

天水众兴菌业科技股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 07 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（计主管人员）何文科声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者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.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第十节 公司债相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	197

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	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
众安生物	指	天水众安生物科技有限责任公司
食用菌	指	食用菌是指可以食用的大型真菌，具有肉质或胶质的大型子实体，又常称为蘑菇或食用蕈菌

金针菇	指	金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，又名金菇、构菌、朴蕈、毛柄金钱菌等
双孢菇、双孢蘑菇	指	双孢蘑菇属于真菌门、担子菌亚门、担子菌纲、伞菌目、伞菌科，蘑菇属，又称口蘑、圆蘑菇、双孢蘑菇、白蘑菇、洋蘑菇等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2020 年 01-06 月
上年同期	指	2019 年 01-06 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	gstsxzjy@163.com	gstsxzjy@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 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 2019 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）	633,323,421.04	509,043,588.29	24.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,172,012.02	49,585,805.88	13.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,487,398.51	32,686,406.68	11.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,907,967.99	176,970,763.60	0.53%
基本每股收益（元/股）	0.1643	0.1397	17.61%
稀释每股收益（元/股）	0.1643	0.1397	17.61%
加权平均净资产收益率	2.16%	1.87%	0.29%
	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）	5,366,196,338.44	5,012,915,611.36	7.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,584,723,600.99	2,599,482,132.26	-0.57%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,477,569.22	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	10,897,127.38	为提高资金使用效率，利用闲置资金进行现金管理及委托理财产生的收益。

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,682,772.34	主要为疫情期间对外捐赠及非正常损失。
减：少数股东权益影响额（税后）	7,310.75	
合计	19,684,613.51	--

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鲜品，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、报告期内因新乡基地二期、安徽基地一期等已于2019年下半年陆续投产，食用菌产量较上年同期增加；
- 2、公司紧抓生产管理，围绕生产经营目标严格考核，“三提六降”管理方式提高生产管理质量。
- 3、疫情期间传统销售模式受到挑战，公司加速探索生鲜电商、连锁餐饮、商超系统等新销售模式，从传统的to B向to B+to C迈进，有效地拓宽了销售渠道。

（四）公司主要经营模式

1、采购模式

（1）采购物品

报告期内，公司主要食用菌产品为金针菇和双孢菇鲜品，其中金针菇产销量占80%以上。

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

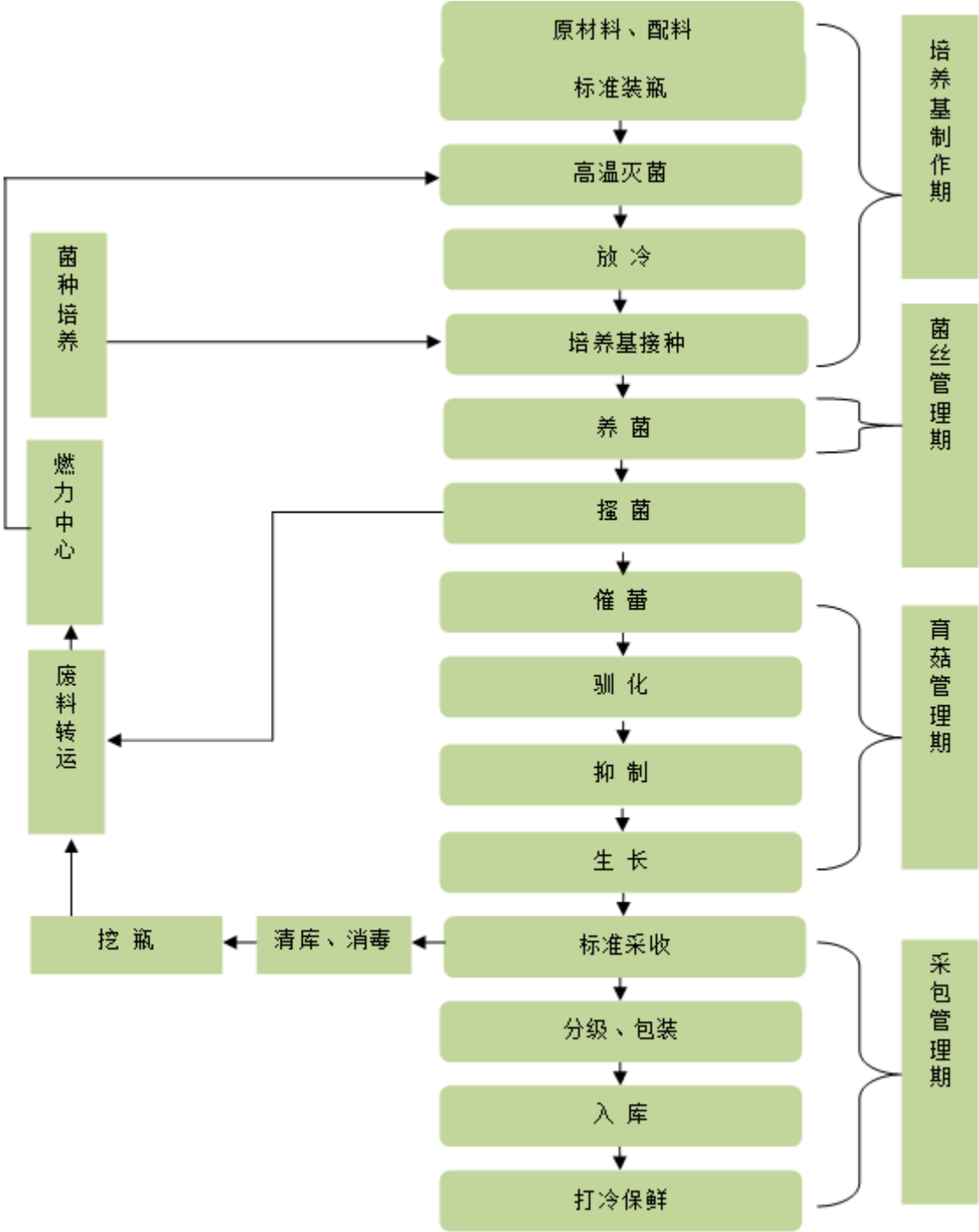
在采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从合同签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

以公司原材料采购为例，其流程如下：

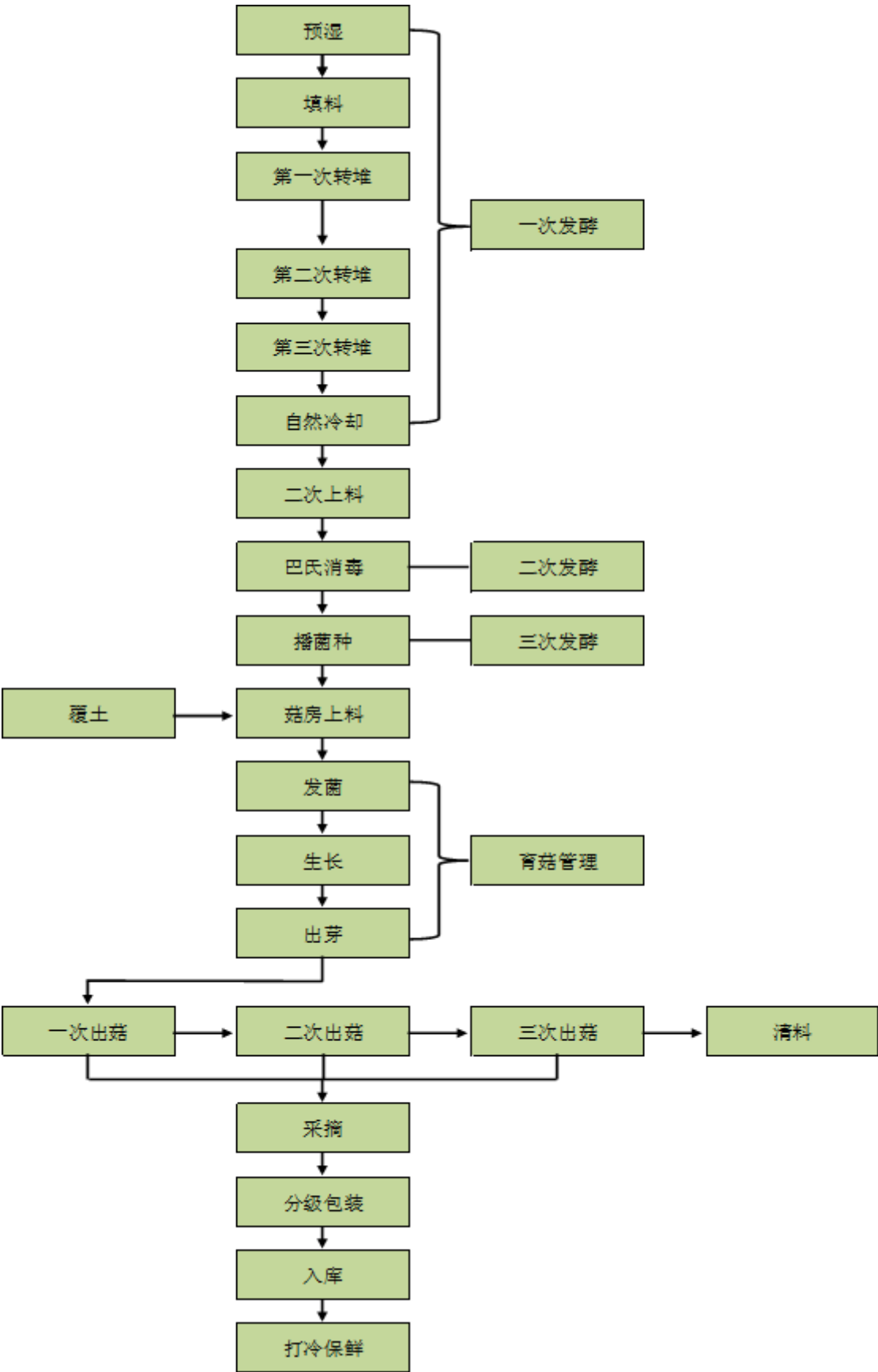


2、生产流程

（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：



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2020年06月30日，公司食用菌日产能965吨，其中金针菇日产能745吨，双孢菇日产能220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减少 2,920,112.61 元，减幅 13.43%，主要原因为确认参股企业当期亏损所致。
固定资产	固定资产期末余额较期初增加 167,123,939.36 元，增幅 8.12%，主要原因为子公司安徽众兴一期、五河众兴一期项目部分资产完工转固所致。
无形资产	无形资产期末余额较期初未发生重大变化。
在建工程	在建工程期末余额较期初减少 53,203,343.08 元，减幅 8.23%，主要原因为公司安徽众兴一期、五河众兴一期项目部分资产完工转固所致。
交易性金融资产	交易性金融资产期末余额较年初余额增加 209,733,808.20 元，增幅 31.48%，主要原因系利用闲置资金进行现金管理所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较年初余额减少 40,361,140.07 元，减幅 99.23%，主要原因系部分预付工程设备款转入在建工程。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

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，公司核心管理团队以及关键技术人员未发生变化，无新增专利及土地使用权，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2020年06月30日，公司食用菌日产能965吨，其中金针菇日产能745吨，双

孢菇日产能220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、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。

4、品牌优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受突发疫情的影响，整体经济下行，宏观经营环境风险较大，公司采取措施积极应对，严抓疫情防控，支持国家防疫抗疫工作，确保员工健康安全；稳定生产，全面协调生产工作有序开展，减少不利影响和损失；保障供给，承担社会责任，保障居民“菜篮子”。公司多措并举及公司产品作为蔬菜具有高频刚需的消费特点，报告期内公司生产经营状况稳定，经营业绩较上年同期略有提升。

2020年上半年度，公司实现营业总收入63,332.34万元，同比增长24.41%；实现归属于上市公司股东的净利润5,617.20万元，同比增长13.28%。主要原因系新乡星河二期项目、安徽众兴一期项目等已于2019年下半年陆续投产，食用菌产量较上年同期增加所致。

报告期内，公司在紧紧围绕发展战略和经营目标的前提下，还重点开展了以下工作：

采购方面，加强供应商管理和维护，优化供货渠道，力求同价质最优，同质价最廉；注重存货库存管理减少非常损失，根据生产经营计划设定经济订货量，保证原材料新鲜度、减低库存占用资金成本。

生产方面，紧抓生产管理，围绕生产经营目标严格考核，“三提六降”向生产要效益。截止报告期末公司食用菌日产能达965吨，报告期内食用菌产量达13.49万吨，规模优势明显，其中双孢菇产品日产能居行业领先地位，多品种协同发展的公司战略得到进一步落实。

销售方面，疫情期间传统销售模式受到挑战，公司加速探索生鲜电商、连锁餐饮、商超系统等新销售模式，重新认识市场，快速整合销售资源，调整包装规格，从传统的to B向to B+to C迈进，有效地拓宽了销售渠道。

技术方面，加强技术人才队伍建设，对原有技术骨干重点培养，并从行业引进高质量技术人才，逐步形成对技术难题广泛交流，重点突破的长效机制，以技术长青保障公司稳健发展。

重大项目建设方面，公司积极推进在建项目的实施，其中五河众兴“年产4万吨双孢蘑菇工厂化生产项目”一期建成投产，安徽众兴“年产2万吨双孢蘑菇及11万吨堆肥工厂化生产项目”满产，其他在建项目都按照进度稳步推进。

股份回购方面，公司继续实施并履行完毕了第二期社会公众股份回购方案。

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24.41%，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，公司无新增专利，无新增土地使用权，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

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	633,323,421.04	509,043,588.29	24.41%	主要系新乡星河二期、安徽众兴等已于2019年下半年陆续投产，食用菌产量增加

				所致
营业成本	484,325,888.58	389,000,356.64	24.51%	主要系新乡星河二期、安徽众兴等已于2019年下半年陆续投产，食用菌产量增加所致
销售费用	55,015,408.49	44,655,489.92	23.20%	主要系食用菌产量增加相应包装费增加
管理费用	23,598,596.70	19,326,303.14	22.11%	主要系本期财产保险费用增加
财务费用	21,956,533.18	18,967,582.03	15.76%	主要系银行借款增加对应利息支出增多
所得税费用	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	177,907,967.99	176,970,763.60	0.53%	本期经营活动产生的现金流量净额未有重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-372,757,550.54	-164,792,529.52		主要系本期项目建设投资支出较大以及部分闲置资金认购现金管理产品及委托理财产品未到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	282,995,563.40	452,654,330.42	-37.48%	主要系本期新增银行借款少于上年同期
现金及现金等价物净增加额	88,145,980.85	464,832,564.50	-81.04%	主要系与上年同期相比本期经营活动、筹资活动、投资活动现金净流量较为平衡

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：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	633,323,421.04	100%	509,043,588.29	100%	24.41%
分行业					
农业种植业	633,323,421.04	100.00%	509,043,588.29	100.00%	24.41%
分产品					
金针菇	454,693,127.45	71.79%	416,504,150.50	81.82%	9.17%
双孢菇	178,630,293.59	28.21%	92,539,437.79	18.18%	93.03%
分地区					
西北地区	146,450,944.20	23.12%	165,663,333.50	32.54%	-11.60%
华东地区	236,607,423.15	37.36%	145,913,409.15	28.66%	62.16%
华中地区	79,770,567.09	12.60%	72,508,227.54	14.24%	10.02%
华北地区	69,529,430.80	10.98%	58,156,075.50	11.43%	19.56%
东北地区	21,731,413.50	3.43%	33,995,274.00	6.68%	-36.08%

西南地区	56,699,018.80	8.95%	31,935,770.60	6.27%	77.54%
华南地区	22,534,623.50	3.56%	871,498.00	0.17%	2,485.73%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农业种植业	633,323,421.04	484,325,888.58	23.53%	24.41%	24.51%	-0.05%
分产品						
金针菇	454,693,127.45	340,815,059.62	25.05%	9.17%	9.21%	-0.03%
双孢菇	178,630,293.59	143,510,828.96	19.66%	93.03%	86.53%	2.80%
分地区						
西北地区	146,450,944.20	107,772,622.12	26.41%	-11.60%	-12.09%	0.41%
华东地区	236,607,423.15	199,742,217.98	15.58%	62.16%	67.86%	-2.87%
华北地区	69,529,430.80	51,226,379.08	26.32%	19.56%	14.70%	3.11%
华中地区	79,770,567.09	57,601,561.40	27.79%	10.02%	9.95%	0.04%

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

华东地区本报告期营业收入和营业成本较上年同期分别增加62.16%和67.86%，主要系子公司安徽众兴一期基本满产所致；子公司五河众兴一期陆续投产。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,923,727.03	5.19%	主要系公司现金管及委托理财获得的投资收益	否
营业外收入	765,608.39	1.36%	主要系本期收到的保险赔付	否
营业外支出	2,448,380.73	4.34%	主要系对外捐赠支出及非正常损失	否
其他收益	10,477,569.22	18.58%	主要系计入当期损益的政府补助	否
信用减值损失	1,063,519.96	1.89%	主要系按照信用风险计提的	否

			预期损失	
--	--	--	------	--

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,052,682,169.56	19.62%	939,397,524.80	20.13%	-0.51%	占总资产比重较上年同期末无重大变化。
应收账款	23,620,622.43	0.44%	12,446,112.65	0.27%	0.17%	占总资产比重较上年同期末无重大变化。
存货	140,374,725.40	2.62%	118,994,345.53	2.55%	0.07%	占总资产比重较上年同期末无重大变化。
长期股权投资	18,824,696.14	0.35%	45,999,001.59	0.99%	-0.64%	占总资产比重较上年同期末无重大变化。
固定资产	2,225,957,021.69	41.48%	1,801,265,679.06	38.59%	2.89%	与上年同期末相比，主要原因为子公司安徽众兴和五河众兴基建项目完工转固所致。
在建工程	593,036,635.09	11.05%	762,497,609.77	16.34%	-5.29%	与上年同期末相比，主要原因为新投入基建金额小于转固项目对应金额。
短期借款	218,000,000.00	4.06%	0.00	0.00%	4.06%	与上年同期末相比，主要原因为母公司与子公司武威众兴增加流动资金借款所致。
长期借款	1,015,176,434.61	18.92%	851,764,308.98	18.25%	0.67%	占总资产比重较上年同期末无重大变化。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	666,335,920.56	5,069,728.76			1,371,000,000.00	1,166,335,920.56		876,069,728.76

上述合计	666,335,920.56	5,069,728.76			1,371,000,000.00	1,166,335,920.56		876,069,728.76
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

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	102,069,384.58	作为公司农业银行1.1亿元长期借款的抵押物。	
固定资产-房屋建筑物	100,558,819.92	作为公司控股子公司陕西众兴7,000万元长期借款的抵押物。	
无形资产-土地使用权	19,179,694.14	作为公司控股子公司陕西众兴7,000万元长期借款的抵押物。	
无形资产-土地使用权	18,164,725.34	作为公司农业银行1.1亿元长期借款的抵押物。	
无形资产-土地使用权	37,833,348.17	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（ http://www.cninfo.com.cn ）
无形资产-土地使用权	24,545,860.73	作为公司全资子公司五河众兴农发行25,000万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、2019年7月14日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
无形资产-土地使用权	27,710,719.12	作为公司全资子公司湖北众兴农发行29,000万元长期借款的抵押物。	
货币资金	5,200,000.00	作为公司子公司江苏众友信用证保证金	
货币资金	15,133,132.04	作为公司子公司五河众兴信用证保证金	
合 计	350,395,684.04		

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
2,336,019.42	59,905,845.70	-96.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
MushroomParkGmbH	其他	是	食用菌种植	2,336,019.42	106,242,506.20	自有资金	100.00%	0.00	-5,053,287.74	疫情期间停产	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（http://www.cninfo.com.cn）。
合计	--	--	--	2,336,019.42	106,242,506.20	--	--	0.00	-5,053,287.74	--	--	--

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
理财产品-	300,000,000.00	4,208,342.47	0	910,000,000.00	510,000,000	4,877,356.1	704,208,342	自有资金

自有资金					.00	6	.47	
理财产品- 募集资金	363,000,000.00	861,386.29	0	461,000,000.00	653,000,000.00	7,059,524.66	171,861,386.29	募集资金
合计	663,000,000.00	5,069,728.76	0.00	1,371,000,000.00	1,163,000,000.00	11,936,880.82	876,069,728.76	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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	2,669.6
已累计投入募集资金总额	151,998.07
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	
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、非公开发行 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的批复》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。

2020 年 04 月 01 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金 18,368.48 万元（含募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出及将于后期支付的项目工程尾款及设备质保金约 1,751.50 万元）永久补充流动资金。

公司非公开发行股票募集资金存放银行本息（扣除银行手续费支出）共计人民币 117,644.63 万元，累计使用 99,276.15 万元，其中以前年度使用 97,454.20 万元，本报告期内使用 1,821.95 万元。

2020 年 05 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目结项后节余募集资金已转入公司自有资金账户，公司已依法注销该募集资金专项账户。

截至 2020 年 06 月 30 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目已全部建设完毕，达到预定可使用状态，公司已注销非公开发行全部募集资金专项账户，账户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。

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”）。2017 年 12 月 19 日，上述可转换公司债券募集资金发行完毕，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 2020 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金为人民币 52,721.92 万元，其中以前年度使用 51,874.27 万元，本报告期内使用 847.65 万元，募集资金专户余额为 39,789.87 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
承诺投资项目										
年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目	否	28,562	28,562		29,970.85	104.93%	2019 年 07 月 08 日	1,994.16	否	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	894.9	26,785.45	95.13%	2020 年 05 月 31 日	590.6	否	否
年产 7,500 吨蟹味菇	是	18,254							不适用	是

生产线建设项目										
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	480.42	31,303.52	74.02%	2019 年 03 月 12 日	-1,289.64	否	否
年产 32,400 吨金针菇生产线建设项	否	24,000	24,000	16.36	1,791.7	7.47%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目	否	24,000	24,000	350.87	19,626.7	81.78%	2019 年 08 月 07 日	757.14	否	否
承诺投资项目小计	--	201,035.62	164,523.62	1,742.55	126,993.84	--	--	2,052.26	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	201,035.62	164,523.62	1,742.55	126,993.84	--	--	2,052.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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 月实际收益为 1,994.16 万元。 2、2016 年 08 月定增募投项目“年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”承诺预计年收益 3,063.00 万元，本年 1-6 月实际收益为 590.60 万元，二三月疫情对经营业绩产生了一定的影响。 3、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，2020 年 1-6 月份产生效益-1,289.64 万元（还原可转债利息后经营效益为 52.77 万元）；“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目”分两期投资建设，单期项目承诺预期年效益为 2,306.28 万元，2020 年 1-6 月份产生效益 757.14 万元（还原可转债利息后经营效益为 1,401.21 万元）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	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”。“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”。
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	适用 以前年度发生 “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。
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，公司召开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》，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	适用 公司募投项目“年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目”和变更项目“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”已建成投产，项目计划投资分别为 28,156.00 万元和 36,512.00 万元，实际投资额分别为 26,785.45 万元和 25,004.23 万元，结余资金共 18,368.48 万元（含利息及于后期自行支付的 1,751.50 万元工程尾款和质保金），主要原因系公司通过精细化管理，在项目建设过程中加强现场管理和费用控制，充分利用资源，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施完成的前提下，对投资项目的各个环节进行优化，节约了项目投资。同时，在募投项目实施过程中，为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了较多的投资收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 04 月 01 日公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金 18,368.48 万元永久补充流动资金（含募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出与将于后期支付的 1,751.50 万元项目工程尾款及设备质保金）。2020 年 05 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目结项后节余募集资金已转入公

	司自有资金账户，公司已依法注销该募集资金专项账户。专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。
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 7,500 吨白玉菇生产线建设项目”	36,512	927.05	25,004.23	68.48%	2020 年 05 月 31 日	830.66	否	否
合计	--	36,512	927.05	25,004.23	--	--	830.66	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		“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” (1) 变更原因：主要原因为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。 (2) 决策程序：2018 年 03 月 23 日，公司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”。 (3) 披露情况：《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）、《第二届董事会第四十三次会议决议公告》（公告编号：2018-040）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（http://www.cninfo.com.cn）。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目”预计年收益 3,646 万元，2020 年 6 月份陆续满产，1-6 月份产生效益 830.66 万元，二三月疫情对生产经营产生了一定的影响。							
变更后的项目可行性发生重大变化		无							

的情况说明	
-------	--

(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
2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况	2020 年 07 月 25 日	《关于 2020 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 (http://www.cninfo.com.cn)。

7、非募集资金投资的重大项目情况

√适用 □不适用

√ 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 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目（五河众兴）	75,000	14,026.56	44,932.16	59.91%	-74 万元（一期投产，二期尚在建设期）	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（ http://www.cninfo.com.cn ）。
合计	75,000	14,026.56	44,932.16	--	--	--	--

注：公司应当列表披露项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目相关情况。如果公司存在之前年度达到前述标准的非募集资金投资重大项目持续到本期的情况，也应当披露相关情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西众兴高科生物科技有限公司	子公司	农业种植业	80,000,000.00	341,899,359.99	307,329,053.42	58,432,761.90	8,772,953.27	8,778,444.45
山东众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	236,759,096.99	196,152,594.41	78,451,305.70	5,064,691.89	4,969,676.72
江苏众友兴和菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	564,741,319.75	193,212,971.79	64,676,910.39	8,233,513.17	8,834,282.56
新乡市星河生物科技有限公司	子公司	农业种植业	251,600,000.00	536,443,976.54	132,411,711.25	118,354,278.75	20,193,051.59	19,941,573.83
眉山昌宏农业生物科技有限公司	子公司	农业种植业	40,312,600.00	44,349,073.84	34,555,747.90	20,002,404.40	3,517,573.10	3,260,645.72
安阳众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	474,116,523.79	5,775,571.65	55,112,707.00	-12,340,546.47	-12,896,375.01
武威众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	296,734,486.90	76,994,366.69	73,006,704.50	7,653,692.51	7,571,436.30
吉林省众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	259,712,534.83	12,086,335.51		-8,220,463.84	-8,220,463.84
安徽众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	306,372,516.87	64,850,794.57	52,895,583.00	9,157,008.57	8,306,648.72
五河众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	230,000,000.00	725,221,843.38	228,705,147.12	6,003,853.15	-732,405.26	-739,949.67
湖北众兴菌业科技有限公司	子公司	农业种植业	50,000,000.00	90,446,273.27	49,338,741.29		-284,368.96	-284,368.96
江苏众兴投	子公司	投资管理	50,000,000.00	50,000,924.7	50,000,924.7		-96.99	-96.99

资产管理公司			0	3	3			
--------	--	--	---	---	---	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、控股公司情况

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	50,000,000.00	260,701,087.81	57,085,866.22	47,907,286.7	4,362,558.28	4,236,368.61

2、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
Mushroom Park GmbH	联营企业	49%	杏鲍的种植及生产加工销售	200万欧元	196,637,227.81	-31,950,915.57	1,450,117.11	-10,456,671.22	-10,312,832.13
四川丰藏现代农业有限公司	联营企业	20.40%	食用菌种植、销售	162,800,000.00	232,252,083.01	125,432,879.24	8,451,272.82	-14,314,277.50	-14,314,277.50

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品质量不稳定风险

因前期采用新菌种以及培养基配方改变等因素，技术、人员及设备处于磨合期，导致产品质量稳定性持续波动，仍存在因产品质量不稳定而导致公司利润下降的可能。

应对措施：公司已通过加强技术研发、引进行业优秀人才、技术人员专业培训及改变工厂管理模式等措施全面提升产品

质量。

2、行业竞争导致价格下降的风险

近年来，良好的市场前景吸引着风险投资、大量资本涉足食用菌行业，新的生产厂商不断出现，原有生产厂商产能扩充，增加了市场食用菌产品总供给量；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。

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

3、销售价格和利润季节性波动的风险

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

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

4、食品安全风险

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

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

5、杂菌及病虫害污染风险

食用菌在培育过程中，由于培养基灭菌不彻底、菌种选取不当、接种或培养环境管理不当等原因，其生长易受到杂菌和病虫害的影响。杂菌通过侵染食用菌生长所必须的培养基，与食用菌竞争营养物质并抑制食用菌生长，使得食用菌抵抗力下降，易出现病变、早衰、腐坏、枯死、良莠不齐等问题；进而影响生产企业的产量、产出效率等，最终影响企业的经营。在工厂化生产的模式下，由于食用菌生产规模较大且生产空间相对密闭，若未及时发现并消除相关不利因素，杂菌及病虫害污染仍有可能构成影响产品产量和质量的重要风险之一，从而对公司的经济收益造成损害。

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

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。

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

7、公司治理风险

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

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

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。

应对措施：为不可抗力因素，公司将通过品牌营销，产品质量，管理团队等方面提高利润增长点。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.68%	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 18 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-039）刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。
2019 年度股东大会	年度股东大会	41.49%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-060）刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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,要求公司赔偿其医药费及护理费。	118.14	否	法院判决,已结案	2019年12月19日,甘肃省天水市麦积区人民法院作出判决,根据《民事判决书》(2019)甘0503民初1926号,判决公司赔偿苏生荣先生医疗及护理费等合计118.14万元。本事项不会对公司产生重大影响。	公司已于2020年01月08日按判决书付完相关款项,相关判决已执行完毕。	/	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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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	9,000	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	7,590	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	11,320	连带责任保证	本借款合同履行债务的期限为 2018 年 11 月 6 日至 2023 年 11 月 6 日，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。	否	否
五河众兴	2018 年 12 月 28 日	35,000	2019 年 02 月 19 日	22,000	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，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。	否	否
安徽众兴	2019 年 03 月 29 日	30,000	2019 年 07 月 15 日	9,900	连带责任保证	本借款合同履行债务的期限为 2019 年 07 月 16 日至 2024 年 07 月 16 日止，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。	否	否
湖北众兴	2019 年 09 月 11 日	35,000	2019 年 09 月 27 日	3,000	连带责任保证	本借款合同履行债务的期限为 2019 年 10 月 10	否	否

						日至 2027 年 10 月 09 日止，保证期限为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。		
五河众兴	2019 年 07 月 15 日	33,500	2019 年 07 月 31 日	24,000	连带责任保证	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务履行期届满日后三年止。	否	否
陕西众兴	2019 年 03 月 29 日	8,000	2019 年 12 月 23 日	7,000	连带责任保证	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务履行期届满日后两年止。	否	否
江苏众兴	2019 年 09 月 10 日	18,000	2020 年 03 月 20 日	18,000	连带责任保证	本借款合同履行债务的期限为 2020 年 03 月 30 日至 2025 年 03 月 15 日止，保证期限为主合同约定的债务到期（包括展期到期）后满三年之日止。	否	否
武威众兴	2020 年 04 月 02 日	6,800	2020 年 06 月 16 日	6,800		本借款合同履行债务的期限为 2020 年 06 月 16 日至 2021 年 06 月 15 日止，保证期限为借款合同约定的债务履行期届	否	否

						满之日起两年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		90,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		32,800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		255,830		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		118,610		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		90,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		32,800		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		255,830		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		118,610		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				45.89%				
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）				99,020				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				99,020				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				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、委托理财

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	65,000	65,000	0
券商理财产品	自有资金	5,000	5,000	0

银行理财产品	募集资金	35,400	17,100	0
合计		105,400	87,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
交通银行股份有限公司天水分行营业室	商业银行	结构性存款	6,000	募集资金	2020年01月17日	2020年05月08日	银行结构性存款	协议	3.70%	68.12	68.12	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2020-010）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
交通银行股份有限公司	商业银行	结构性存款	8,000	自有资金	2020年01月17日	2020年04月22日	银行结构性存款	协议	3.70%	77.85	77.85	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲

公司 天水 分行 营业 室																置募 集资 金进 行现 金管 理的 进展 公告》 （公 告编 号： 2020- 011） 详见 巨潮 资讯 网 （http ://ww w.cnin fo.co m.cn）
中国 工商 银行 股份 有限 公司 天水 分行	商业 银行	理财产 品	5,000	自有 资金	2020 年 02 月 25 日	2020 年 05 月 27 日	银行 理财 产品	协议	3.05%	38.44	38.44	已全 部收 回		是	是	《关 于使 用部 分闲 置募 集资 金进 行现 金管 理的 进展 公告》 （公 告编 号： 2020- 013） 详见 巨潮 资讯 网 （http

																://www.cninfo.com.cn)
交通银行股份有限公司天水分行营业室	商业银行	结构性存款	5,000	募集资金	2020年04月02日	2020年05月27日	银行结构性存款	协议	3.35%	25.24	25.24	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2020-033）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)
交通银行股份有限公司天水分行营业室	商业银行	结构性存款	10,000	自有资金	2020年04月02日	2020年07月09日	银行结构性存款	协议	3.50%	93.34	93.34	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编

															号：2020-032）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
中国工商银行股份有限公司天水分行	商业 银行	理财产品	8,000	自有资金	2020年04月10日	2020年07月13日	银行理财产品	协议	3.05%	0.81	0.81	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2020-034）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
中国银行股份有限公司天水	商业 银行	结构性存款	20,000	自有资金	2020年04月15日	2020年07月16日	银行结构性存款	协议	3.80%	191.56	191.56	已全部收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资

分行																金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2020-035）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
交通银行股份有限公司天水分行营业部	商业 银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2020 年 04 月 27 日	2020 年 08 月 03 日	银行 结构 性存 款	协议	3.40%			暂未 收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：2020-042）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

																fo.co m.cn)
交通 银行 股份 有限 公司 天水 分行 营业 室	商业 银行	结构性 存款	11,000	自有 资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 08 月 05 日	银行 结构 性存 款	协议	3.40%			暂未 收回		是	是	《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行委 托理 财的 进展 公告》 (公 告编 号: 2020- 054) 详见 巨潮 资讯 网 (http ://ww w.cnin fo.co m.cn)
交通 银行 股份 有限 公司 天水 分行 营业 室	商业 银行	结构性 存款	6,200	募集 资金	2020 年 05 月 11 日	2020 年 09 月 03 日	银行 结构 性存 款	协议	3.40%			暂未 收回		是	是	《关 于使 用部 分闲 置募 集资 金进 行现 金管 理的 进展 公告》 (公 告编 号: 2020-

																058) 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国工商银行股份有限公司天水分行	商业银行	理财产品	5,000	自有资金	2020年05月29日	2020年09月02日	银行理财产品	协议	2.75%			暂未收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：2020-065）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
上海海通证券资产管理有限公司	证券公司	混合类	5,000	自有资金	2020年06月03日	2020年09月22日	资产管理计划	协议	4.30%			暂未收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行委

																托理财的进展公告》（公告编号：2020-067）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
中国工商银行股份有限公司天水分行	商业银行	理财产品	6,000	自有资金	2020年06月30日	2020年09月29日	银行理财产品	协议	2.75%			暂未收回		是	是	《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的进展公告》（公告编号：2020-073）详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

合计	100,200	--	--	--	--	--	--	495.36	495.36	--	0	--	--	--
----	---------	----	----	----	----	----	----	--------	--------	----	---	----	----	----

备注：本表列示的为单笔金额为 5,000 万元（含）以上的理财信息。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地）	pH 值	经公司污水处理站处理后达标排放	1	厂区东北角	pH 值：7.6	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准	--	--	无
天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地）	COD	经公司污水处理站处理后达标排放	1	厂区东北角	76mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准	5.99 t/a	12.56 t/a	无
天水众兴菌业科技股份有限公司（天水基地）	氨氮	经公司污水处理站处理后达标排放	1	厂区东北角	0.323mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准	0.02 t/a	0.25t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司及子公司认真贯彻落实《环境保护法》《环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》，自觉遵守各级环保

法律法规、行业要求及政府规定，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，严格执行“同时设计、同时施工、同时投用”的制度。同时公司取得了环境保护部门核发的排污许可证，积极开展污染防治工作，确保环保设施的正常运行。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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。

（2）半年度精准扶贫概要

公司在追求经济效益的同时，积极履行社会责任。公司总部位于国家级贫困地天水市麦积区，解决周边村镇农民就业难的问题。

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为贫困村修建凉亭

天水市麦积区中滩镇后川村为公司定点精准扶贫对象，报告期内，公司为村民修建凉亭一座，投入金额8.3万元，供村民业余休闲所需，在物质帮扶的同时，也满足了村民的精神文化需求。

授人以鱼，不如授人以渔”。公司也通过产业培训机制，对当地农民进行食用菌栽培技术进行指导和培训，鼓励周边农民从事食用菌种植。另外，在自身发展壮大的同时，也帮助当地丰富了产业结构，带动诸多新行业在当地投资建厂，如纸箱厂、包装厂等，为当地农民提供了更多的就业岗位和经济收入。

(3) 后续精准扶贫计划

公司将在现有扶贫工作的基础上,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。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 回购公司社会公众股情况

1、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。《关于回购公司股份方案(第二期)的公告》(公告编号:2019-060)详见2019年05月13日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,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)。详细内容详见2019年05月24日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2020年05月11日,公司股份回购期限已届满,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14,536,516股,约占当时公司总股本的3.95%,最高成交价为 8.66 元/股,最低成交价为 6.13 元/股,成交总金额为101,002,394.57 元(不含交易费用)。至此,公司本次回购股份方案已实施完成。相关详细内容详见2020年05月12日公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 公司董事、高级管理人员减持情况

1、2020年01月14日,公司披露了《关于公司股东减持股份的预披露公告》,公司持股5%以上股东、公司董事及高级管理人员田德先生拟以集中竞价交易或大宗交易方式减持公司股份 150 万股,占预披露计划公告时公司总股本的 0.41%,占其持有公司股份的 4.60%;公司董事、高级管理人员袁斌先生拟以集中竞价或大宗交易方式减持公司股份 87.7561 万股,占预披露计划公告时公司总股本的0.24%,占其持有公司股份的 25%,相关详细内容详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2020年03月04日至2020年03月05日,田德先生通过集中竞价交易方式减持公司股份150万股,减持计划已完成。相关详细内容详见2020年03月06日公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2020年03月26日,袁斌先生通过集中竞价交易方式减持公司股份14.63万股。截至2020年05月15日,袁斌先生累计减持87.7467万股,减持计划已完成。相关详细内容详见2020年05月19日公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三) 聘任高级管理人员

2020年03月13日召开第三届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于聘任周进军先生为公司副总经理的议案》及《关于聘任陶春晖先生为公司副总经理的议案》,董事会同意聘任周进军先生、陶春晖先生为公司副总经理,任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满日止。相关详细内容详见2020年03月14日公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(四) 非公开发行募投项目节余资金永久补充流动资金

2020 年 04 月 01日,公司召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司非公开发行募集资金投资项目已完成,为充分发挥资金的使用效率,公司拟将节余募集资金 18,164.82 万元(含利息及尚未支付的1,751.50 万元工程尾款和质保金,实际金额以资金转出当日专户余额为准。)用于永久补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营活动。随后,公司将非公开发行募集资金投资项目结项后节余募集资金已转入公司自有资金账户,依法注销该募集资金专项账户,至此,公司

非公开发行募集资金已全部使用完毕。相关详细内容详见2020年04月02日及2020年06月01日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com>）。

（五）实施2019年度利润分配方案

2020年04月28日召开的第三届董事会第三十一次会议及于2020年05月20日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于审议<2019年度利润分配方案>的议案》，鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因“众兴转债”转股而引起的股本变动情况，故公司拟以分配比例不变的原则，以2019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。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。2020年06月05日，公司实施了2019年年度权益分派实施方案，相关详细内容详见2020年04月29日及2020年05月29日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

十八、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

公司全资子公司五河众兴菌业科技有限公司使用自有资金投资建设的“年产4万吨双孢蘑菇工厂化生产项目”一期已建成投产，一期项目规划年产双孢蘑菇2万吨。相关详细内容详见2020年04月17日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）德国参股子公司相关事项

1、由于海外新型冠状病毒疫情蔓延严重，为全力做好疫情防控工作，根据德国政府相关部门的要求，经参股子公司Mushroom Park GmbH（马逊帕克有限公司）全体股东商议决定，Mushroom Park GmbH因疫情临时停产。相关详细内容详见2020年04月18日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2020年06月23日，公司召开第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于放弃参股子公司债务优先收回权利的议案》，相关内容详见2020年06月24日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、根据德国政府相关部门复产复工及防疫工作的安排，参股子公司Mushroom Park GmbH（马逊帕克有限公司）于6月底开始陆续恢复生产经营。相关详细内容详见2020年07月01日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》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	111,921,248	30.44%	0	0	0	914,880	914,880	112,836,128	30.69%
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	111,921,248	30.44%	0	0	0	914,880	914,880	112,836,128	30.69%
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	111,921,248	30.44%	0	0	0	914,880	914,880	112,836,128	30.69%
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	255,777,161	69.56%	0	0	0	-908,751	-908,751	254,868,410	69.31%
1、人民币普通股	255,777,161	69.56%	0	0	0	-908,751	-908,751	254,868,410	69.31%
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	367,698,409	100.00%	0	0	0	6,129	6,129	367,704,538	100.00%

股份变动的原因

√ 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）。

2、截至2020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）2020年上半年度累计转股6,129股。《2020年第一季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2020-030）、《2020年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2020-074）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2020年03月13日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于聘任周进军先生为公司副总经理的议案》，董事会同意聘任周进军先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满日止，其持有股份在任期内按75%锁定。《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2020-020）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》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、截至2020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）2020年上半年度累计转股6,129股。《2020年第一季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2020-030）、《2020年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2020-074）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2020年03月13日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于聘任周进军先生为公司副总经理的议案》，董事会同意聘任周进军先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满日止，其持有股份在任期内按75%锁定。《关于聘任高级管理人员公告》（公告编号：2020-020）详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、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。《关于回购公司股份方案（第二期）的公告》（公告编号：2019-060）详见2019年05月13日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，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）。2019年05月24日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2020年05月11日，公司股份回购期限已届满，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14,536,516股，约占当时公司总股本的3.95%，最高成交价为 8.66 元/股，最低成交价为 6.13 元/股，成交总金额为101,002,394.57 元（不含交易费用）。至此，公司本次回购股份方案已实施完成。相关详细内容详见2020年05月12日公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》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，公司可转换公司债券转股6,129股，公司总股本由367,698,409股变为367,704,538股；公司回购社会公众股5,238,074股，不影响股本总数，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0.1643元/股、0.1643元/股、7.03元/股；若不考可转债转股和股份回购的影响，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0.1632元/股、0.1632元/股、7.22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	82,396,940	0	205,130	82,602,070	高管锁定股	--
田德	24,474,208	0	0	24,474,208	高管锁定股	--
刘亮	1,779,156	0	205,130	1,984,286	高管锁定股	--
袁斌	2,427,554	0	205,130	2,632,684	高管锁定股	--
高博书	788,194	0	205,130	993,324	高管锁定股	--
李彦庆	8,332	0	5,128	13,460	高管锁定股	--
张云峰	198	0	2,052	2,250	高管锁定股	--
李彦军	46,666	0	13,334	60,000	高管锁定股	--
周进军	0	0	73,846	73,846	高管锁定股	--
合计	111,921,248	0	914,880	112,836,128	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,358			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	0	82,602,070	27,534,024	质押	56,400,000
田德	境内自然人	8.47%	31,132,277	-1,500,000	24,474,208	6,658,069		

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		
刘亮	境内自然人	0.72%	2,645,715		1,984,286	661,429		
袁斌	境内自然人	0.72%	2,632,779	-877,467	2,632,684	95	质押	1,800,000
雷小刚	境内自然人	0.70%	2,564,712	0	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		
王锦彬	境内自然人	0.60%	2,189,410	0	0	2,189,410		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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，其与陶军先生、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。						
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	27,534,024	人民币普通股	27,534,024					
长城国融投资管理有限公司	7,190,476	人民币普通股	7,190,476					
田德	6,658,069	人民币普通股	6,658,069					
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					
王锦彬	2,189,410	人民币普通股	2,189,410					
姚元熙	1,750,850	人民币普通股	1,750,850					

陈舜臣	1,553,567	人民币普通股	1,553,567
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	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，股东雷小刚先生及陈舜臣先生为公司员工，其与陶军先生、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。 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。 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。		
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。

四、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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

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。《关于第一次调整可转换公司债券转股价格的公告》（公告编号：2018-086）详见2018年05月09日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

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

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占转股 开始日前公司已 发行股份总额的 比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
众兴转债	2018年06月 13日	9,200,000	920,000,000.00	476,900.00	40,860	0.01%	919,523,100.00	99.95%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	李怡名	境内自然人	607,994	60,799,400.00	6.61%
2	丁碧霞	境内自然人	580,900	58,090,000.00	6.32%
3	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	其他	263,350	26,335,000.00	2.86%
4	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	其他	257,342	25,734,200.00	2.80%
5	平安稳健配置 3 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	187,716	18,771,600.00	2.04%
6	中国工商银行股份有限公司一天弘安康养老混合型证券投资基金	其他	173,416	17,341,600.00	1.89%
7	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	162,686	16,268,600.00	1.77%
8	平安精选增值 1 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	147,066	14,706,600.00	1.60%
9	中国光大银行股份有限公司—易方达瑞选灵活配置混合型证券投资基金	其他	139,417	13,941,700.00	1.52%
10	易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	100,401	10,040,100.00	1.09%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	本报告期末	上年末	同期变动率
流动比率	257.22%	450.27%	-193.05%
资产负债率	51.78%	48.09%	3.69%
速动比率	238.61%	413.44%	-174.83%
	本报告期	上年同期	同期变动率
EBITDA利息保障倍数	3.73	4.61	-19.09%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：流动比率和速动比率较上年末分别降低193.05%和174.83%，主要系公司短期借款增加和报告期末公司一年内到期的产期借款增加所致。

报告期内，大公国际资信评估有限公司于2020年06月24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2020年度跟踪评级报告》大公报SD【2020】075号，评级未发生变化，报告确定公司主体长期信用等级维持AA-，评级展望维持稳定，“众兴转债”的信用等级维持AA-。相关内容详见2020年06月29日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第九节 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	110,136,094	0	0	110,136,094	0	0	0
刘亮	董事、总经理	现任	2,645,715	0	0	2,645,715	0	0	0
袁斌	董事、副总经理	现任	3,510,246	0	877,467	2,632,779	0	0	0
田德	董事、副总经理	现任	32,632,277	0	1,500,000	31,132,277	0	0	0
高博书	董事、副董事长、副总经理、董事会秘书	现任	1,324,432	0	0	1,324,432	0	0	0
李彦庆	董事	现任	17,947	0	0	17,947	0	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
李敏	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶春晖	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周进军	副总经理	现任	98,462			98,462	0	0	0
张仲军	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李彦军	监事	现任	80,000	0	0	80,000	0	0	0
张云峰	职工代表监事	现任	3,000	0	0	3,000	0	0	0
合计	--	--	150,448,173	0	2,377,467	148,070,706	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周进军	副总经理	聘任	2020 年 03 月 13 日	新聘
陶春晖	副总经理	聘任	2020 年 03 月 13 日	新聘

第十节 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
否

第十一节 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,052,682,169.56	975,903,148.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	876,069,728.76	666,335,920.56
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,620,622.43	23,164,235.93
应收款项融资		
预付款项	12,038,417.31	12,776,730.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,324,910.13	5,838,287.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	140,374,725.40	136,136,677.16

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,107,110,573.59	1,820,155,000.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	94,637,125.06	95,622,025.13
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,824,696.14	21,744,808.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,225,957,021.69	2,058,833,082.33
在建工程	593,036,635.09	646,239,978.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	326,316,287.62	329,645,577.56
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	40,675,139.32
非流动资产合计	3,259,085,764.85	3,192,760,611.26
资产总计	5,366,196,338.44	5,012,915,611.36
流动负债：		
短期借款	218,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	141,527,218.70	161,612,216.08
预收款项		1,966,112.37
合同负债	2,698,858.32	
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	32,636,190.18	40,212,859.39
应交税费	714,489.74	742,221.82
其他应付款	45,191,020.23	50,576,228.53
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	378,425,966.30	149,122,259.39
其他流动负债		
流动负债合计	819,193,743.47	404,231,897.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,015,176,434.61	1,076,305,601.17
应付债券	807,494,622.18	787,908,467.84
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	136,753,643.88	142,345,037.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,959,424,700.67	2,006,559,106.64
负债合计	2,778,618,444.14	2,410,791,004.22
所有者权益：		

股本	367,704,538.00	367,698,409.00
其他权益工具	197,266,432.97	197,281,664.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,518,751,524.16	1,518,670,897.62
减：库存股	201,015,845.60	164,009,962.64
其他综合收益	561,237.58	663,719.24
专项储备		
盈余公积	25,728,464.71	25,728,464.71
一般风险准备		
未分配利润	675,727,249.17	653,448,939.65
归属于母公司所有者权益合计	2,584,723,600.99	2,599,482,132.26
少数股东权益	2,854,293.31	2,642,474.88
所有者权益合计	2,587,577,894.30	2,602,124,607.14
负债和所有者权益总计	5,366,196,338.44	5,012,915,611.36

法定代表人：陶军

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：何文科

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	482,112,117.33	463,706,562.86
交易性金融资产	603,345,328.77	50,167,671.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	968,959.15	3,128,848.75
应收款项融资		
预付款项	1,490,411.38	438,783.26
其他应收款	1,095,709,591.50	1,622,020,784.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,235,557.80	18,371,886.47
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,192,861,965.93	2,157,834,537.37
非流动资产：		
债权投资	94,637,125.06	95,622,025.13
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	822,695,084.00	825,615,196.61
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	117,889,537.05	185,159,480.89
在建工程	61,664,593.69	3,200,231.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,279,003.87	32,669,658.41
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		
非流动资产合计	1,129,165,343.67	1,142,266,593.02
资产总计	3,322,027,309.60	3,300,101,130.39
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,808,488.94	9,867,617.67
预收款项		133,661.00
合同负债	201,865.00	
应付职工薪酬	4,873,391.75	10,342,579.41
应交税费	50,304.30	50,602.69

其他应付款	85,999,678.48	169,979,997.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	169,630,966.30	6,452,259.39
其他流动负债		
流动负债合计	416,564,694.77	196,826,718.06
非流动负债：		
长期借款	105,871,434.61	263,875,601.17
应付债券	807,494,622.18	787,908,467.84
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	9,148,102.43	10,237,352.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	922,514,159.22	1,062,021,421.44
负债合计	1,339,078,853.99	1,258,848,139.50
所有者权益：		
股本	367,704,538.00	367,698,409.00
其他权益工具	197,266,432.97	197,281,664.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,519,976,778.17	1,519,896,151.63
减：库存股	201,015,845.60	164,009,962.64
其他综合收益	561,237.58	663,719.24
专项储备		
盈余公积	25,728,464.71	25,728,464.71
未分配利润	72,726,849.78	93,994,544.27
所有者权益合计	1,982,948,455.61	2,041,252,990.89
负债和所有者权益总计	3,322,027,309.60	3,300,101,130.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	633,323,421.04	509,043,588.29
其中：营业收入	633,323,421.04	509,043,588.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	589,721,634.46	475,113,458.87
其中：营业成本	484,325,888.58	389,000,356.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,459,489.86	1,592,165.84
销售费用	55,015,408.49	44,655,489.92
管理费用	23,598,596.70	19,326,303.14
研发费用	3,365,717.65	1,571,561.30
财务费用	21,956,533.18	18,967,582.03
其中：利息费用	42,721,699.30	34,511,694.03
利息收入	18,905,094.19	15,467,458.27
加：其他收益	10,477,569.22	6,858,274.28
投资收益（损失以“－”号填列）	2,923,727.03	8,892,625.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,973,400.35	-745,878.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,063,519.96	16,385.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,066,602.79	49,697,414.27
加: 营业外收入	765,608.39	419,873.38
减: 营业外支出	2,448,380.73	11,462.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	56,383,830.45	50,105,825.58
减: 所得税费用	0.00	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	56,383,830.45	50,105,825.58
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	56,383,830.45	50,105,825.58
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	56,172,012.02	49,585,805.88
2.少数股东损益	211,818.43	520,019.70
六、其他综合收益的税后净额	-102,481.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-102,481.66	
(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	-102,481.66	

1.权益法下可转损益的其他综合收益	-102,481.66	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,281,348.79	50,105,825.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,069,530.36	49,585,805.88
归属于少数股东的综合收益总额	211,818.43	520,019.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1643	0.1397
（二）稀释每股收益	0.1643	0.1397

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

法定代表人：陶军

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：何文科

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	58,538,385.50	59,729,890.50
减：营业成本	41,730,024.24	51,300,403.60
税金及附加	46,777.96	136,874.66
销售费用	6,199,077.25	6,454,398.70
管理费用	8,221,027.46	8,154,365.76
研发费用	1,066,230.84	383,424.52
财务费用	-12,734,166.86	-12,035,619.87
其中：利息费用	7,098,333.33	2,343,680.55
利息收入	18,028,768.99	14,392,387.24

加：其他收益	2,577,673.83	1,517,730.54
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,995,468.84	3,778,466.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,973,400.35	-745,878.74
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）	97,822.33	32,829.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,689,441.93	10,665,069.99
加：营业外收入	14,948.19	79,890.61
减：营业外支出	78,382.11	4,859.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,626,008.01	10,740,101.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,626,008.01	10,740,101.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,626,008.01	10,740,101.33
（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	-102,481.66	
（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	-102,481.66	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-102,481.66	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	12,523,526.35	10,740,101.33
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	2020 年半年度	2019 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	631,728,310.57	506,920,475.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,164,727.45	56,405,387.72
经营活动现金流入小计	658,893,038.02	563,325,862.94
购买商品、接受劳务支付的现金	354,329,017.37	283,721,866.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	110,037,861.10	85,016,444.53
支付的各项税费	1,649,020.10	1,633,535.22
支付其他与经营活动有关的现金	14,969,171.46	15,983,253.55
经营活动现金流出小计	480,985,070.03	386,355,099.34
经营活动产生的现金流量净额	177,907,967.99	176,970,763.60
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	11,821,880.82	11,474,642.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,163,000,000.00	1,254,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,174,821,880.82	1,265,474,642.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,243,411.94	361,861,326.28
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	1,373,336,019.42	1,068,405,845.70
投资活动现金流出小计	1,547,579,431.36	1,430,267,171.98

投资活动产生的现金流量净额	-372,757,550.54	-164,792,529.52
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	478,000,000.00	600,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	478,000,000.00	600,100,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	85,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,000,602.41	49,977,312.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,003,834.19	12,068,357.57
筹资活动现金流出小计	195,004,436.60	147,445,669.58
筹资活动产生的现金流量净额	282,995,563.40	452,654,330.42
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	88,145,980.85	464,832,564.50
加：期初现金及现金等价物余额	944,203,148.67	461,064,960.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,032,349,129.52	925,897,524.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	60,416,057.50	60,829,289.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,049,806.99	26,490,276.98
经营活动现金流入小计	81,465,864.49	87,319,566.48
购买商品、接受劳务支付的现金	30,446,498.79	39,379,279.53
支付给职工以及为职工支付的现金	20,328,951.80	24,452,215.11
支付的各项税费	141,258.27	132,974.66
支付其他与经营活动有关的现金	6,413,062.64	15,259,365.00

经营活动现金流出小计	57,329,771.50	79,223,834.30
经营活动产生的现金流量净额	24,136,092.99	8,095,732.18
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	800,273.97	1,699,621.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	180,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流入小计	180,800,273.97	171,699,621.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,701.50	40,165.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	730,000,000.00	173,000,000.00
投资活动现金流出小计	730,017,701.50	228,040,165.00
投资活动产生的现金流量净额	-549,217,427.53	-56,340,543.12
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	150,000,000.00	270,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	471,900,442.57	195,258,362.31
筹资活动现金流入小计	621,900,442.57	465,358,362.31
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,409,719.37	37,689,358.75
支付其他与筹资活动有关的现金	37,003,834.19	12,068,357.57
筹资活动现金流出小计	78,413,553.56	49,857,716.32
筹资活动产生的现金流量净额	543,486,889.01	415,500,645.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	18,405,554.47	367,255,835.05
加：期初现金及现金等价物余额	463,706,562.86	158,178,066.94
六、期末现金及现金等价物余额	482,112,117.33	525,433,901.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	367,698,409.00			197,281,664.68	1,518,670,897.62	164,009,962.64	663,719.24		25,728,464.71		653,448,939.65		2,599,482,132.26	2,642,474.88	2,602,124,607.14
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	367,698,409.00			197,281,664.68	1,518,670,897.62	164,009,962.64	663,719.24		25,728,464.71		653,448,939.65		2,599,482,132.26	2,642,474.88	2,602,124,607.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,129.00			-15,231.71	80,626.54	37,005,882.96	-102,481.66				22,278,309.52		-14,758,531.27	211,818.43	-14,546,712.84
（一）综合收益总额							-102,481.66				56,172,012.02		56,069,530.36	211,818.43	56,281,348.79
（二）所有者投入和减少资本	6,129.00			-15,231.71	80,626.54	37,005,882.96							-36,934,359.13		-36,934,359.13
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,129.00			-15,231.71	80,626.54								71,523.83		71,523.83
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他						37,005,882.96							-37,005,882.96		-37,005,882.96
(三)利润分配											-33,893,702.50		-33,893,702.50		-33,893,702.50
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											-33,893,702.50		-33,893,702.50		-33,893,702.50
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	367,704,538.00			197,266,432.97	1,518,751,524.16	201,015,845.60	561,237.58		25,728,464.71		675,727,249.17		2,584,723,600.99	2,854,293.31	2,587,577,894.30

上期金额

单位：元

项目	2019 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	373,332,780.00			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 余额	373,332,780.00			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
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					14,240,127.68		3,539,888.83	520,019.70	4,059,908.53
（一）综合收 益总额											49,585,805.88		49,585,805.88	520,019.70	50,105,825.58
（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		-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		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		-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	367,688.20			197,307.00	1,518,560.51	110,769,193.7	649,212.43		23,531,930.4		637,087,542.7		2,634,055.20	2,544,831.22	2,636,600,040.1

	4.00			0.82	1.85	12		5		61		9.04		26
--	------	--	--	------	------	----	--	---	--	----	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	367,698,409.00			197,281,664.68	1,519,896,151.63	164,009,962.64	663,719.24		25,728,464.71	93,994,544.27		2,041,252,990.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	367,698,409.00			197,281,664.68	1,519,896,151.63	164,009,962.64	663,719.24		25,728,464.71	93,994,544.27		2,041,252,990.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,129.00			-15,231.71	80,626.54	37,005.82	-102,481.66			-21,267,694.49		-58,304,535.28
（一）综合收益总额							-102,481.66			12,626,008.01		12,523,526.35
（二）所有者投入和减少资本	6,129.00			-15,231.71	80,626.54	37,005.82						-36,934,359.13
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,129.00			-15,231.71	80,626.54							71,523.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						37,005.82						-37,005,882.96
（三）利润分配										-33,893,702.50		-33,893,702.50

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,893,702.50		-33,893,702.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	367,704,538.00			197,266,432.97	1,519,976,778.17	201,015,845.60	561,237.58		25,728,64.71	72,726,849.78		1,982,948,455.61

上期金额

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	373,333,278.00			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

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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、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	84,965,837.23		2,083,158,757.67

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：甘肃天水国家农业科技园区，总部地与注册地相同；

公司统一社会信用代码/注册号：916205007788855832；

公司法定代表人：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。2018年度“众兴转债”转股数量合计为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年度，“众兴转债”合计转股数量为17,800股，转股后公司股数变更为36,769.84万股。

2020年上半年度，“众兴转债”转股数量为6,129股，转股后公司股数变更为36,770.45万股。

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。

本集团的实际控制人为自然人陶军。

本财务报表经本公司董事会于2020年7月24日批准报出。

截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共14户，详见本节九“在其他主体中的权益”。本集团上半年年合并范围未发生变化，详见本节、八七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和

会计估计，详见本节五、39“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、44“重要的会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、22“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债

表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

11、应收票据

不适用。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10.金融工具。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、消耗性生物资产、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10、金融工具。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见节五、10、“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益

部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
工器具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
办公设备	年限平均法	5-10	5%	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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见节五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

本集团生物资产为消耗性生物资产，消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，指生长中的菌类。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培的消耗性生物资产的成本，为该资产在入产成品库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入产成品库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

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

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

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

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、五、31“长期资产减值”。

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

31、长期资产减值

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

年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

不适用。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

股份支付处理。

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需要遵守《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

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40、政府补助

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

与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

不适用。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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

回购股份

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 07 月 05 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 01 月 01 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 01 月 01 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 01 月 01 日起施行。	经本公司第三届董事会第三十一次会议 2020 年 4 月 28 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。	

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	975,903,148.67	975,903,148.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	666,335,920.56	666,335,920.56	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	23,164,235.93	23,164,235.93	
应收款项融资			
预付款项	12,776,730.03	12,776,730.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,838,287.75	5,838,287.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	136,136,677.16	136,136,677.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,820,155,000.10	1,820,155,000.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	95,622,025.13	95,622,025.13	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,744,808.75	21,744,808.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	2,058,833,082.33	2,058,833,082.33	
在建工程	646,239,978.17	646,239,978.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	329,645,577.56	329,645,577.56	
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	40,675,139.32	40,675,139.32	
非流动资产合计	3,192,760,611.26	3,192,760,611.26	
资产总计	5,012,915,611.36	5,012,915,611.36	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	161,612,216.08	161,612,216.08	
预收款项	1,966,112.37		-1,966,112.37
合同负债		1,966,112.37	1,966,112.37
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	40,212,859.39	40,212,859.39	
应交税费	742,221.82	742,221.82	
其他应付款	50,576,228.53	50,576,228.53	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	149,122,259.39	149,122,259.39	
其他流动负债			
流动负债合计	404,231,897.58	404,231,897.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,076,305,601.17	1,076,305,601.17	
应付债券	787,908,467.84	787,908,467.84	
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	142,345,037.63	142,345,037.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,006,559,106.64	2,006,559,106.64	
负债合计	2,410,791,004.22	2,410,791,004.22	
所有者权益：			
股本	367,698,409.00	367,698,409.00	
其他权益工具	197,281,664.68	197,281,664.68	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,518,670,897.62	1,518,670,897.62	
减：库存股	164,009,962.64	164,009,962.64	
其他综合收益	663,719.24	663,719.24	
专项储备			
盈余公积	25,728,464.71	25,728,464.71	
一般风险准备			
未分配利润	653,448,939.65	653,448,939.65	
归属于母公司所有者权益合计	2,599,482,132.26	2,599,482,132.26	
少数股东权益	2,642,474.88	2,642,474.88	

所有者权益合计	2,602,124,607.14	2,602,124,607.14	
负债和所有者权益总计	5,012,915,611.36	5,012,915,611.36	

调整情况说明

执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年 07 月 05 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 01 月 01 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 01 月 01 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 01 月 01 日起施行。

经本公司第三届董事会第三十一次会议2020年4月28日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 01 月 01 日起执行新收入准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	463,706,562.86	463,706,562.86	
交易性金融资产	50,167,671.23	50,167,671.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,128,848.75	3,128,848.75	
应收款项融资			
预付款项	438,783.26	438,783.26	
其他应收款	1,622,020,784.80	1,622,020,784.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,371,886.47	18,371,886.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,157,834,537.37	2,157,834,537.37	
非流动资产：			
债权投资	95,622,025.13	95,622,025.13	

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	825,615,196.61	825,615,196.61	
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	185,159,480.89	185,159,480.89	
在建工程	3,200,231.98	3,200,231.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,669,658.41	32,669,658.41	
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			
非流动资产合计	1,142,266,593.02	1,142,266,593.02	
资产总计	3,300,101,130.39	3,300,101,130.39	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,867,617.67	9,867,617.67	
预收款项	133,661.00		-133,661.00
合同负债		133,661.00	133,661.00
应付职工薪酬	10,342,579.41	10,342,579.41	
应交税费	50,602.69	50,602.69	
其他应付款	169,979,997.90	169,979,997.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	6,452,259.39	6,452,259.39	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	196,826,718.06	196,826,718.06	
非流动负债：			
长期借款	263,875,601.17	263,875,601.17	
应付债券	787,908,467.84	787,908,467.84	
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	10,237,352.43	10,237,352.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,062,021,421.44	1,062,021,421.44	
负债合计	1,258,848,139.50	1,258,848,139.50	
所有者权益：			
股本	367,698,409.00	367,698,409.00	
其他权益工具	197,281,664.68	197,281,664.68	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,519,896,151.63	1,519,896,151.63	
减：库存股	164,009,962.64	164,009,962.64	
其他综合收益	663,719.24	663,719.24	
专项储备			
盈余公积	25,728,464.71	25,728,464.71	
未分配利润	93,994,544.27	93,994,544.27	
所有者权益合计	2,041,252,990.89	2,041,252,990.89	
负债和所有者权益总计	3,300,101,130.39	3,300,101,130.39	

调整情况说明

执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年 07 月 05 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 01 月 01 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 01 月 01 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 01 月 01 日起施行。

经本公司第三届董事会第三十一次会议2020年4月28日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年01月01日起执行新收入准则。

（4）2020年起首次执行新收入准则、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

无。

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	按实际缴纳的流转税的 5%或 7%计缴。	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	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

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，子公司陕西众兴高科生物科技有限公司（以下简称“众兴高科”）自2012年7月1日起销售的自产农产品免征增值税；经山东省宁津县国家税务局批准，子公司山东众兴菌业科技有限公司（以下简称“山东众兴”）自2014年2月1日起销售的自产食用菌免征增值税；经睢宁县国家税务局批准，子公司江苏众友兴和菌业科技有限公司（以下简称“江苏众友兴和”）2018年食用菌产品免征增值税；经四川省彭山县国家税务局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，子公司眉山昌宏农业生物科技有限公司（以下简称“昌宏农业”）销售的自产食用菌免征增值税；经杨凌工业园区国家税务局批准，子公司陕西众兴菌业科技有限公司（以下简称“陕西众兴”）自2016年3月23日起销售的自产农产品免征增值税；经辉县市国家税务局批准，子公司新乡市星河生物科技有限公司（以下简称“新乡星河”）自2016年1月1日起销售的自产农产品免征增值税；经武威市凉州区国家税务局批准，子公司武威众兴菌业科技有限公司（以下简称“武威众兴”）销售的自产农产品免征增值税；经国家税务总局汤阴县税务局批准，子公司安阳众兴菌业科技有限公司（以下简称“安阳众兴”）销售的自产农产品免征增值税；经国家税务总局定远县税务局批准，子公司安徽众兴菌业科技有限公司（以下简称“安徽众兴”）销售的自产农产品免征

增值税；经国家税务总局五河县税务局批准，子公司五河众兴菌业科技有限公司（以下简称“五河众兴”）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；经国家税务总局定远县税务局批准，子公司安徽众兴销售的食用菌免征企业所得税；经国家税务总局五河县税务局批准，子公司五河众兴销售的自产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”）、湖北众兴菌业科技有限公司（以下简称“湖北众兴”）处于基建期，相关税收优惠正在办理之中。

3、其他

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	24,111.82	25,558.90
银行存款	1,032,324,925.70	944,177,519.54
其他货币资金	20,333,132.04	31,700,070.23
合计	1,052,682,169.56	975,903,148.67

其他说明

注： 其他货币资金主要为信用证保证金。

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	876,069,728.76	666,335,920.56
其中：		
理财产品	876,069,728.76	666,335,920.56

其中：		
合计	876,069,728.76	666,335,920.56

其他说明：

注：交易性金融资产期末余额较年初余额增加209,733,808.20元，增幅31.48%，主要原因系利用闲置资金进行现金管理所致。

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	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,047,083.08	100.00%	1,426,460.65	5.70%	23,620,622.43	24,637,492.05	100.00%	1,473,256.12	5.98%	23,164,235.93
其中：										
应收销货款	25,047,083.08	100.00%	1,426,460.65	5.70%	23,620,622.43	24,637,492.05	100.00%	1,473,256.12	5.98%	23,164,235.93
合计	25,047,083.08	100.00%	1,426,460.65	5.70%	23,620,622.43	24,637,492.05	100.00%	1,473,256.12	5.98%	23,164,235.93

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：1,426,460.65

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	24,863,813.08	1,243,190.65	5.00%
1 年至 2 年			
2 年至 3 年			
3 年以上	183,270.00	183,270.00	100.00%
合计	25,047,083.08	1,426,460.65	--

确定该组合依据的说明：

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）	24,863,813.08
3 年以上	183,270.00
3 至 4 年	183,270.00
合计	25,047,083.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
经销商销货款组合	1,473,256.12		46,795.47			1,426,460.65
合计	1,473,256.12		46,795.47			1,426,460.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	590,346.00	2.36%	29,517.30
客户二	514,319.50	2.05%	25,715.98
客户三	506,992.25	2.02%	25,349.61
客户四	501,030.00	2.00%	25,051.50
客户五	477,862.50	1.91%	23,893.13

合计	2,590,550.25	10.34%	
----	--------------	--------	--

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无

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：

无

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	11,972,739.31	99.45%	12,590,337.03	98.54%
1 至 2 年	65,678.00	0.55%	186,393.00	1.46%
合计	12,038,417.31	--	12,776,730.03	--

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

注：本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,456,548.84元，占预付账款期末余额合计数的比例为28.71%。

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	2,324,910.13	5,838,287.75
合计	2,324,910.13	5,838,287.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府单位往来	765,000.00	5,967,000.00
备用金	1,031,585.70	662,072.22
其他	758,614.65	456,230.24
合计	2,555,200.35	7,085,302.46

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,247,014.71			1,247,014.71
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,016,724.49			1,016,724.49
2020 年 6 月 30 日余额	230,290.22			230,290.22

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）	2,131,484.35
1 至 2 年	375,000.00
3 年以上	48,716.00
3 至 4 年	48,716.00
合计	2,555,200.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
集团外往来款组合	1,247,014.71		1,016,724.49			230,290.22
合计	1,247,014.71		1,016,724.49			230,290.22

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	390,000.00	一年以内	15.26%	19,500.00
往来个人一	备用金借款	372,230.00	一年以内	14.57%	18,611.50
往来单位二	未结算往来	196,929.36	一年以内	7.71%	9,846.47
往来个人二	备用金借款	145,500.00	一年以内	5.69%	7,275.00
往来单位三	未结算往来	112,154.00	一年以内	4.39%	5,607.70
合计	--	1,216,813.36	--	47.62%	60,840.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,956,616.58		28,956,616.58	27,044,346.53		27,044,346.53
库存商品	3,817,168.72		3,817,168.72	2,635,863.83		2,635,863.83
周转材料	4,898,825.08		4,898,825.08	5,320,433.20		5,320,433.20
消耗性生物资产	102,702,115.02		102,702,115.02	101,136,033.60		101,136,033.60
合计	140,374,725.40		140,374,725.40	136,136,677.16		136,136,677.16

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Mushroom Park GmbH	94,637,125.06		94,637,125.06	95,622,025.13		95,622,025.13
合计	94,637,125.06		94,637,125.06	95,622,025.13		95,622,025.13

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)	
2020 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：

无

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

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)	
2020 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**

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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											
四川丰藏现代农业有限公司	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30
小计	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30
合计	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30

其他说明

注：公司对Mushroom Park GmbH的长期股权投资因确认权益法核算下的投资收益将账面余额已冲减至0。

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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,225,957,021.69	2,058,833,082.33
合计	2,225,957,021.69	2,058,833,082.33

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,176,986,007.42	1,154,650,806.14	323,991,835.46	11,488,697.55	9,167,129.20	2,676,284,475.77
2.本期增加金额	125,253,311.54	201,479,087.74	2,057,875.11	2,402,800.00	484,841.00	331,677,915.39
（1）购置		1,057,070.00	596,337.00		470,728.00	2,124,135.00
（2）在建工程转入	125,253,311.54	200,422,017.74	1,461,538.11	2,402,800.00	14,113.00	329,553,780.39
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	74,467,890.09	55,601,831.38	35,799,859.96		353,427.53	166,223,008.96

额						
(1) 处置或 报废					819.00	819.00
其他转出	74,467,890.09	55,601,831.38	35,799,859.96		352,608.53	166,222,189.96
4.期末余额	1,227,771,428.87	1,300,528,062.50	290,249,850.61	13,891,497.55	9,298,542.67	2,841,739,382.20
二、累计折旧						
1.期初余额	173,149,317.32	276,871,395.20	158,799,935.24	4,787,638.55	3,843,107.13	617,451,393.44
2.本期增加金 额	27,993,096.44	55,968,843.35	18,649,949.51	674,658.20	625,887.86	103,912,435.36
(1) 计提	27,993,096.44	55,968,843.35	18,649,949.51	674,658.20	625,887.86	103,912,435.36
额						
3.本期减少金 额	32,989,937.04	39,165,276.84	33,129,779.04		296,475.37	105,581,468.29
(1) 处置或 报废					363.16	363.16
其他转出	32,989,937.04	39,165,276.84	33,129,779.04		296,112.21	105,581,105.13
4.期末余额	168,152,476.72	293,674,961.71	144,320,105.71	5,462,296.75	4,172,519.62	615,782,360.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
额						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	1,059,618,952.15	1,006,853,100.79	145,929,744.90	8,429,200.80	5,126,023.05	2,225,957,021.69
2.期初账面价 值	1,003,836,690.10	877,779,410.94	165,191,900.22	6,701,059.00	5,324,022.07	2,058,833,082.33

(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
房屋及建筑物	465,014,753.18	项目新建完工，产权证书正在办理之中

其他说明

注：所有权受到限制的固定资产情况参见第四节、四、3、“截至报告期末的资产权利受限情况”

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	591,866,517.23	643,409,541.64
工程物资	1,170,117.86	2,830,436.53
合计	593,036,635.09	646,239,978.17

(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）	1,519,430.00		1,519,430.00	1,504,575.26		1,504,575.26
购入食用菌生产线已建工程（新乡星河）	39,237,922.50		39,237,922.50	39,237,922.50		39,237,922.50
年产 10,000 吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目（江苏众友）	106,520,157.57		106,520,157.57	106,097,572.53		106,097,572.53
食用菌工厂化生产基地节能技改项目（天水基地）	61,627,866.41		61,627,866.41			
食用菌秸秆循环利用技改项目（昌宏农业）				945,476.28		945,476.28
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）	540,000.00		540,000.00	533,595.00		533,595.00
年产 32,400 吨金针菇生产线建设项目（吉林众兴）	22,420,001.32		22,420,001.32	22,313,348.07		22,313,348.07
年产 2 万吨双孢菇及 11 万吨堆肥（安徽众兴）	7,510.00		7,510.00	97,113,963.69		97,113,963.69
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）	11,951,871.12		11,951,871.12	5,891,161.22		5,891,161.22
年产 4 万吨双孢蘑菇工厂化生产项目（五河众兴）	210,107,663.36		210,107,663.36	280,558,677.95		280,558,677.95
双孢菇育菇房扩建项目（江苏众	124,658,697.39		124,658,697.39	77,191,733.47		77,191,733.47

友兴和)						
陕众兴二期项目	12,672,143.70		12,672,143.70	5,803,179.97		5,803,179.97
零星工程	603,253.86		603,253.86	6,218,335.70		6,218,335.70
合计	591,866,517.23		591,866,517.23	643,409,541.64		643,409,541.64

(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	1,504,575.26	2,074,355.54	2,059,500.80		1,519,430.00		100.00%				募股资金
购入食用菌生产线已建工程（新乡星河）		39,237,922.50				39,237,922.50						其他
年产10,000吨食用菌（双孢蘑菇）工厂化种植项目（江苏众友兴和）	282,000,000.00	106,097,572.53	422,585.04			106,520,157.57	95.13%	95.13%				募股资金
食用菌工厂化生产基地节能技改项目（天水基地）	147,000,000.00		61,627,866.41			61,627,866.41	41.92%	41.92%				其他

食用菌 秸秆循 环利用 技改项 目（昌宏 农业）	38,460,0 00.00	945,476. 28	187,256. 00	1,132,73 2.28				100.00%				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）	683,000, 000.00	533,595. 00	2,629,78 4.61	2,623,37 9.61		540,000. 00	47.73%	99.84%	32,600,5 26.52			募股资 金
年产 32,400 吨金针 菇生产 线建设 项目（吉 林众兴）	355,000, 000.00	22,313,3 48.07	106,653. 25			22,420,0 01.32	7.31%		10,085,4 27.70			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	97,113,9 63.69	10,300,0 40.15	107,406, 493.84		7,510.00	71.84%	100.00%				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	5,891,16 1.22	6,060,70 9.90			11,951,8 71.12	2.84%	2.84%	32,112.5 0	32,112.5 0	4.15%	其他
年产4万 吨双孢 蘑菇工 厂化生 产项目 （五河	750,000, 000.00	280,558, 677.95	140,265, 577.43	210,716, 592.02		210,107, 663.36	59.91%	59.91%	21,431,9 14.33	9,165,85 8.33	4.65%	其他

众兴)												
双孢菇 育菇房 扩建项目(江苏 众友兴和)	269,000,000.00	77,191,733.47	47,466,963.92			124,658,697.39	46.34%	46.34%				其他
陕众兴二期项目	110,000,000.00	5,803,179.97	6,868,963.73			12,672,143.70	11.52%	11.52%	1,694,083.33	1,694,083.33	4.75%	其他
零星工程		6,218,335.70		5,615,081.84		603,253.86		100.00%				其他
合计	3,762,460,000.00	643,409,541.64	278,010,755.98	329,553,780.39		591,866,517.23	--	--	65,844,064.38	10,892,054.16		--

(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

注：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，实际改造完工后将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	969,672.66		969,672.66	2,169,358.84		2,169,358.84
专用设备	200,445.20		200,445.20	661,077.69		661,077.69
合计	1,170,117.86		1,170,117.86	2,830,436.53		2,830,436.53

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	360,387,315.08			617,475.00	361,004,790.08
2.本期增加金额	388,621.15				388,621.15
(1) 购置	388,621.15				388,621.15
(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	360,775,936.23			617,475.00	361,393,411.23
二、累计摊销					
1.期初余额	31,004,204.33			355,008.19	31,359,212.52
2.本期增加金额	3,657,711.05			60,200.04	3,717,911.09
(1) 计提	3,657,711.05			60,200.04	3,717,911.09
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,661,915.38			415,208.23	35,077,123.61
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	326,114,020.85			202,266.77	326,316,287.62
2.期初账面价值	329,383,110.75			262,466.81	329,645,577.56

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。

(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
无		

其他说明：

注：所有权受到限制的固定资产情况参见第四节、四、3、“截至报告期末的资产权利受限情况”

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

不适用

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

不适用

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：

不适用

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款	313,999.25		313,999.25	313,999.25		313,999.25
预付工程设备款				40,361,140.07		40,361,140.07

合计	313,999.25		313,999.25	40,675,139.32		40,675,139.32
----	------------	--	------------	---------------	--	---------------

其他说明：

注：其他非流动资产年末余额较年初余额减少40,361,140.07元，减幅99.23%，主要原因系部分预付工程设备款转入在建工程。

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
保证借款	68,000,000.00	
信用借款	150,000,000.00	
合计	218,000,000.00	

短期借款分类的说明：

注：短期借款较年初增加主要系新增的疫情周转性贷款。

（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：

无

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 0.00 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	38,512,597.32	47,132,691.39
应付设备及工程款	99,429,995.34	112,377,083.19
其他	3,584,626.04	2,102,441.50
合计	141,527,218.70	161,612,216.08

(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	24,325,930.00	尚未结算
供应商二	14,067,504.00	尚未结算
供应商三	10,100,000.00	尚未结算
供应商四	6,267,292.86	尚未结算
供应商五	3,852,614.77	尚未结算
合计	58,613,341.63	--

其他说明：

无

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,698,858.32	1,966,112.37
合计	2,698,858.32	1,966,112.37

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	40,212,104.39	112,106,543.28	119,740,754.20	32,577,893.47
二、离职后福利-设定提存计划	755.00	1,279,551.83	1,222,010.12	58,296.71
合计	40,212,859.39	113,386,095.11	120,962,764.32	32,636,190.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,129,036.17	102,476,029.91	112,744,835.05	17,860,231.03
2、职工福利费		4,288,579.46	4,288,579.46	
3、社会保险费	401.00	1,320,686.97	1,288,953.27	32,134.70
其中：医疗保险费	329.03	908,783.69	877,128.02	31,984.70
工伤保险费	49.35	379,575.29	379,474.64	150.00
生育保险费	22.62	32,327.99	32,350.61	

4、住房公积金		398,712.94	383,388.92	15,324.02
5、工会经费和职工教育经费	12,082,667.22	3,622,534.00	1,034,997.50	14,670,203.72
合计	40,212,104.39	112,106,543.28	119,740,754.20	32,577,893.47

(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	724.80	1,233,905.74	1,179,006.21	55,624.33
2、失业保险费	30.20	45,646.09	43,003.91	2,672.38
合计	755.00	1,279,551.83	1,222,010.12	58,296.71

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	74,334.72	74,302.77
土地使用税	84,759.16	84,759.16
房产税	538,213.98	538,213.98
印花税	17,181.88	44,945.91
合计	714,489.74	742,221.82

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	45,191,020.23	50,576,228.53
合计	45,191,020.23	50,576,228.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(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	831,569.94	2,678,778.75
经销商保证金及押金	43,806,402.00	47,590,310.00
其他款项	553,048.29	307,139.78
合计	45,191,020.23	50,576,228.53

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
经销商一	1,150,000.00	保证金
经销商二	1,000,000.00	保证金
经销商三	800,000.00	保证金
经销商四	600,000.00	保证金
经销商五	600,000.00	保证金
合计	4,150,000.00	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	373,853,509.28	148,670,000.00
一年内到期的应付债券	4,572,457.02	452,259.39
合计	378,425,966.30	149,122,259.39

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增加229,303,706.91元，增幅153.77%主要原因系按照还款计划，一年内到期的长期借款增加所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

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	112,871,434.61	115,871,434.61
保证借款	519,100,000.00	525,100,000.00
信用借款	158,058,509.28	154,004,166.56
抵押+担保	599,000,000.00	430,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款	-373,853,509.28	-148,670,000.00

合计	1,015,176,434.61	1,076,305,601.17
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

注：1、抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本节21、固定资产及26、无形资产。

2、担保借款相关情况，参见十二、关联方及关联交易5、（4）、关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款利率区间为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	807,494,622.18	787,908,467.84
合计	807,494,622.18	787,908,467.84

（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	787,908,467.84		4,572,521.76	24,158,676.10			807,494,622.18
合计	--	--	--	920,000,000.00	787,908,467.84		4,572,521.76	24,158,676.10			807,494,622.18

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

可转换公司债券的转股条件、转股时间

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

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

转股价的调整：公司于2018年05月15日实施2017年度权益分派方案，向全体股东每10股派1.000038元人民币现金，根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《天水众兴菌业科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“众兴转债”的转股价格由原来的11.74元/股调整为11.64元/股。公司于2019年05月22日实施2018年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1.00元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的11.64元/股调整为11.54元/股。公司于2020年05月22日实施2019年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1.00元，根据有关规定，“众兴转债”的转股价格由原来的11.44元/股调整为11.45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

无

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：

不适用

(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：

不适用

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：

不适用

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

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	142,345,037.63	1,970,000.00	7,561,393.75	136,753,643.88	政府拨款
合计	142,345,037.63	1,970,000.00	7,561,393.75	136,753,643.88	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
(1)循环经济产业园区建设项目	138,191.49			7,500.00			130,691.49	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	55,000.00			55,000.00				
(3)农业综合开发财政补贴资金-食用菌种植扩建项目	485,000.00			68,250.00			416,750.00	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	294,000.00			12,250.00			281,750.00	与资产相关
(5)食用菌工厂化生产示范基地扩建项目	211,666.67			10,000.00			201,666.67	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	264,583.33			12,500.00			252,083.33	与资产相关
(7)食用菌工厂化生产繁育示范基地建设项目	107,519.41			5,000.00			102,519.41	与资产相关
(8)工厂化生产金针菇废弃菌渣综合利用项目	82,000.00			20,500.00			61,500.00	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	10,000.00			2,500.00			7,500.00	与资产相关

建设项目								
(10)食用菌 循环经济产 业链建设项 目	2,000,000.00			500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
(11)食用菌 (金针菇)标 准化生产示 范基地建设 项目	998,375.00			40,750.00			957,625.00	与资产相关
(12)食用菌 废料综合利 用及产业化 推广项目	208,250.00			35,000.00			173,250.00	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	272,500.00			42,500.00			230,000.00	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	161,666.53			25,000.00			136,666.53	与资产相关
(15)2013 年 工业跨越式 发展市财政 专项资金	60,000.00			7,500.00			52,500.00	与资产相关
(16) 农业领 域知识产权 优势企业培 育资金	45,000.00			5,000.00			40,000.00	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	1,900,000.00			100,000.00			1,800,000.00	与资产相关
(18)7200 吨 杏鲍菇生产 线建设项目	800,000.00			50,000.00			750,000.00	与资产相关

补助资金								
(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	1,443,600.00			90,000.00			1,353,600.00	与资产相关
(20)示范区食用菌现代农业园区建设项目	560,000.00			40,000.00			520,000.00	与资产相关
(21)光伏发电示范项目 建设补助专项资金	13,183,500.00			1,198,500.00			11,985,000.00	与资产相关
(22)企业生产与信息化网络建设项目	210,000.00			30,000.00			180,000.00	与资产相关
(23)专利孵化设备专项资金	40,000.22			4,999.98			35,000.24	与资产相关
(24)2013年农产品流通网络建设项目资金	220,833.11			25,000.02			195,833.09	与资产相关
(25)工厂化生产技术集成与开发	223,333.51			19,999.98			203,333.53	与资产相关
(26)山东新兴产业和重点行业 发展专项资金	6,552,285.67			220,863.56			6,331,422.11	与资产相关
(27)现代农业食用菌项目 资金	2,362,500.00			75,000.00			2,287,500.00	与资产相关
(28)用于生产环境治理 食用菌项目生产建设 专项资金	5,737,522.09			484,861.02			5,252,661.07	与资产相关

(29)江苏新兴产业和重点领域发展专项资金	7,290,000.00			540,000.00			6,750,000.00	与资产相关
(30) 2014 年食用菌(双孢蘑菇)项目资金工厂化资金	2,180,249.87			161,500.02			2,018,749.85	与资产相关
(31) 2016 食用菌生产线建设项目资金工厂化资金	20,076,000.00			1,147,200.00			18,928,800.00	与资产相关
(32)工厂化食用菌项目	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
(33)食用菌加工储藏配送中心建设项目	210,000.00			15,000.00			195,000.00	与资产相关
(34)2015 年杨凌示范区食用菌现代农业园区建设项目	560,000.00			40,000.00			520,000.00	与资产相关
(35)2018 年新兴产业和重点领域发展项目	10,354,065.73			586,079.16			9,767,986.57	与资产相关
(36)农业产业化农产品加工项目建设	525,000.00			30,000.00			495,000.00	与资产相关
(37)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	87,500.00			5,000.00			82,500.00	与资产相关
(38)2018 年循环经济发	2,975,000.00			170,000.00			2,805,000.00	与资产相关

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								
(39)农产品 加工贴息项 目及一带一 路奖补项目	525,000.00			30,000.00			495,000.00	与资产相关
(40)2018 年 循环经济体 展专项奖补 资金	3,500,000.00			200,000.00			3,300,000.00	与资产相关
(41)食用菌 (双孢菇)工 厂化项目建 设扶持资金	12,650,000.00			316,250.01			12,333,749.99	与资产相关
(42)2018 年 农业产业强 镇项目建设 奖补资金	9,191,250.00			427,500.00			8,763,750.00	与资产相关
(43)安徽现 代农业食用 菌项目资金	7,908,333.33			375,000.00			7,533,333.33	与资产相关
(44)安徽农 产品初加工 补助款	223,066.67			11,200.00			211,866.67	与资产相关
(45)农业产 业化固定资 产投资奖补 项目	1,016,666.67			75,000.00			941,666.67	与资产相关
(46)省统筹 农村一二三 产业融合发 展项目资金	1,487,500.00			75,000.00			1,412,500.00	与资产相关
(47)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
(48)食用菌	700,000.00						700,000.00	与资产相关

工厂化生产基地节能技改项目(产业扶贫)								
(49)杨凌示范区管委会锅炉改造补助	266,000.00			14,250.00			251,750.00	与资产相关
(50)杨凌示范区燃气锅炉低氮燃烧改造奖补资金(szx)	282,625.00			4,750.00			277,875.00	与资产相关
(51)2019 年循环经济发展专项奖补资金	1,114,920.00			61,940.00			1,052,980.00	与资产相关
(52)2019 年产业扶贫切块资金	495,833.33			25,000.00			470,833.33	与资产相关
(53)现代食用菌产业专项扶贫奖补资金		270,000.00		13,500.00			256,500.00	与资产相关
(54)2019 年省级中小企业技术改造专项资金(众兴高科)		900,000.00		30,000.00			870,000.00	与资产相关
(55)2019 年省级中小企业技术改造专项资金(陕西高科)		150,000.00		2,500.00			147,500.00	与资产相关
(56)农产品深加工项目建设奖补资金		650,000.00		16,250.00			633,750.00	与资产相关
合 计	142,345,037.63	1,970,000.00		7,561,393.75			136,753,643.88	

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

(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) “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凌区财政局《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；

(25) “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；

(26) “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；

(27) “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；

(28) “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；

(29) “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；

（30）“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；

（31）“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，截至本期期末该项目仍在建设之中；

（32）“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，截至本期期末该项目仍在建设之中；

（33）“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；

（34）“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投产基地设备的购置，2017年1月收到800,000.00元。

（35）“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年）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；

（36）“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600,000.00元。

（37）“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》武农科技园管发[2018]20号，子公司收到项目建设扶持资金100,000.00元。

（38）“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。

（39）“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。

（40）“2018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。

（41）“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12,300,000.00元，2019年4月子公司收到固定资产补助350,000.00元，用于食用菌（双孢菇）工厂化项目建设。

（42）“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），子公司收奖补资金9,500,000.00元。

（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月子公司收到扶持奖励资金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，拨付安徽众兴资金224,000.00元。

(45)“农业产业化固定资产投资奖补项目”系本公司之子公司安徽众兴依据安徽省滁州市财政局、滁州市农业农村局财农[2019]292号文件，拨付安徽众兴资金1,000,000.00元。

(46)“省统筹农村一二三产业融合发展项目资金”系本公司之子公司安徽众兴依据安徽省财政厅皖财建[2019年]1046号文件，下达2019年省统筹农村一二三产业融合发展项目资金1,500,000.00元，专项用于项目建设。

(47)“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，子公司收到基础设施建设补助资金11,098,700.00元。

(48)“食用菌工厂化生产基地节能技改项目（产业扶贫）”依据天水市财政局、天水市工业和信息化委员会关于下达2019年省级工业和信息化专项资金的通知天财建【2019】84号，拨付700,000.00元，用于食用菌工厂化生产基地节能技改项目。

(49)“杨凌示范区管委会锅炉改造补助”系本公司之子公司众兴高科2019年12月收到的燃气锅炉低氮燃烧改造奖补资金285,000.00元。

(50)“杨凌示范区燃气锅炉低氮燃烧改造奖补资金”系本公司之子公司陕西众兴2019年12月收到的燃气锅炉低氮燃烧改造奖补资金285,000.00元。

(51)“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，子公司收到补助款1,238,800.00元，用于武威众兴食用菌工厂化生产循环经济产业园项目建设。

(52)“2019年产业扶贫切块资金”系本公司之子公司武威众兴依据凉州区财政局、凉州区工业和信息化局关于下达2019年产业扶贫切块资金的通知凉财建发【2019】317号，子公司收到补助款500,000.00元，用于武威众兴食用菌工厂化生产循环经济产业园项目。

(53)“现代食用菌产业专项扶贫奖补资金”系本公司之子公司武威众兴依据《武威至现代食用菌产业扶贫专项资金管理办法》，子公司收到补助款270,000.00元。

(54)“2019年省级中小企业技术改造专项资金（陕高科）”系本公司之子公司众兴高科按照《陕西省中小企业技术改造专项奖励资金管理办法》（陕财办资【2019】158号），子公司收到技术改造专项资金900,000.00元。

(55)“2019年省级中小企业技术改造专项资金（陕众兴）”系本公司之子公司众兴高科按照《陕西省中小企业技术改造专项奖励资金管理办法》（陕财办资【2019】158号），子公司收到技术改造专项资金150,000.00元。

(56)“农产品深加工项目建设奖补资金”系本公司之子公司五河众兴根据《安徽省农业产业发展等项目实施工作通知》（皖农计财函【2019】565号）文件，子公司收到补助资金650,000.00元，用于项目建设。

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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	367,698,409.00				6,129.00	6,129.00	367,704,538.00

其他说明：

注：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6,129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	9,195,941	197,281,664. 68			710	15,231.71	9,195,231	197,266,432. 97
合计	9,195,941	197,281,664. 68			710	15,231.71	9,195,231	197,266,432. 97

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：其他权益工具本期变动原因系公司可转公司换债券部分转股。

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）	1,515,195,362.75	80,626.54		1,515,275,989.29
其他资本公积	3,475,534.87			3,475,534.87
合计	1,518,670,897.62	80,626.54		1,518,751,524.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。2020年，“众兴转债”因转股1,629股，资本公积-股本溢

价增加80,626.54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
已回购的社会公众股	164,009,962.64	37,005,882.96		201,015,845.60
合计	164,009,962.64	37,005,882.96		201,015,845.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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 2020 年 05 月 11 日，公司股份回购期限已届满，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 14,536,516 股，其中因本期报告期回购增加库存股账面价值37,005,882.96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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	663,719.24	-102,481.66				-102,481.66		561,237.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	663,719.24	-102,481.66				-102,481.66		561,237.58
其他综合收益合计	663,719.24	-102,481.66				-102,481.66		561,237.58

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：

注：其他综合收益本期增加数为联营企业 Mushroom Park GmbH 外币报表折算差额，公司按持股比例计算享有的份额。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,728,464.71			25,728,464.71
合计	25,728,464.71			25,728,464.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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	653,448,939.65	622,847,414.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-260,100.00
调整后期初未分配利润	653,448,939.65	622,587,314.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,172,012.02	68,403,837.18
减：提取法定盈余公积		2,196,534.26
应付普通股股利	33,893,702.50	35,345,678.20
期末未分配利润	675,727,249.17	653,448,939.65

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	633,323,421.04	484,325,888.58	509,043,588.29	389,000,356.64
合计	633,323,421.04	484,325,888.58	509,043,588.29	389,000,356.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
商品类型	237,885,138.60	201,968,892.29	173,466,985.75	20,002,404.40	633,323,421.04
其中：					

金针菇	237,885,138.60	78,451,305.70	118,354,278.75	20,002,404.40	454,693,127.45
双孢菇		123,517,586.59	55,112,707.00		178,630,293.59

与履约义务相关的信息：

本公司主要从事食用菌产品的生产和销售，一般按年同经销商签订经销协议，日常根据经销商订单数量和双方依据市场行情确定的销售价格组织销售。根据协议，产品销售一般由经销商选择物流车辆上门自提，验货地点为公司所在工厂，验货完成后商品控制权即发生转移，公司合同履约义务执行完毕，后续按旬组织货款回收。本公司在履约义务完成时点进行收入确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	985,953.11	1,059,540.21
土地使用税	289,598.88	305,315.12
车船使用税	1,440.00	6,000.00
印花税	178,550.07	212,052.36
其他	3,947.80	9,258.15
合计	1,459,489.86	1,592,165.84

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装物	51,290,392.93	42,593,475.03
职工薪酬	1,920,831.36	1,158,744.03
差旅费	417,404.03	171,771.01
广告费		12,500.00
产品宣传推广	167,566.04	151,792.80
装卸费	1,219,214.13	567,207.05
合计	55,015,408.49	44,655,489.92

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,080,275.67	8,584,962.21
财产保险费	3,744,345.65	437,364.29
无形资产摊销	3,717,911.09	3,392,914.06
折旧费	2,065,142.94	1,920,787.53
中介费用	1,398,310.64	1,286,432.59
招待费	1,292,919.38	1,495,374.35
办公费	666,006.61	309,400.26
车辆费	267,076.23	302,431.21
差旅费	158,238.85	479,926.66
修理费	34,713.00	197,930.48
其他	1,173,656.64	918,779.50
合计	23,598,596.70	19,326,303.14

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	538,431.22	294,534.33
折旧费	500,282.38	12,031.56
技术服务费	2,117,852.31	1,080,000.00
专利维护费	8,190.00	5,635.00
差旅费		1,461.00
其他	200,961.74	177,899.41
合计	3,365,717.65	1,571,561.30

其他说明：

注：本期研发费用较上期增加1,794,156.35元，增幅114.16%，主要系本报告期技术服务费增多所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	55,474,253.46	37,608,221.80
减：利息收入	18,905,054.76	15,467,458.27
减：利息资本化金额	12,752,554.16	3,096,527.77
汇兑损益	-1,956,467.19	-119,079.28
减：汇兑损益资本化金额		
加：金融机构手续费	96,355.83	42,425.55
合计	21,956,533.18	18,967,582.03

其他说明：

无

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
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
税务局返还的个税手续费款	304,604.33	
天水市社会保险事业管理中心稳岗补贴款	49,577.43	
天水财政局疫情贷款财政贴息	946,800.00	
天水市社会保险事业管理中心技能培训款	108,600.00	
天水市财政就业补贴款	80,400.00	
杨凌示范区管委会稳岗补贴	23,956.30	
杨凌示范区管委会职业技能提升补助	131,430.00	
杨凌示范区社保退费	10,012.16	
2019 年省级水利发展资金水资源管理补助款	200,000.00	
宁津县社会保险中心失业保险稳岗返还资金	41,875.20	
宁津县农业农村局蔬菜功能区奖补资金	20,000.00	
18 年度（苏北科技专项）及 17 年结余资	160,000.00	

金款		
睢宁县劳动就业管理处稳岗补贴款	8,490.34	
睢宁县税务局办税人员奖励款	1,290.78	
睢宁县绿色食品奖励款	20,000.00	
睢宁县市场监督管理局 19 年度知识产权奖金	500.00	
29 号收到苏财社[2019]106 号拨付中央工款	42,574.63	
眉山市彭山区就业中心吸纳贫困劳动力就业补贴	3,000.00	
汤阴县商务局奖励 2018 年进出口企业款	20,000.00	
汤阴县农业局农产品检测设备补贴	19,800.00	
凉州区工业和信息化局春节慰问奖励	10,000.00	10,000.00
凉州区工业和信息化局补助资金	100,000.00	
凉州区人力资源和社会保障局拨付就业见习补贴资金	36,000.00	
凉州区人力资源和社会保障局稳岗就业补贴资金	5,214.30	
凉州区工业和信息化局拨付 2019 年工业经济高质量发展奖补资金	50,000.00	
五河县商务局兑现 2019 年外贸促进政策奖励	502,050.00	
五河县农业农村局 2019 年现代农业发展资金	20,000.00	
递延收益摊销金额	7,561,393.75	6,792,674.28
合 计	10,477,569.22	6,858,274.28

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	-7,973,400.35	-745,878.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,897,127.38	9,638,504.13
合计	2,923,727.03	8,892,625.39

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

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	1,016,724.49	-44,463.71
应收账款坏账损失	46,795.47	60,848.89
合计	1,063,519.96	16,385.18

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

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	
其他	765,608.39	389,873.38	765,608.39
合计	765,608.39	419,873.38	765,608.39

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

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：其他主要为本期收到的保险赔付。

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	1,028,431.84	5,530.00	1,028,431.84
非流动资产毁损报废损失合计	24,086.85		24,086.85
非常损失	1,395,862.04	5,932.07	1,395,862.04
合计	2,448,380.73	11,462.07	2,448,380.73

其他说明：

注：非常损失主要为疫情期间的产品损毁。

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
合计	0.00	0.00

（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	56,383,830.45
所得税费用	0.00

其他说明

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

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	4,886,175.47	30,513,100.00
押金及质保金	1,301,165.00	9,519,500.00
利息收入	18,905,054.76	15,467,458.27
其他	2,072,332.22	905,329.45
合计	27,164,727.45	56,405,387.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（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	8,152,883.47	8,932,081.94
对外捐赠支出	4,100.00	5,530.00
金融机构手续费	96,355.83	41,405.55
支付的各项费用	6,255,429.22	6,330,910.20
其他	460,402.94	673,325.86
合计	14,969,171.46	15,983,253.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品赎回	1,163,000,000.00	1,254,000,000.00
合计	1,163,000,000.00	1,254,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,371,000,000.00	1,063,500,000.00
Mushroom Park GmbH 投资款	2,336,019.42	4,905,845.70
合计	1,373,336,019.42	1,068,405,845.70

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：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股票支付的现金	37,003,834.19	10,769,457.57
少数股权收购代缴个税		1,298,900.00
合计	37,003,834.19	12,068,357.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,383,830.45	50,105,825.58

加：信用减值损失	-1,063,519.96	-16,385.18
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	103,907,056.20	87,635,051.23
无形资产摊销	3,717,911.09	3,392,914.06
财务费用（收益以“—”号填列）	40,886,849.39	34,511,694.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,923,727.03	-8,892,625.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,238,048.24	-2,137,913.04
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-784,348.48	1,214,517.37
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	-17,978,035.43	11,157,684.94
经营活动产生的现金流量净额	177,907,967.99	176,970,763.60
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	1,032,349,129.52	925,897,524.80
减：现金的期初余额	944,203,148.67	461,064,960.30
现金及现金等价物净增加额	88,145,980.85	464,832,564.50

(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：

无

(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：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,032,349,129.52	944,203,148.67
其中：库存现金	24,111.82	25,558.90
可随时用于支付的银行存款	1,032,324,925.70	944,177,519.54
可随时用于支付的其他货币资金	92.00	70.23
三、期末现金及现金等价物余额	1,032,349,129.52	944,203,148.67

其他说明：

无

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：

不适用

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	20,333,132.04	信用证保证金
固定资产	202,628,204.50	用于长期借款抵押
无形资产	127,434,347.50	用于长期借款抵押
合计	350,395,684.04	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	829,357.24	7.0795	5,871,434.61
欧元	11,887,592.64	7.9610	94,637,125.04
港币			

其他说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关计入递延收益本报告期摊销的政府补助	7,561,393.75	其他收益	7,561,393.75
与收益相关直接计入当期损益的政府补助	2,916,175.47	其他收益	2,916,175.47

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

①与收益相关直接计入当期损益的政府补助，具体明细详见附注七、67

②与资产相关计入递延收益摊销的政府补助，具体明细详见附注七、51

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

不适用

(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：

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	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：

不适用

3、反向购买

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

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西众兴高科生物科技有限公司	陕西杨凌	陕西杨凌	农业种植业	100.00%		设立
陕西众兴菌业科技有限公司	陕西杨凌	陕西杨凌	农业种植业	95.00%		设立
山东众兴菌业科技有限公司	山东宁津	山东宁津	农业种植业	100.00%		设立
江苏众友兴和菌业科技有限公司	江苏睢宁	江苏睢宁	农业种植业	100.00%		设立
新乡市星河生物科技有限公司	河南辉县	河南辉县	农业种植业	100.00%		非同一控制下企业合并
眉山昌宏农业生物科技有限公司	四川眉山	四川眉山	农业种植业	100.00%		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	甘肃武威	甘肃武威	农业种植业	100.00%		设立

技有限公司						
安徽众兴菌业科技有限公司	安徽定远	安徽定远	农业种植业	100.00%		设立
五河众兴菌业科技有限公司	安徽五河	安徽五河	农业种植业	100.00%		设立
湖北众兴菌业科技有限公司	湖北云梦	湖北云梦	农业种植业	100.00%		设立
江苏众兴投资管理有限公司	江苏睢宁	江苏睢宁	投资管理	100.00%		设立
天水众安生物科技有限责任公司	甘肃天水	甘肃天水	农业种植业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西众兴菌业科技有限公司	5.00%	211,818.43	0.00	2,854,293.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西众兴菌业科技有限公司	42,742,257.42	217,958,830.39	260,701,087.81	135,599,846.59	68,015,375.00	203,615,221.59	110,870,993.15	221,973,633.58	332,844,626.73	208,942,504.12	71,052,625.00	279,995,129.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西众兴菌业科技有限公司	47,907,286.70	4,236,368.61	4,236,368.61	15,642,529.28	55,698,592.00	10,400,393.99	10,400,393.99	22,215,556.57

其他说明：

不适用

(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：

不适用

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

不适用

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	杏鲍菇的种植及生产加工销售	49.00%		权益法
四川丰藏现代农业有限公司	四川德阳	四川德阳	食用菌种植，销售及出口本公司产品	20.40%		权益法
江苏和正生物科技有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	菌种研发	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	四川丰藏现代农业有限公司	Mushroom Park GmbH	四川丰藏现代农业有限公司	Mushroom Park GmbH
流动资产	9,450,691.04	1,999,679.17	9,155,975.51	4,529,843.56
非流动资产	222,801,391.97	194,637,548.64	223,687,628.92	196,505,166.52
资产合计	232,252,083.01	196,637,227.81	232,843,604.43	201,035,010.08
流动负债	23,513,603.77	228,588,143.38	15,248,991.16	219,931,212.81
非流动负债	83,305,600.00		83,405,600.00	
负债合计	106,819,203.77	228,588,143.38	98,654,591.16	219,931,212.81
归属于母公司股东权益	125,432,879.24	-31,950,915.57	134,189,013.27	-18,896,202.73
按持股比例计算的净资产份额	25,588,307.36	-15,655,948.63	27,374,558.71	-9,259,139.34
对联营企业权益投资的账面价值	18,824,696.14		21,744,808.75	
营业收入	8,451,272.82	1,450,117.11	918,068.00	
净利润	-14,314,277.50	-10,312,832.13	-3,656,268.32	-6,389,282.19
其他综合收益				
综合收益总额	-14,314,277.50	-10,312,832.13	-3,656,268.32	-6,389,282.19

其他说明

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

注：公司对Mushroom Park GmbH的长期股权投资因确认权益法核算下的投资收益将账面余额冲减至0，并累计冲减债权投资因确认投资损失合计抵减14,414,908.72元人民币

(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

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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2020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。

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

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于2020年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
长期借款	5,871,434.61		5,871,434.61
债权投资		94,637,125.06	94,637,125.06

(续)

项 目	年初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
长期借款	5,871,434.61		5,871,434.61
债权投资		95,622,025.13	95,622,025.13

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	对人民币升值10%	-587,143.46	-587,143.46
长期借款	对人民币贬值10%	587,143.46	587,143.46
债权投资	对人民币升值10%	9,463,712.51	9,463,712.51
债权投资	对人民币贬值10%	-9,463,712.51	-9,463,712.51

2、利率风险—现金流量变动风险

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2020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2,419,097,023.09元。

于2020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。

（二）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，参见本节七、合并财务报表项目注释5、8、5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：

项目名称	期末数	期初数
表内项目：		
货币资金	1,052,682,169.56	975,903,148.67
应收账款	23,620,622.43	23,164,235.93
其他应收款	2,324,910.13	5,838,287.75
交易性金融资产	876,069,728.76	666,335,920.56
小 计	1,954,697,430.88	1,671,241,592.91
表外项目：		
无		
合 计	1,954,697,430.88	1,671,241,592.91

（2）金融资产的逾期及减值信息

项目名称	期末数	期初数
应收账款：		
未逾期且未减值	24,863,813.08	24,304,722.05
已逾期但未减值	183,270.00	332,770.00
已减值		
减：减值准备	1,426,460.65	1,473,256.12
小 计	23,620,622.43	23,164,235.93
其他应收款：		
未逾期且未减值	2,131,484.35	1,393,457.25
已逾期但未减值	423,716.00	5,691,845.21
已减值		
减：减值准备	230,290.22	1,247,014.71
小 计	2,324,910.13	5,838,287.75
合 计	25,945,532.56	29,002,523.68

1、未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
新增客户	2,209,061.23	2,159,387.75

长期客户	22,654,754.55	22,145,334.30
小 计	24,863,815.78	24,304,722.05
其他应收款:		
备用金	1,031,585.70	333,984.69
保证金	390,000.00	
其他	709,898.65	1,059,472.56
小 计	2,131,484.35	1,393,457.25
合 计	26,995,300.13	25,698,179.30

1. 逾期但未减值的金融资产账龄分析

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				5,643,129.21
逾期1-2年		375,000.00	149,500.00	
逾期2年以上	183,270.00	48,716.00	183,270.00	48,716.00
合 计	183,270.00	423,716.00	332,770.00	5,691,845.21

(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

(三) 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：

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	141,527,218.70				141,527,218.70
其他应付款	45,191,020.23				45,191,020.23
应付债券			807,494,622.18		807,494,622.18
一年内到期的非流动负债	378,425,966.30				378,425,966.30
长期借款		339,230,000.00	491,946,434.61	184,000,000.00	1,015,176,434.61
合 计	565,144,205.23	339,230,000.00	1,299,441,056.79	184,000,000.00	2,387,815,262.02

(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	161,612,216.08				161,612,216.08
其他应付款	50,576,228.53				50,576,228.53
应付债券			919,594,100.00		919,594,100.00
一年内到期的非流动负债	149,122,259.39				149,122,259.39
长期借款		294,734,166.56	570,571,434.61	211,500,000.00	1,076,805,601.17
合 计	361,310,704.00	294,734,166.56	1,490,165,534.61	211,500,000.00	2,357,710,405.17

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		876,069,728.76		876,069,728.76
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		876,069,728.76		876,069,728.76
持续以公允价值计量的资产总额		876,069,728.76		876,069,728.76
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

2020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

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陶军。

其他说明：

控股股东名称	关联关系	类型	控股股东对本企业的持股比例（%）	控股股东对本企业的表决权比例（%）
陶军	实际控制人	自然人	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.在子公司中的全权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

无

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
安徽众兴菌业科技有限公司	100,000,000.00	2019 年 07 月 16 日	2024 年 07 月 16 日	否
五河众兴菌业科技有限公司	300,000,000.00	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	280,000,000.00	2019 年 07 月 31 日	2030 年 07 月 31 日	否
陕西众兴菌业科技有限公司	80,000,000.00	2019 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 19 日	否
江苏众友兴和菌业科技有限公司	180,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2028 年 03 月 15 日	否
湖北众兴菌业科技有限公司	290,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2029 年 10 月 09 日	否
武威众兴菌业科技有限公司	68,000,000.00	2020 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 16 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

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	1,630,814.00	1,424,136.00

(8) 其他关联交易

无

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	94,637,125.06		95,622,025.13	

(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

2019年01月03日，经公司第三届董事会第十二次会议审议，通过了《关于签署合资经营合同暨设立合资公司的议案》。公司与上海雪榕生物科技股份有限公司、如意情生物科技股份有限公司、江苏华绿生物科技股份有限公司、福建万辰生物科技股份有限公司签署《关于江苏和正生物科技有限公司之合资经营合同》，共同投资设立江苏和正生物科技有限公司（以下简称“和正生物”），和正生物注册资本为10,000万元人民币，其中公司以自有资金认缴出资2,500万元人民币，持有和正生物25%的股权。2019年01月11日，和正生物办理完成工商登记手续，取得由泗阳县市场监督管理局签发的营业执照。本公司对江苏和正生物科技有限公司享有重大影响，出资时间截至2033年12月25日前。截至2020年6月30日，本公司尚未履行实际出资义务。

8、其他

无

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

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与关联方相关的承诺参见附注十二、7、关联方承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保事项

截至2020年06月30日，本公司为子公司安阳众兴菌业科技有限公司向交通银行天水分行申请的162,000,000.00元长借款提供担保，报告期末借款余额为90,000,000.00；为子公司吉林省众兴菌业科技有限公司从交通银行天水分行申请的116,300,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为75,900,000.00；为子公司武威众兴菌业科技有限公司向农行武威黄羊支行申请的150,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为113,200,000.00；为子公司五河众兴菌业科技有限公司向农发行五河县支行申请的300,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为220,000,000.00、为子公司五河众兴菌业科技有限公司向建行五河县支行申请的280,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为240,000,000.00；为子

公司安徽众兴菌业科技有限公司向定远县农商行申请的100,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为99,000,000.00；为子公司陕西众兴菌业科技有限公司向交行天水分行申请的80,000,000.00元长期借款提供担保，现担保借款余额为70,000,000.00；为子公司湖北众兴菌业科技有限公司向中国农业发展银行云梦县支行申请的290,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为30,000,000.00；为子公司公司江苏众友兴和菌业科技有限公司向江苏银行申请的180,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为180,000,000.00；为子公司武威众兴菌业科技有限公司从中国进出口银行甘肃省分行取得的68,000,000.00元长期借款提供担保，报告期末借款余额为68,000,000.00。

明细如下：

被担保方	担保合同总额	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	2016/11/4	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	2018/11/6	2023/11/6	否
安徽众兴菌业科技有限公司	100,000,000.00	2019/7/16	2024/7/16	否
五河众兴菌业科技有限公司	300,000,000.00	2019/2/19	2027/2/18	否
五河众兴菌业科技有限公司	280,000,000.00	2019/7/31	2030/7/31	否
陕西众兴菌业科技有限公司	80,000,000.00	2019/12/23	2024/12/19	否
江苏众友兴和菌业科技有限公司	180,000,000.00	2020/3/30	2028/3/15	否
湖北众兴菌业科技有限公司	290,000,000.00	2019/10/10	2029/10/9	否
武威众兴菌业科技有限公司	68,000,000.00	2020/6/16	2023/6/16	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

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，本公司无需要披露的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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

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

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部基本情况

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	237,885,138.60	202,027,652.24	173,466,985.75	20,002,404.40		-58,759.95	633,323,421.04
营业成本	174,706,819.40	159,045,949.52	136,449,291.15	14,182,588.46		-58,759.95	484,325,888.58
销售费用	21,664,322.31	15,136,942.97	16,260,914.00	1,953,229.21			55,015,408.49
管理费用	11,804,671.18	7,722,570.70	3,467,038.10	314,047.97	290,268.75		23,598,596.70
研发费用	1,122,296.75	2,236,456.68	6,964.22				3,365,717.65
财务费用	-3,065,903.78	3,885,981.83	13,302,162.47	2,730.67	7,831,561.99		21,956,533.18
信用减值损失	99,228.67	988,945.70	-21,326.20	-3,328.21			1,063,519.96
资产减值损失							
利润总额	33,212,257.37	21,370,561.34	6,760,829.86	3,260,645.72	-8,220,463.84		56,383,830.45
所得税费用							
净利润	33,212,257.37	21,370,561.34	6,760,829.86	3,260,645.72	-8,220,463.84		56,383,830.45
资产总额	4,221,362,244.	1,883,095,701.	1,101,006,773.	44,349,073.84	259,712,534.83	-2,143,329,989.	5,366,196,338.

	30	72	60			85	44
负债总额	1,797,004,502.36	1,150,173,269.10	913,480,749.41	9,793,325.94	247,626,199.32	-1,339,459,601.99	2,778,618,444.14

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

不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 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 2020 年 05 月 11 日，公司股份回购期限已届满。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14,536,516 股，成交总金额为101,002,394.57 元（不含交易费用）。至此，公司本次回购股份方案已实施完成。

(2) 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红塔证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。截至本公告日，陶军先生共持有公司股份110,136,094.00股，占公司总股份的29.95%，其中累计质押股份56,400,000.00股，占公司总股份的15.34%，占其持有公司股份总数的51.21%。陶军先生质押的股份目前不存在平仓风险。

(3) 利润分配和权益分派

2020 年 04 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<2019年度利润分配方案>的议案》：以2019 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。

2020 年 6 月 5 日公司实施 2019 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 338,937,025 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金共计 33,893,702.50 元。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,019,957.00	100.00%	50,997.85	5.00%	968,959.15	3,293,525.00	100.00%	164,676.25	5.00%	3,128,848.75
其中：										
账龄组合	1,019,957.00	100.00%	50,997.85	5.00%	968,959.15	3,293,525.00	100.00%	164,676.25	5.00%	3,128,848.75
合计	1,019,957.00	100.00%	50,997.85	5.00%	968,959.15	3,293,525.00	100.00%	164,676.25	5.00%	3,128,848.75

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：50,997.85

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	1,019,957.00	50,997.85	5.00%

确定该组合依据的说明：

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）	1,019,957.00
1 年以内	1,019,957.00
合计	1,019,957.00

(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	其他	
应收销货款	164,676.25		113,678.40			50,997.85
合计	164,676.25		113,678.40			50,997.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	272,000.00	26.67%	13,600.00
客户二	143,947.50	14.11%	7,197.38
客户三	78,055.00	7.65%	3,902.75
客户四	75,210.00	7.37%	3,760.50
客户五	67,615.00	6.63%	3,380.75
合计	636,827.50	62.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,095,709,591.50	1,622,020,784.80
合计	1,095,709,591.50	1,622,020,784.80

(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：

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	572,230.00	328,087.53
对非关联公司的应收款项	586,134.34	314,767.93
集团合并范围内关联方往来	1,094,609,145.38	1,621,419,991.49
合计	1,095,767,509.72	1,622,062,846.95

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	42,062.15			42,062.15
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	15,856.07			15,856.07
2020 年 6 月 30 日余额	57,918.22			57,918.22

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）	1,095,767,509.72
合计	1,095,767,509.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	42,062.15	15,856.07				57,918.22
合计	42,062.15	15,856.07				57,918.22

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
安阳众兴菌业科技有限公司	集团内往来	345,171,509.19	一年以内	31.50%	
新乡市星河生物科技有限公司	集团内往来	193,012,209.60	一年以内	17.61%	
吉林省众兴菌业科技有限公司	集团内往来	162,674,218.89	一年以内	14.85%	
江苏众友兴和菌业科技有限公司	集团内往来	152,701,913.16	一年以内	13.94%	
陕西众兴菌业科技有限公司	集团内往来	121,275,730.64	一年以内	11.07%	
合计	--	974,835,581.48	--	88.97%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	803,870,387.86		803,870,387.86	803,870,387.86		803,870,387.86
对联营、合营企业投资	39,988,927.44	21,164,231.30	18,824,696.14	42,909,040.05	21,164,231.30	21,744,808.75
合计	843,859,315.30	21,164,231.30	822,695,084.00	846,779,427.91	21,164,231.30	825,615,196.61

(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	80,763,523.50					80,763,523.50	
陕西众兴	47,500,000.00					47,500,000.00	
山东众兴	51,018,031.33					51,018,031.33	
江苏众友兴和	50,145,433.03					50,145,433.03	
新乡星河	26,263,900.00					26,263,900.00	
昌宏农业	18,179,500.00					18,179,500.00	
安阳众兴	50,000,000.00					50,000,000.00	
武威众兴	50,000,000.00					50,000,000.00	
吉林众兴	50,000,000.00					50,000,000.00	
安徽众兴	50,000,000.00					50,000,000.00	
五河众兴	230,000,000.00					230,000,000.00	

	0						
湖北众兴	50,000,000.00					50,000,000.00	
江苏众投	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	803,870,387.86					803,870,387.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川丰藏 现代农业 有限公司	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30
Mushroo m Park GmbH											
小计	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30
合计	21,744,808.75			-2,920,112.61						18,824,696.14	21,164,231.30

(3) 其他说明

注：公司对Mushroom Park GmbH的长期股权投资因确认权益法核算下的投资收益将账面余额冲减至0。

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	58,538,385.50	41,730,024.24	59,729,890.50	51,300,403.60
合计	58,538,385.50	41,730,024.24	59,729,890.50	51,300,403.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	58,538,385.50			58,538,385.50
其中：				
金针菇	58,538,385.50			58,538,385.50
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司主要从事食用菌产品的生产和销售，一般按年同经销商签订经销协议，日常根据经销商订单数量和双方依据市场行情确定的销售价格组织销售。根据协议，产品销售一般由经销商选择物流车辆上门自提，验货地点为公司所在工厂，验货完成后商品控制权即发生转移，公司合同履约义务执行完毕，后续按旬组织货款回收，本公司在履约义务完成时点进行收入确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

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	-7,973,400.35	-745,878.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,977,931.51	4,524,345.22
合计	-3,995,468.84	3,778,466.48

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,477,569.22	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	10,897,127.38	为提高资金使用效率，利用闲置资金进行现金管理及委托理财产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,682,772.34	主要为疫情期间对外捐赠及非常损失。
少数股东权益影响额	7,310.75	
合计	19,684,613.51	--

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	2.16%	0.1643	0.1643
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.1067	0.1067

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

不适用

4、其他

第十二节 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2020年半年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 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

2020年07月24日