合计		-263,876.65

其他说明：

**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“-”）		-27,790.30

## 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
政府补助	30,000.00		30,000.00
其他	389,873.38	261,036.90	389,873.38
合计	419,873.38	261,036.90	419,873.38

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
帮扶就业 奖		奖励	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	否	否	30,000.00		与收益相 关

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

其他说明：

注：营业外收入-其他，主要为卖废品收入和违规扣款。

## 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	5,530.00	300,000.00	5,530.00
非流动资产毁损报废损失		3,718.19	
非常损失		925,000.00	
其他	5,932.07		5,932.07
合计	11,462.07	1,228,718.19	11,462.07

其他说明：

## 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	50,105,825.58

其他说明

本公司及子公司从事农林牧渔业项目按照国家税法规定减免征收企业所得税。

**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	30,513,100.00	1,348,735.28
押金及质保金	9,519,500.00	6,182,740.00
利息收入	15,467,458.27	7,919,145.56
其他	905,329.45	175,464.03
合计	56,405,387.72	15,626,084.87

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	8,932,081.94	4,002,993.72
对外捐赠支出	5,530.00	300,000.00
金融机构手续费	41,405.55	128,955.05
支付的各项费用	6,330,910.20	6,813,227.43
其他	673,325.86	
合计	15,983,253.55	11,245,176.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
银行保本型理财产品赎回金额	1,254,000,000.00	2,101,000,000.00
合计	1,254,000,000.00	2,101,000,000.00

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
银行保本型理财产品购买金额	1,063,500,000.00	2,501,000,000.00
Mushroom Park GmbH 投资款	4,905,845.70	22,353,221.63
合计	1,068,405,845.70	2,523,353,221.63

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
回购公司股票支付的现金	10,769,457.57	
少数股权收购	1,298,900.00	
合计	12,068,357.57	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**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	50,105,825.58	36,745,180.03
加：资产减值准备	-16,385.18	263,876.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,635,051.23	66,291,882.41
无形资产摊销	3,392,914.06	2,714,740.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		27,790.30
财务费用（收益以“-”号填列）	34,511,694.03	7,090,047.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,892,625.39	-17,636,749.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,137,913.04	-8,654,207.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,214,517.37	-5,912,035.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,157,684.94	-17,704,960.36
经营活动产生的现金流量净额	176,970,763.60	63,225,565.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	925,897,524.80	436,619,094.06
减：现金的期初余额	461,064,960.30	1,167,066,006.66
现金及现金等价物净增加额	464,832,564.50	-730,446,912.60

## （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	925,897,524.80	461,064,960.30
其中：库存现金	36,473.85	14,378.48
可随时用于支付的银行存款	925,861,040.63	461,050,571.50
可随时用于支付的其他货币资金	10.32	10.32
三、期末现金及现金等价物余额	925,897,524.80	461,064,960.30

其他说明：

#### 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：

#### 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
货币资金	13,500,000.00	用于开立信用证
固定资产	111,322,147.83	用于长期借款抵押
无形资产	84,130,663.10	用于长期借款抵押
合计	208,952,810.93	--

其他说明：

#### 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
长期借款	--	--	
其中：美元	869,027.42	6.8632	5,964,308.98
欧元			
港币			

债权投资			
其中：欧元	12,194,535.91	7.7274	94,231,895.76

其他说明：

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

适用  不适用

### 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：

### 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
凉州工业信息化局春节慰问奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
五河国资局拨付 2018 外贸促进政策奖励金	48,750.00	其他收益	48,750.00
以前年度印花税减免	6,850.00	其他收益	6,850.00
与资产相关计入递延收益摊销的政府补助	6,792,674.28	与资产相关的政府补助收到时计入递延收益，资产达到可使用状态后分期摊销计入其他收益。	6,792,674.28

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

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：

(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

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：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(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入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2019年4月16日设立了全资子公司江苏众兴投资管理有限公司（注册资本20,000.00万元），自成立日将其纳入合并报表范围。

## 6、其他

## 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	
陕西众兴高科技生物技术有限公司	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
新乡市星河生物技术有限公司	河南新乡	河南新乡	农业种植业	100.00%		非同一控制下企业合并
眉山昌宏农业生物技术有限公司	四川眉山	四川眉山	农业种植业	100.00%		非同一控制下企业合并
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

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：

### (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%	520,019.70		2,544,831.22

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：

### (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	13,127 ,350.7 5	228,17 2,524. 10	241,29 9,874. 85	189,57 8,250. 54	825,00 0.00	190,40 3,250. 54	44,420 ,488.4 6	237,42 3,261. 90	281,84 3,750. 36	240,46 7,520. 04	880,00 0.00	241,34 7,520. 04

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
陕西众兴	55,698,592	10,400,393	10,400,393	22,215,556	42,890,549	-1,244,227.	-1,244,227.	5,069,557.

菌业科技 有限公司	.00	.99	.99	.57	.70	02	02	32
--------------	-----	-----	-----	-----	-----	----	----	----

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

--	--

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	
Mushroom Park GmbH	德国	德国	杏鲍菇的种植 及加工销售	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	食用菌的种植 及销售	20.40%		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

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
流动资产	11,393,823.99	21,039,323.37
非流动资产	216,768,785.68	206,661,981.32
资产合计	228,162,609.67	227,701,304.69
流动负债	5,797,155.97	1,579,582.67
非流动负债	83,505,600.00	83,605,600.00
负债合计	89,302,755.97	85,185,182.67
归属于母公司股东权益	138,859,853.70	142,516,122.02
按持股比例计算的净资产份额	28,327,410.15	29,073,288.89
对联营企业权益投资的账面价值	44,482,331.99	44,548,956.50
净利润	-3,656,268.32	-1,595,546.78
综合收益总额	-3,656,268.32	-1,595,546.78

其他说明

四川丰藏现代农业有限公司

**(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

**(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认的损失	本期未确认的损失（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

## (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

## 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

## 十、与金融工具相关的风险

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2019年6月30日，本集团没有对客户类型、或地理位置的集中风险。因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

## 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5、8的披露。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

单位：元

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	939,397,524.80	474,564,960.30
应收账款	12,446,112.65	13,329,157.11

其他应收款	7,328,504.73	7,419,352.15
应收利息	2,402,226.06	4,238,364.39
其他流动资产	555,500,000.00	746,000,000.00
小计	1,517,074,368.24	1,245,551,833.95
<b>表外项目:</b>		
无		
合计	1,517,074,368.24	1,245,551,833.95

(2) 金融资产的逾期及减值信息

单位：元

项目名称	期末数	期初数
<b>应收账款:</b>		
未逾期且未减值	13,083,071.20	13,723,156.45
已逾期但未减值	217,660.00	521,468.10
已减值		
减: 减值准备	854,618.55	915,467.44
小计	12,446,112.65	13,329,157.11
<b>其他应收款:</b>		
未逾期且未减值	7,370,628.08	6,939,814.49
已逾期但未减值	122,741.70	599,939.00
已减值		
减: 减值准备	164,865.05	120,401.34
小计	7,328,504.73	7,419,352.15
合计	19,774,617.38	20,748,509.26

未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额
<b>应收账款:</b>		
新增客户	2,645,847.00	2,531,492.75
长期客户	10,437,224.20	11,191,663.70
小计	13,083,071.20	13,723,156.45
<b>其他应收款:</b>		
备用金(保证金)	1,170,304.55	6,272,000.00
政府部门	5,577,000.00	
其他	623,323.53	667,814.49
小计	7,370,628.08	6,939,814.49
合计	20,453,699.28	20,662,970.94

逾期但未减值的金融资产账龄分析

单位：元

账 龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
逾期1年以内	2,560.00	35,150.70	375,867.10	75,223.00
逾期1-2年	4,000.00	38,875.00	43,200.00	478,000.00
逾期2年以上	-	48,716.00	102,401.00	46,716.00
合 计	6,560.00	122,741.70	521,468.10	599,939.00

(3) 本集团本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项 目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付款项	151,611,891.67				151,611,891.67
其他应付款					44,089,321.26
应付利息	3,008,592.79				3,008,592.79
应付债券			767,551,835.01		767,551,835.01
一年内到期的非流动负债	40,200,000.00				40,200,000.00
长期借款		450,670,000.00	310,330,000.00	90,764,308.98	851,764,308.98
合 计	194,820,484.46	450,670,000.00	1,077,881,835.01	90,764,308.98	1,858,225,949.71

(续)

项 目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付款项	160,802,030.34				160,802,030.34
其他应付款	2,694,690.22	290,745.38	34,336,550.00		37,321,985.60
应付利息	272,160.35				272,160.35
应付债券			919,801,200.00		919,801,200.00
一年内到期的非流动负债	95,400,000.00				95,400,000.00
长期借款		140,670,000.00	141,194,308.98		281,864,308.98
合 计	259,168,880.91	140,960,745.38	1,095,332,058.98		1,495,461,685.27

市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；

于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末数		
	美元项目	欧元项目	合计
长期借款	5,964,308.98		5,964,308.98
债权投资		94,231,895.76	94,231,895.76

(续)

项目	期初数		
	美元项目	欧元项目	合计
长期借款	5,964,308.98		5,964,308.98
债权投资		89,326,050.06	89,326,050.06

于2019年6月30日，对于本集团美元金融负债，如果人民币对美元、欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约9,529,035.90元。

## (2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的基准利率合同，金额为1,619,316,143.99元(2018年12月31日：1,049,304,636.06元)。

于2019年6月30日，本集团不存在浮动利率的借款，利率变动不会对本期净利润产生影响。

## 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		557,902,226.06		557,902,226.06
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

2019年6月30日本集团持有的交易性金融资产-理财产品，公允价值输入值为合同约定的预期收益率等。

- 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

## 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	29.95	29.95

### 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。

### 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。

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
刘亮	董事、总经理
袁斌	董事、副总经理
田德	董事、副总经理、5%以上股东



高博书	董事、副董事长、副总经理兼董事会秘书
李敏	财务总监
李彦庆	董事
彭玲	独立董事
巨铭	独立董事
刘遐	独立董事
张仲军	监事会主席
李彦军	监事
张云峰	职工代表监事

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
安阳众兴菌业科技有限公司	162,000,000.00	2016年11月04日	2022年10月26日	否
吉林省众兴菌业科技有限公司	116,300,000.00	2016年11月04日	2022年10月26日	否
武威众兴菌业科技有限公司	150,000,000.00	2018年11月06日	2023年11月06日	否
五河众兴菌业科技有限公司	250,000,000.00	2019年02月19日	2027年02月18日	否
五河众兴菌业科技有限公司	49,592,000.00	2018年10月19日		

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

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	1,424,136.00	1,292,702.98

(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	94,231,895.76		89,326,050.06	

(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

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

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	2015年10月26日公司向激励对象授予限制性股票689.90万股。公司股权激励计划在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的30%，30%，40%。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,087,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 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

2018年12月21日，公司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》。鉴于公司5名激励对象已不符合限制性股票激励计划激励对象的条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》等相关规定，董事会同意对其已获授但尚未解锁限制性股票102,572股进行回购注销；鉴于当前宏观经济、市场环境发生了较大的变化，公司限制性股票激励计划继续实施难以达到预期的激励效果，为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司决定终止实施限制性股票激励计划，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的限制性股票5,550,097股，截止2019年3月26日，该股份注销登记完成、并于本报告期内办理完成工商变更登记相关事宜。

公司本次股权激励之股份支付费用已经于以前年度全部摊销完毕，因此本报告期回购注销对公司当期利润无影响。

### 5、其他

## 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

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### ①担保事项

截至2019年6月30日，担保借款系本公司为子公司安阳众兴在交通银行天水市分行的162,000,000.00元长期借款提供最高额担保；为子公司吉林众兴在交通银行天水市分行的116,300,000.00元长期借款提供最高额担保，为子公司武威众兴菌业在农行武威黄羊支行的150,000,000.00元长期借款提供最高额担保；为子公司五河众兴菌业在农业发展银行五河县支行的250,000,000.00元长期借款提供最高额担保；为子公司五河众兴菌业科技有限公司从交通银行天水分行开立信用证提供4,959,2000.00担保。取得明细如下：

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天水众兴菌业科技股份有限公司	安阳众兴菌业科技有限公司	162,000,000.00	2016/11/4	2022/10/26	否
	吉林省众兴菌业科技有限公司	116,300,000.00	2016/11/4	2022/10/26	否
	武威众兴菌业科技有限公司	150,000,000.00	2018/11/06	2023/11/03	否
	五河众兴菌业科技有限公司	250,000,000.00	2019/02/19	2027/02/18	否
	五河众兴菌业科技有限公司	4,959,2000.00	2018/10/19		否

### ②未决诉讼

2018年7月14日，公司原料供应商四川良友生物科技有限公司送货司机苏生荣在厂区卸货时，不慎因货物跌落将头部砸伤，后经住院治疗，存在伤残后遗症。2019年7月5日，本公司收到苏生荣向麦积区人民法院提起诉讼的法院传票（2019甘0503民初1926号），诉求公司承担伤残后的护理费等合计171.58万元。

公司本案律师认为：根据采购合同标的物所有权转移时点约定，原告工伤事故系货物交付本公司前发生；原告卸货程序不当导致的货物意外坠落与其紧密型的用人关系具有完全相关的责任，公司在该案件中无责。截至本半年度报告批准报出日，该案件仍在相关证据取证中，尚未开庭审理。

## （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

### 1、限制性股票回购注销

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》，对不再符合限制性股票激励计划规定的激励条件的5名激励对象持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，并回购注销第三期已授予但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的限制性股票合计5,652,669股并与本报告期内办理完成工商变更登记相关事宜。

### 2、利润分配和权益分派

2019年03月28日公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议〈2018年度利润分配方案〉的议案》：以2018年度利润分配方案实施时，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），剩余未分配利润结转下一年度。

2019年5月22日公司实施2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股份后353,456,782.00股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金共计35,345,678.20元。

### 3、回购股份

公司于2019年05月12日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，于2019年05月15日披露了《天水众兴菌业科技股份有限公司回购股份报告书》，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份。截至2019年06月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为1,346,000股。

4、控股股东进行股票质押式回购交易质押情况

公司控股股东陶军先生与华泰证券（上海）资产管理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股，占公司目前总股份的29.9537%，其中剩余质押股份72,500,000股，占公司目前总股份的19.7178%，占其持有公司股份总数的65.8276%。陶军先生质押的股份目前不存在平仓风险。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本集团无重大资产负债表日后事项。

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

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

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

营业收入	250,251,669.00	149,232,587.65	92,154,928.04	17,404,403.60			509,043,588.29
营业成本	184,256,020.84	117,511,869.55	72,852,742.14	14,379,724.11			389,000,356.64
销售费用	22,266,368.31	12,879,445.55	7,697,855.94	1,811,820.12			44,655,489.92
管理费用	11,601,445.45	3,871,824.83	3,258,389.45	456,607.65	138,035.76		19,326,303.14
研发费用	383,424.52	1,188,136.78					1,571,561.30
财务费用	-2,835,497.42	232,523.30	13,613,396.47	2,868.09	7,954,291.59		18,967,582.03
信用减值损失	-16,705.38	-944.84	28,412.43	8,122.97	-2,500.00		16,385.18
利润总额	42,874,717.83	16,476,780.95	-1,813,758.47	754,815.12	-8,186,729.85		50,105,825.58
所得税费用							
净利润	42,874,717.83	16,476,780.95	-1,813,758.47	754,815.12	-8,186,729.85		50,105,825.58
资产总额	4,179,202,596.40	1,648,798,286.39	1,027,882,731.39	48,017,411.62	336,306,427.31	-2,572,938,787.96	4,667,268,655.15
负债总额	1,644,926,453.69	1,160,534,719.56	890,106,919.51	18,499,311.44	307,669,620.79	-1,991,068,400.10	2,030,668,624.89

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,641,749.00	100.00%	82,087.44	5.00%	1,559,661.56	2,413,608.00	100.00%	121,722.90	5.04%	2,291,885.10
其中:										
政府单位往来组合										
账龄组合	1,641,749.00	100.00%	82,087.44	5.00%	1,559,661.56	2,413,608.00	100.00%	121,722.90	5.04%	2,291,885.10
合计	1,641,749.00	100.00%	82,087.44	5.00%	1,559,661.56	2,413,608.00	100.00%	121,722.90	5.04%	2,291,885.10

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 82,087.44

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,641,749.00	82,087.44	5.00%

确定该组合依据的说明:

以账龄为基础确定信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	1,641,749.00
一年以内	1,641,749.00
合计	1,641,749.00

**(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,722.90		39,635.45		82,087.44
合计	121,722.90		39,635.45		82,087.44

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**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,051,245.50元，占应收账款期末余额合计数的比例64.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额52,562.28元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,594,821,193.77	1,691,240,416.49

合计	1,594,821,193.77	1,691,240,416.49
----	------------------	------------------

**(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

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：

注：应收利息上年年末余额为1,992,232.88元，本期执行新金融工具准则对2019年1月1日数据重分类，将本集团购买的结构性存款或固定收益凭证对应收取合同现金流的价值变动调整至交易性金融资产科目。

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	789,036.00	810,206.22
押金		5,300.00
对非关联公司的应收款项	487,943.24	292,614.85
集团合并范围内关联方往来	1,593,611,916.20	1,690,193,191.47
合计	1,594,888,895.44	1,691,301,312.54

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		60,896.05		60,896.05
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		6,805.62		6,805.62
2019 年 6 月 30 日余额		67,701.67		67,701.67

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）	1,251,294.54
一年以内	1,251,294.54
1 至 2 年	25,684.70
合计	1,276,979.24

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,896.05	6,805.62		67,701.67
合计	60,896.05	6,805.62		67,701.67

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
安徽众兴菌业科技有限公司	往来款	385,200,261.88	1年以内	24.14%	0.00
安阳众兴菌业科技有限公司	往来款	327,092,301.47	1年以内	20.50%	0.00
新乡市星河生物科技有限公司	往来款	267,418,625.50	1-2年	16.76%	0.00
江苏众友兴和菌业科技有限公司	往来款	265,253,983.04	2-3年	16.62%	0.00
吉林省众兴菌业科技有限公司	往来款	202,516,973.00	1年以内	12.69%	0.00
合计	--	1,447,482,144.89	--	90.71%	0.00

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

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：

### 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	581,870,387.86		581,870,387.86	526,870,387.86		526,870,387.86
对联营、合营企业投资	45,999,001.59		45,999,001.59	46,744,880.33		46,744,880.33
合计	627,869,389.45		627,869,389.45	573,615,268.19		573,615,268.19

(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		
众兴高科	80,763,523.5 0					80,763,523.5 0	
陕西众兴	47,500,000.0 0					47,500,000.0 0	
山东众兴	51,018,031.3 3					51,018,031.3 3	
江苏众友兴 和	50,145,433.0 3					50,145,433.0 3	
新乡星河	26,263,900.0 0					26,263,900.0 0	
昌宏农业	18,179,500.0 0					18,179,500.0 0	
安阳众兴	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
武威众兴	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
吉林众兴	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
安徽众兴	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
五河众兴	50,000,000.0 0	25,000,000.0 0				75,000,000.0 0	
湖北众兴	3,000,000.00	30,000,000.0 0				33,000,000.0 0	
合计	526,870,387. 86	55,000,000.0 0				581,870,387. 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	本期增减变动								期末余 额(账 面价	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发 放现金	计提减 值准备	其他		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
Mushro om Park GmbH	2,137,1 10.10									2,137,1 10.10	
四川丰 藏现代 农业有 限公司	44,607, 770.23			-745,87 8.74						43,861, 891.49	
小计	46,744, 880.33			-745,87 8.74						45,999, 001.59	
合计	46,744, 880.33			-745,87 8.74						45,999, 001.59	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,729,890.50	51,300,403.60	68,913,238.00	52,637,958.03
合计	59,729,890.50	51,300,403.60	68,913,238.00	52,637,958.03

是否已执行新收入准则

 是  否

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	-745,878.74	-325,491.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,524,345.22	15,087,917.78
合计	3,778,466.48	14,762,426.24

## 6、其他

## 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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,858,274.28	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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,638,504.13	为提高资金使用效率，利用闲置资金进行现金管理购买的结构性存款或固定收益凭证产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,411.31	违规扣款收入、对外捐赠等其他营业外收支项目。
减：少数股东权益影响额	5,790.52	
合计	16,899,399.20	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.1397	0.1397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.0882	0.0882

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用



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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、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2019年半年度报告全文及摘要；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：公司证券与投资部。

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会

2019年08月16日