



上海雪榕生物科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨勇萍、主管会计工作负责人陈雄及会计机构负责人(会计主管人员)陈雄声明：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。

本报告中如有涉及未来计划、发展规划及经营计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士均应当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。

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

公司存在市场竞争加剧导致产品价格下降的风险、销售价格及利润季节性波动的风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雪榕生物	指	上海雪榕生物科技股份有限公司
证监会、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
《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	《上海雪榕生物科技股份有限公司章程》
山东雪榕	指	山东雪榕生物科技有限公司
广东雪榕	指	广东雪榕生物科技有限公司
长春高榕	指	长春高榕生物科技有限公司
雪榕食用菌	指	上海雪榕食用菌有限公司
高榕生物	指	上海高榕生物科技有限公司
成都雪榕	指	成都雪国高榕生物科技有限公司
大方雪榕	指	大方雪榕生物科技有限公司
临洮雪榕	指	临洮雪榕生物科技有限责任公司
泰国雪榕	指	雪榕生物科技（泰国）有限公司
雪榕之花	指	山东雪榕之花食用菌有限公司
威宁雪榕	指	威宁雪榕生物科技有限公司
均益投资	指	德州均益投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2020 年 1-6 月
上年同期	指	2019 年 1-6 月
食用菌	指	可食用的大型真菌，常包括可食用和食药兼用的大型真菌
金针菇	指	口蘑科，小火焰菇属真菌，学名毛柄金钱菌，是一种常见食用菌
真姬菇	指	白蘑科，离褶菌族、玉蕈属真菌，学名玉蕈（属于木腐菌），是一种食用菌
蟹味菇	指	呈浅灰色，属于真姬菇的一个品系
海鲜菇	指	呈浅白色，与白玉菇同属真姬菇的一个品系，由于生长环境参数不同导致与白玉菇在大小、形态方面有所差异
白玉菇	指	呈浅白色，属于真姬菇的一个品系
杏鲍菇	指	侧耳科、侧耳属真菌，又名刺芹侧耳，是一种食用菌

香菇	指	又名花菇、香蕈、香信、香菌、香蕈，为侧耳科植物香蕈的子实体，是一种生长在木材上的真菌
鹿茸菌	指	学名珊瑚菌，子实体直立，向上分叉成丛生的细枝，肉质，一般高数厘米至 10 余厘米

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	雪榕生物	股票代码	300511
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海雪榕生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雪榕生物		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Xuerong Biotechnology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	杨勇萍		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾永康	茅丽华
联系地址	上海市奉贤区现代农业园区高丰路 999 号	上海市奉贤区现代农业园区高丰路 999 号
电话	021-37198681	021-37198681
传真	021-37198897	021-37198897
电子信箱	xrtz@xuerong.com	xrtz@xuerong.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。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，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）	995,800,104.43	883,184,136.06	12.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,466,147.74	115,582,412.83	34.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	156,044,941.30	101,132,898.10	54.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	270,882,499.62	287,108,076.28	-5.65%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.27	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.27	33.33%
加权平均净资产收益率	8.48%	7.14%	1.34%
	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）	3,956,112,141.69	3,841,850,151.29	2.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,849,590,412.70	1,740,475,998.42	6.27%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-355,409.53	
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）	7,554,002.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,640,331.46	主要系捐赠支出及其他非正常损失影响
减：所得税影响额	21,887.82	
少数股东权益影响额（税后）	115,167.21	
合计	-578,793.56	--

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

公司是以现代生物技术为依托，以工厂化方式生产食用菌的现代农业企业，公司始终坚持“科技还原生态之美”的企业愿景，始终将食品安全放在首位，注重产品品质，致力于为消费者提供安全的高品质食用菌产品，丰富人们的菜篮子。公司在泰国、上海、吉林、四川、山东、广东、贵州、甘肃等国家和地区投资建设了综合性食用菌工厂化企业，主营业务为鲜品食用菌的研发、工厂化食用菌的种植与销售。食用菌工厂化生产模式实现了食用菌生产的机械化、标准化、周年化。同时，极大地节约了土地资源，其原料主要为农业的下脚料，实现了农业生产循环利用最大化。食用菌工厂化生产实现了不与人争粮、不与粮争地、不与地争肥、不与农争时、不与其他行业争资源，是国家大力支持的朝阳产业。

#### 二、主要产品

主要产品包括金针菇、真姬菇（含蟹味菇、白玉菇和海鲜菇）、杏鲍菇、香菇、鹿茸菌等鲜品食用菌。

##### 1. 金针菇

金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，学名毛柄金钱菌，又名金菇、构菌、朴蕈等。金针菇在自然界广为分布，中国、日本、俄罗斯、欧洲、北美洲和澳大利亚等地均有分布。在中国北起黑龙江，南至云南，东起江苏，西至新疆，均适合金针菇的生长。金针菇在人工栽培状态下必须从培养基中吸收有机物质，如碳水化合物、蛋白质和脂肪的降解物，为腐生营养型，是一种异养生物，其氨基酸的含量丰富，尤其是赖氨酸的含量较高。

##### 2. 真姬菇

真姬菇学名玉蕈（属于木腐菌），属担子菌亚门，层菌纲，伞菌目，白蘑科，离褶菌族、玉蕈属。真姬菇的人工栽培首先始于1972年日本宝酒造株式会社，近10年来真姬菇的产量倍增，在日本已成为仅次于香菇、金针菇的重要品种。我国于80年代引入真姬菇栽培，主要有浅灰色和浅白色两个品系。其中灰色品系一般称为蟹味菇，白色品系一般称为白玉菇，除外观颜色不同外，两个品系口感和营养成分差别不大，此外，通过调节生长过程中的环境参数，改变白色品系真姬菇的生长性状，即可生产海鲜菇。真姬菇形态美观，其味比平菇鲜，肉比滑菇厚，质比香菇韧，口感较好，还具有独特的香味。

##### 3. 杏鲍菇

杏鲍菇，属于侧耳属，因其具有杏仁的香味和菌肉肥厚如鲍鱼的口感而得名。杏鲍菇拥有厚的白色肉质菌柄，和小型棕褐色的菌伞（在较年轻时期）。未烹调前，会散发出淡淡的香气，烹调后会散发出典型的菇鲜味，并且质地类似于鲍鱼。菇体具有杏仁香味，肉质肥厚，口感鲜嫩，味道清香，营养丰富，具有降血脂、降胆固醇、促进胃肠消化、增强机体免疫能力等功效。

##### 4. 香菇

香菇，又名花菇、香蕈、香信、香菌、冬菇、香菰，为侧耳科植物香蕈的子实体，是一种生长在木材上的真菌。香菇是世界上最著名的食用菌之一，它香气沁脾，滋味鲜美，营养丰富，为宴席和家庭烹调的最佳配料之一，深受广大人民的喜爱。此外，香菇也是我国传统的出口土特产，在国际市场上素负盛名，香菇位居全国各品种食用菌产量首位。

##### 5. 鹿茸菌

鹿茸菌，学名珊瑚菌，子实体直立，向上分叉成丛生的细枝，肉质，一般高数厘米至10余厘米，状如扫帚或珊瑚，又像幼小的鹿角，故名。鹿茸菌中含有丰富的蛋白质，维生素和和其它营养成分。经烹调后，脆松适度，味道可口。可炖茸芝补肾养肝汤，有护肝解毒、补肾益精、强筋骨、抗衰老的功能。

产品名称	产品展示	产品名称	产品展示
金针菇		杏鲍菇	
蟹味菇 (真姬菇)		香菇	
白玉菇 (真姬菇)		鹿茸菌	
海鲜菇 (真姬菇)			

### 三、报告期主要业绩驱动因素

#### 1、渠道拓展，品牌包装提升，产品价格及毛利率增幅明显

(1) 公司上半年通过精耕KA渠道，大力拓展线上生鲜电商渠道，结合多品种开展消费推广和精准营销，加强直通市场的深度渗透。通过线上、线下双线驱动，公司品牌包装比例大幅提升，销售价格较去年同期增长显著。

(2) 公司通过深度挖掘自身潜力，精耕细作，确保产品质量，优化产品成本，提升“雪榕”产品力。主要产品金针菇的毛利率较去年同期提升超6%。

2、报告期内，贵州基地杏鲍菇生产基地工艺、技术水平达到行业领先，产品质量显著提升，成本大幅下降，毛利率提升明显。

3、报告期内，公司进一步优化银行融资结构，降低借款成本，公司财务费用较去年同期下降超20%。

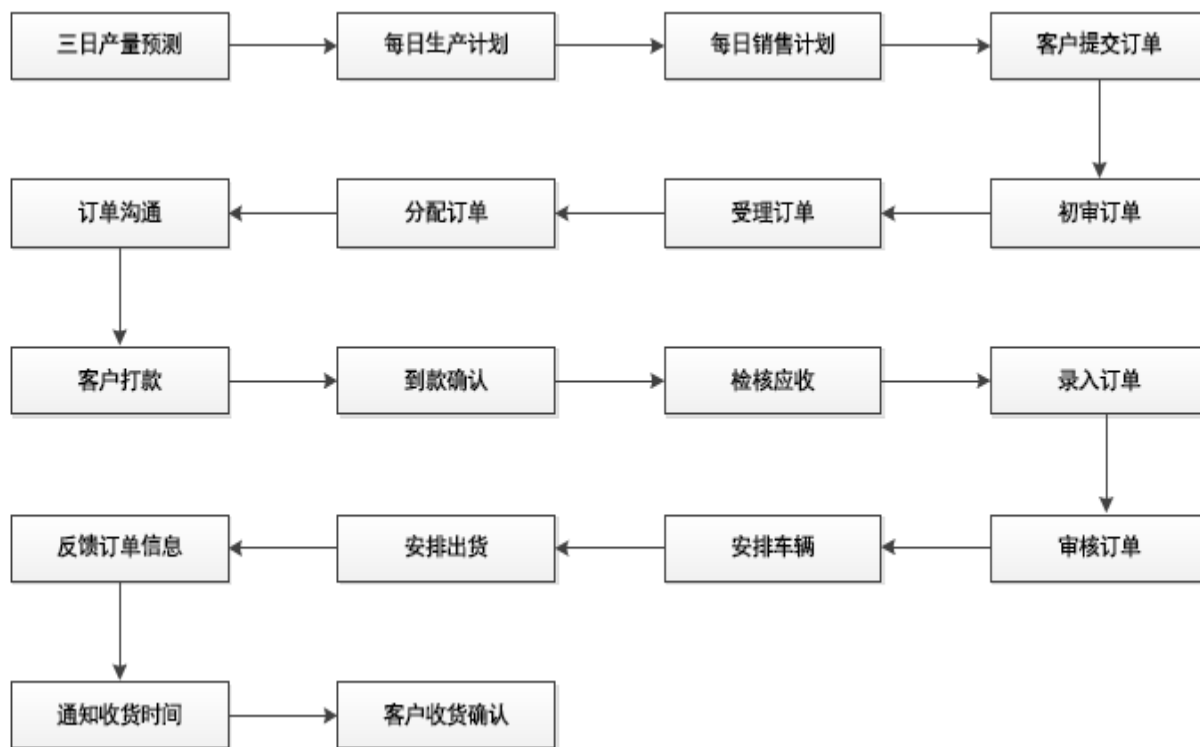
### 四、主要经营模式

#### 1. 销售模式

报告期内，公司食用菌产品主要通过经销商进行销售，并向商超系统、连锁餐饮系统、生鲜到家平台等渠道直接销售，主要是买断式的销售，销售后的风险由经销商或客户自行承担，该销售模式符合食用菌行业和本公司的实际情况。

##### (1) 销售具体流程

公司的销售流程图如下：



##### (2) 产品定价和结算模式

###### ①经销商的定价和结算方式

###### A: 经销商定价方式

为规范公司价格管理流程，公司营销中心制定了《营销中心价格管理制度》。其产品定价主要包括日常产品定价及新品定价两个部分。

**日常产品定价：**各区域销售经理每周对市场行情调研分析，于每周一将销售价格预测提交各大区销售总监审核，并由大区销售总监确认该区域下周的销售最低限价，上报营销总监批准执行。

**新品定价：**新品上市前，公司对市场同类产品进行信息采集，对各销售渠道进行信息寻访并对消费者心理价位进行分析，上报营销总监。营销总监召开公司新产品定价会议，结合运营管理部，销售部及工厂生产成本最终确定新产品上市价格。

**B: 经销商结算方式**

经销商先按照自身的需求将预计订单量通过所在大区的销售人员上报给公司的营销中心;营销中心根据公司当日的实际产量与大区分配规划决定实际给予经销商的产品数量,并通过大区的销售人员反馈给经销商。

公司对部分规模较大以及优质的客户给予一定金额的信用额度,其余均采用款到发货的模式进行销售,因此应收账款余额较低。信用政策由营销中心和财务管理中心拟定,报分管领导批示,特殊或重大信用额度则需上报总经理批准。

**②直销商超连锁客户的定价和结算方式**

公司参考历史数据、市场情况,结合当时市场行情,根据商超连锁客户的不同需求,定时向其提供合理报价,经商超连锁客户确认,公司按照订单数量将产品送至商超连锁客户指定的仓库。

商超的货款结算一般采用月结的形式,公司与商超核对销售数量后向客户开具税务发票,商超客户收到发票后确认货款,根据合同要求支付货款。

**(3) 销售区域运行模式**

公司实行区域制销售模式,即一个区域配置一至多名业务员,几个区域设立一名大区销售总监,销售任务实行目标考核制,日常执行及市场开发则实行线路考核制,双向考核保证了销售结果及销售过程的全面管控:

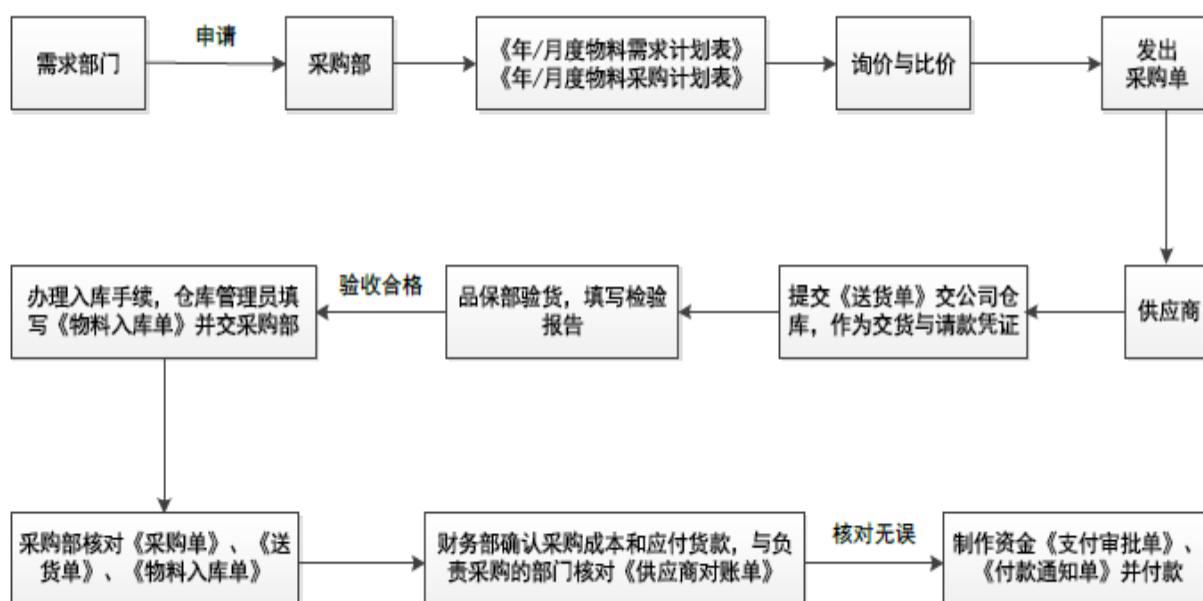
**目标管理制:**营销中心结合年度销售目标及月度销售趋势,制定当月销售目标,经公司批准后,逐层分解至大区、区域,并对目标达成情况定期进行日、周、月的跟踪、核算、排名、通报。达成率低的区域反馈相关原因,大区销售总监对达成不理想的区域予以及时指导。

**线路考核制:**营销中心根据不同市场的管理、开发需要,制定各区域、各级别人员的一线市场、二三级市场、商超/菜场的日常拜访或渠道开发目标,一线销售人员利用微信群线上每日实时反馈客户拜访、市场行情、渠道开发及相关市场情况,运营管理部对销售线路执行情况实时追踪,每月对执行的关键指标进行统计、分析,并以此评定销售人员月度考核的执行指标。

**2. 采购模式****(1) 原材料采购**

公司继续实行集团统一采购模式。公司所需的生产性原材料大多为农业下脚料,其厂家分布广、数量多的特性,使公司不存在对供应商的依赖性。公司一般通过中间供应商采购原材料,避免了与大量农户和小规模厂家的直接接触,规范采购流程、节省了采购成本。

公司的采购流程如下:



对于原材料和包装材料的采购,公司主要通过向合格供应商询价的方式确定原材料和包装材料价格:公司首先通过规模、所在区域、产品质量、供货稳定性等方面考核筛选出一批合格的供应商。采购部门在接到公司采购需求后,即向合格供应商进行询价,通过比价、招投标、谈判等方式来确定具体供货价格;另外,公司也会通过与同类厂家的采购价对比来达到降低

采购成本的目的。

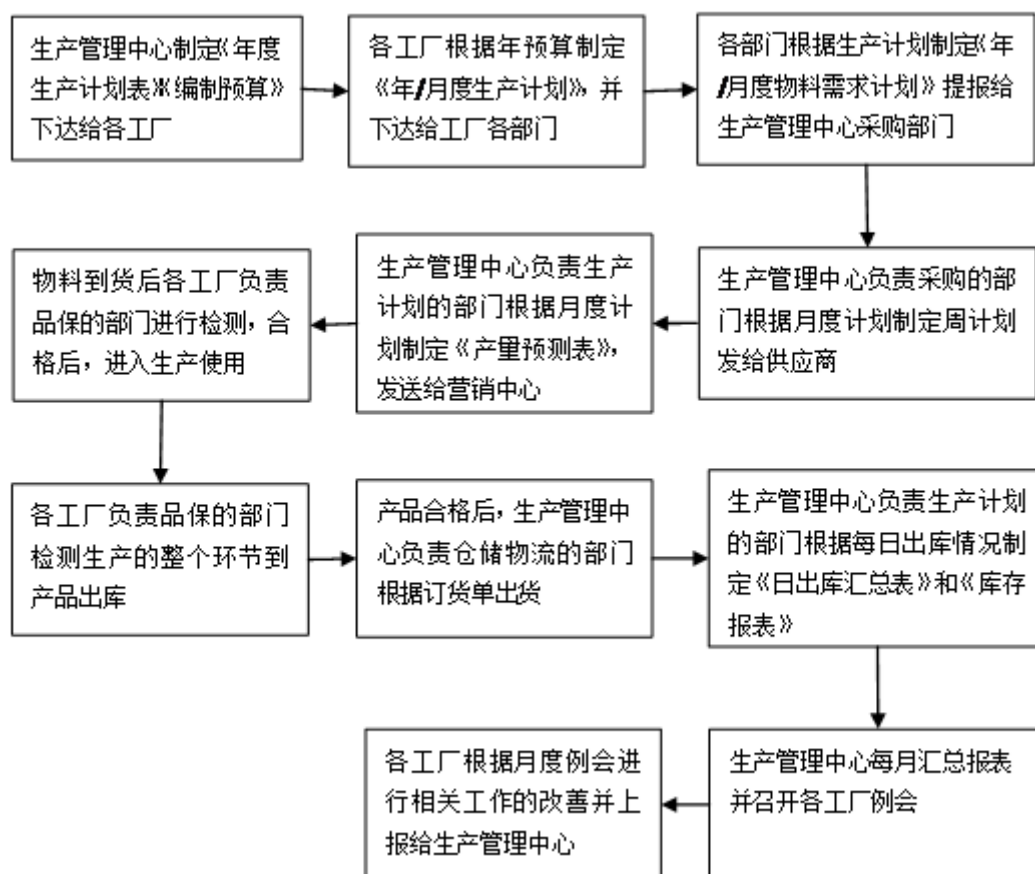
### (2) 设备采购

对于设备采购，公司通过向合格的设备供应商统一招标的方式确定主要设备价格：公司首先通过规模、所在区域、产品质量、专业水平等方面考核筛选出一批合格设备供应商。采购部门在接到公司采购需求后，即向合格的供应商统一招标。其定价则根据所需设备的材质、技术指标、工艺质量、到货时间、安装时间等因素形成综合比价分析后确定。

### 3. 生产模式

公司是以工厂化模式进行金针菇、真姬菇、杏鲍菇等食用菌的生产，即在按照菇类生长需要设计的厂房中，利用温控、湿控、风控、光控设备创造人工模拟生态环境，利用工业化机械设备自动化操作，采取标准化工艺流程种植食用菌。

公司生产流程图如下：



### 五、公司所处地位

作为农业产业化国家重点龙头企业，截止报告期末，公司食用菌日产能1,200吨，其中金针菇日产能960吨，位居全国之首。公司是行业内率先完成全国布局的企业，在国内已建成上海、四川都江堰、吉林长春、山东德州、广东惠州、贵州毕节、甘肃临洮（试生产）七大生产基地；在国外的泰国雪榕生产基地金针菇生产车间项目目前已逐步装瓶，并小批量出菇。通过合理的全国布局可以实现产销联动，优化生产销售各个环节，提高经济效益。同时，公司建设了遍布全国的销售网络，全国布局的销售网络有助于公司更好地掌握各地食用菌产品的供求信息，在全国范围内统筹调度产品并合理定价，提高销售行为的主动性与可控性，更好地抵御区域性供求失衡的风险，并增加客户的粘性。

## 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
在建工程	主要系泰国金针菇生产车间项目增加的在建工程。
递延所得税资产	主要系 2020 年增加了股份支付及预计未来可弥补亏损。
其他非流动资产	主要系预付工程设备款的减少。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
控股子公司	对外投资	人民币 27,629.36 万元	泰国	合资经营	健全和落实资产管理措施、派驻项目负责人等措施	人民币 -326.78 万元	14.94%	否
其他情况说明	泰国食用菌生产基地由于受新冠疫情的影响，项目进展受到一定程度的延缓，目前已逐步调试装瓶，并小规模试生产。							

## 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

### 1、技术领先优势

经过多年的积累，公司自主研发并掌握了食用菌生产所必需的核心技术，专利等知识产权均自主申请，目前公司及子公司共拥有 78 项专利，其中发明专利 22 项，实用新型专利 48 项，外观设计专利 8 项；申请中的专利共有 12 项。公司“工厂化金针菇系列新品种选育及推广应用”荣获上海市科学技术一等奖。食用菌行业技术领先优势最关键的技术指标包括污染率和生物转化率，公司在这两个指标上都体现了较强的实力。

#### （1）污染率控制

污染率指在食用菌生产的过程中，由于受到杂菌、病虫害污染的栽培瓶数占当批总投入瓶数的比例。影响污染率的具体因素包括生产工艺的高低、环境参数控制的得当、技术力量的强弱，管理精细程度的深浅等因素。工厂化生产主要分为：菌种生产、配料搅拌、装瓶、灭菌、冷却、接种、培养、搔菌、生育、采收包装 10 个阶段。在上述前 9 个生产阶段均可能对栽培瓶造成污染。

较低的污染率是栽培技术和专业管理能力成熟的重要标志。食用菌工厂出现大规模污染率，不但会影响食用菌的产量，也会影响食用菌产品的品质，从而影响售价。污染率越低说明投入相同数量的栽培瓶所最终得到的良品数越高，也说明杂菌控制水平越高，相同投入下产出越高。

由于公司液体菌种栽培周期较短，菌丝萌发快，客观上降低了杂菌污染的风险；此外公司还采用了独特有效的空间净化设计并制定了健全的污染控制体系，施行了严格的质控管理，公司污染率的控制水平处于同行业领先水平。

## （2）生物转化率及单瓶产量

生物转化率是衡量食用菌栽培技术和管理水平的重要参数指标，生物转化率越高说明投入相同重量的原材料所产出的产品越多，单瓶产量越高，也说明栽培技术水平越高，单位产出的生产成本越低。在设计产能不变的情况下，提高生物转化率一方面可以更加有效地利用现有的工厂设施，提高工厂产能利用率；另一方面可以减少单位产出的原材料消耗量，降低产品的单位成本。

生物转化率及单瓶产量反映了工厂化食用菌企业在菌种、培养基配方、生产管理、技术工艺流程设计等方面的综合能力。雪榕生物在此作为工厂化食用菌生产最核心的指标上一直处于全行业领导地位。

### 2、产能全国第一、生产布局合理优势

公司是我国产能最大的食用菌工厂化生产企业，在国内拥有上海、四川都江堰、吉林长春、山东德州、广东惠州、贵州毕节、甘肃临洮（试生产）七大生产基地；在国外的泰国雪榕生产基地金针菇生产车间项目目前已逐步装瓶，并小批量出菇。现有食用菌日产能1,200吨，其中金针菇960吨，其他菇种240吨，产能位居全国之首。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、遍布全国的销售网络及先进的营销模式

目前，依托合理的产能布局，公司已在全国布局五个销售大区，建立了覆盖主要人口集中地区的全国性销售网络。

全国布局的销售网络有助于本公司更好地掌握各地食用菌产品的供求信息，在全国范围内统筹调度产品并合理定价，提高销售行为的主动性与可控性，更好地抵御区域性供求失衡的风险。

在全国布局的基础上，公司采用助销的销售模式，公司大大加强了与各级经销商之间的客户粘度，使各级经销商即使在食用菌的销售淡季也能保持推广公司产品的积极性，在产能迅速扩张的情况下，仍能维持较为稳定的价格体系。同时，公司产品的品牌知名度也得到了迅速提升。

### 4、品牌优势

2002年，公司被农业部等八部委联合授予“农业产业化国家重点龙头企业”。2014年，公司被评为“2014年度上海名牌”，并获第七届“中国国际农产品交易会”金奖。2012年8月，公司正式与中国航天基金会签约，成为中国航天事业合作伙伴。近年来，公司加大品牌推广力度，以品牌包装（小包装）为着立点，强化雪榕品牌露出，通过线上、线下双线驱动，雪榕品牌力显著增强，有效地提升品牌知名度和影响力，构筑产品的溢价基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，新冠肺炎疫情爆发，对国内餐饮、居民消费及物流运输等方面造成了较大的冲击。作为农业产业化国家重点龙头企业和“菜篮子”工程重点保障企业，公司严格遵守政府有关部门防疫防控的要求，按预定计划及时全面复工复产，保障了居民“菜篮子”，保障市场食用菌供应的稳定。作为保障民生物资正常供应的食用菌生产企业，公司及部分子公司入选全国或者地方性疫情防控重点保障企业名单

面对不确定的外部环境，公司及时调整销售策略，转变营销观念，精耕商超渠道、加大线上电商渠道开发力度，调整产品结构，增加小包装产品的铺货率，满足消费者在特定阶段的居家消费需求，在全体员工的共同努力下，取得了业绩的快速增长。

2020年上半年度，公司实现营业收入995,800,104.43元，同比增长12.75%；实现归属于上市公司股东的净利润155,466,147.74元，同比增长34.51%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润156,044,941.30元，同比增长54.30%。

报告期内，生产系统通过持续学习创新能力，不断增强研发实力，深度挖掘自身潜力，精耕细作，进一步提高产品质量，持续保持生产的稳定性，降低生产成本，打造雪榕强大的产品力。

报告期内，公司继续推进多品种战略，新菇种鹿茸菌已实现量产并线上销售。公司食用菌品类的增加，有利于进一步渠道的渗透下沉，进一步提高了销售灵活性和客户粘性。

报告期内，公司通过精耕KA渠道，加大对大型连锁超市的铺货力度，结合“雪榕主题月”活动进行促销推广，并采用微信朋友圈、微博、抖音等线上花式协销，加大雪榕品牌露出，通过线上、线下双线驱动，公司品牌包装（小包装）比例大幅增长，雪榕品牌力显著增强，进一步优化了公司的销售格局；同时，通过深度直销，多品种、多渠道、多直通（市县级市场）渗透，逐步形成强大的渠道力。通过构筑产品力、品牌力、渠道力良性循环，打造三道强有力的防御墙，扩大与竞争对手的优势，进一步巩固公司的竞争体系。

报告期内，贵州基地杏鲍菇生产工艺和技术水平实现突破，达到行业领先，产品质量显著提升，成本大幅下降，毛利率提升明显；山东基地真姬菇项目品质稳定、成本进一步优化，产能持续释放；泰国食用菌生产基地由于受新冠疫情的影响，项目进展受到一定程度的延缓，目前已逐步调试装瓶，并小规模试生产。

报告期内，公司积极寻找与公司主业关联性强、契合公司文化、具成长价值的产业延伸的机会，探索食用菌精深加工和科技食品领域多层次产业布局。目前公司投资未食达、与爱逸食品成立合资公司，有利于公司进一步把握食品科技和健康消费的赛道机遇，对雪榕深化品牌建设也具有很好的协同效应。

报告期内，公司深化“合伙人计划”机制，并结合2020年限制性股票激励计划，纳四海英才，铸造精英管理团队，传承企业使命、引领企业文化，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益紧密结合起来，使核心团队与公司一起成长，分享公司发展的成果。

报告期内，公司可转换公司债券获得中国证监会批准并于2020年6月24日顺利发行，募集资金总额58,500万元，用于“泰国食用菌工厂化生产车间建设项目”、“山东德州日产101.6吨金针菇工厂化生产车间项目（第三期）”和“补充流动资金”，公司可转换公司债券于2020年7月24日上市流通。

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、公司已有5个菌种通过上海市农作物品种审定委员会审定，具体情况如下：

序号	证书名称	证书编号	颁证部门
1	农作物品种审定证书（雪榕金针菇3号）	沪农产品认食用菌2011第004号	上海市农作物品种审定委员会
2	农作物品种审定证书（雪榕金针菇8号）	沪农产品认食用菌2011第005号	上海市农作物品种审定委员会



3	农作物品种审定证书（雪榕蟹味菇）	沪农产品认食用菌2011第007号	上海市农作物品种审定委员会
4	农作物品种审定证书（雪榕杏鲍菇）	沪农产品认食用菌2011第002号	上海市农作物品种审定委员会
5	农作物品种审定证书（雪榕白玉菇H7）	沪农产品认食用菌2012第002号	上海市农作物品种审定委员会

2、公司及子公司申请中的专利共有12项。

3、报告期内，公司未发生销售退回的情形。

## 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	995,800,104.43	883,184,136.06	12.75%	主要系食用菌产品销量及销售价格上升
营业成本	760,542,420.43	691,974,802.58	9.91%	主要系食用菌产品销量上升
销售费用	10,487,328.51	9,487,397.79	10.54%	主要系公司线上及商超销量增加，运费及商超费用上升
管理费用	52,743,543.01	41,593,153.06	26.81%	主要系股份支付及临洮生产基地、泰国生产基地同比费用增加
财务费用	26,915,764.78	34,917,019.74	-22.92%	主要系优化融资结构影响
所得税费用	-3,864,640.46	-317,159.36	-1,118.52%	主要系2020年增加了股份支付及未来可弥补亏损。
研发投入	6,133,180.39	5,615,870.06	9.21%	未发生重大变化
经营活动产生的现金流量净额	270,882,499.62	287,108,076.28	-5.65%	未发生重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-224,880,763.88	-27,955,573.18	-704.42%	主要系本报告期内项目投资支出同比大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,175,488.61	-388,245,129.48	100.30%	主要系本报告期筹资现金净流入同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	46,945,932.96	-128,831,897.05	136.44%	主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
金针菇	781,103,147.62	525,843,785.27	32.68%	9.13%	-0.27%	6.34%
真姬菇	145,645,034.71	180,364,815.18	-23.84%	32.04%	62.80%	-23.40%
杏鲍菇	51,288,694.61	46,548,176.60	9.24%	23.24%	14.14%	7.24%

### 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
资产减值	503,713.06	0.37%	无重大影响	否
营业外收入	633,038.70	0.47%	无重大影响	否
营业外支出	8,467,622.91	6.29%	主要系捐赠支出及其他非正常损失影响	否
信用减值	2,356,200.85	1.75%	主要系坏账准备转回	否

### 四、资产、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	324,853,543.73	8.21%	243,344,715.05	6.64%	1.57%	未发生重大变化
应收账款	18,670,411.75	0.47%	19,026,169.50	0.52%	-0.05%	未发生重大变化
存货	354,292,011.22	8.96%	296,223,627.85	8.08%	0.88%	未发生重大变化
固定资产	2,399,215,069.30	60.65%	2,337,512,063.68	63.79%	-3.14%	本报告期新增转固资产

在建工程	377,284,943.41	9.54%	274,722,069.68	7.50%	2.04%	本报告期新建项目增加的在建工程
短期借款	648,354,917.33	16.39%	479,569,445.17	13.09%	3.30%	本报告期增加短期银行借款
长期借款	680,622,689.75	17.20%	738,915,988.00	20.16%	-2.96%	本报告期减少长期银行借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2020年6月30日,所有权受到限制的货币资金为人民币10,201,667.62元,主要系信用证保证金人民币10,200,000.00元。于2020年6月30日,以账面价值为人民币176,223,801.79元的机器设备、人民币525,373,262.10元的房屋及建筑物、人民币179,820,891.10元的在建工程及人民币178,722,905.78元的土地使用权为抵押,取得短期借款人民币62,334,800.00元,一年内到期的非流动负债人民币129,608,785.20元、长期借款人民币338,322,689.75元以及长期应付款人民币47,127,099.89元。

于2020年6月30日,本公司的所有权受到限制的长期股权投资为人民币45,000,000.00元(2019年12月31日:人民币45,000,000.00元)。本公司将临洮雪榕生物科技有限责任公司31%的股权质押给甘肃省引导基金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
长春高榕生物科技有限公司	子公司	食用菌的工厂化种植、销售	50000000	407,050,094.17	165,408,354.35	121,304,048.79	24,995,117.54	22,450,932.75
山东雪榕生物科技有限公司	子公司	食用菌的工厂化种植、销售	570000000	710,609,560.63	539,391,446.19	171,864,798.81	51,023,962.45	50,450,307.98
广东雪榕生物科技有限公司	子公司	食用菌的工厂化种植、销售	70000000	490,738,851.82	231,887,661.78	188,249,967.21	39,510,644.88	38,086,127.02

威宁雪榕生物科技股份有限公司	子公司	食用菌的工厂化种植、销售	100000000	934,494,025.80	202,247,580.80	226,701,464.38	46,959,359.91	44,725,758.62
大方雪榕生物科技股份有限公司	子公司	食用菌的工厂化种植、销售	150000000	460,151,490.42	-112,237,961.73	78,783,038.68	-32,585,581.98	-32,619,857.09

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
威宁榕农生物科技有限公司	新设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧导致产品价格下降的风险

近年来，良好的市场前景吸引了大量资本进入食用菌工厂化种植领域，尤其是原有的食用菌工厂化生产企业快速扩充产能。伴随食用菌工厂化栽培产能的不断释放，未来国内食用菌市场的竞争更加激烈，食用菌产品销售价格重心有下移的风险。

针对该风险，公司将进一步加强营销力度，巩固现有市场份额；通过完善经营管理，提升产品质量，提高生物转化率和降低污染率；开展品牌推广，提升雪榕品牌知名度和美誉度，增加公司品牌溢价。

### 2、销售价格及利润季节性波动风险

我国居民在寒冷季节喜爱火锅、麻辣烫等烹饪方式，金针菇等菇类在深秋、冬季以及春节前后消费量较大，因此每年第一季度、第四季度，产品价格及利润相对较高，而第二季度、第三季度由于新鲜蔬菜品类丰富、供应充足，火锅、麻辣烫等消费场景应用少，产品价格相对较低。因此，公司主要产品金针菇销售价格及利润呈现明显的季节性波动，一般每年的二季度销售价格最低，第一季度、第四季度价格最高。

针对该风险，公司将通过全国布局、实行多品种战略、季节性控制产能、努力通过技术创新等方式降低成本，并加强渠道力和品牌力，以降低季节性波动对公司经营业绩的影响。

### 3、毛利率下降的风险及利润下降的风险

随着产能的不断释放，未来国内食用菌市场的竞争更加激烈，若食用菌产品价格继续下降，且公司降低成本的努力无法弥补价格下降带来的损失，未来公司营业毛利率可能下降。

针对该风险，公司将加强质量管理，强化产品质量，提升产品品质；优化生产工艺及培养基配方；推进多品种布局，优化产品结构，分散产品风险，降低单一品种价格下降对毛利率和利润的不利影响。

### 4、业务规模扩大可能导致的管理风险

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。

针对该风险，公司实施合伙人机制并结合覆盖核心员工的股权激励计划，打造全新的管理模式和生态平台，最大程度激

发合伙人团队的主人翁意识和企业家精神，发挥优秀人才的创造力和创新力，通过转变管理理念，提升管理效率，以降低各类管理风险。

#### 5、食品安全风险

尽管工厂化栽培食用菌模式便于建立、实施监督管理机制，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，确保了食品安全，但在原材料采购、库存管理、食品流通等环节可能使产品受到污染，带来食品安全风险。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年06月28日	雪榕生物会议室	实地调研	机构	1、西南证券 徐卿 2、国泰君安 钟凯峰	1、南方水灾对对食用菌工厂化生产企业的影响及对金针菇价格的影响；2、公司销售渠道的变革；3、金针菇行业的竞争态势及行业集中度；4、未来的战略规划；5、公司的海外基地进展情况；6、未来公司董监高减持情况；7、预测2020年第三季度及2020年全年业绩情况等

## 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	45.91%	2020 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 21 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.90%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.69%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	47.89%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	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

## 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

## 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

限制性股票激励计划简述：

1、2020年4月3日，公司第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

2、2020年4月20日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；



3、2020年5月15日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，具体内容详见相关公告；

4、2020年6月1日，公司于巨潮资讯网披露《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-062），本次限制性股票授予的激励对象总人数为 170 人，授予股份数量为 1,259 万股，授予限制性股票的上市日期为2020年6月3日，具体内容详见相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

### 1、大方雪榕房屋租赁情况

2014年10月31日，大方雪榕与贵州毕节市建设投资有限公司签订了《厂房租赁协议》，约定毕节市建设投资有限公司将位于贵州省大方经济开发区药品食品园区并已取得“方房权证2012字第371716161-11-16号、方房权证2012字第371716066-4-9、17-18号”《房屋所有权证》的标准化厂房29、30、32、33、34、35、37、38、39、40、41、42、43、44号楼租赁给大方雪榕用于食用菌生产加工项目。厂房租赁面积为82,869平方米，租赁期间从2014年11月1日起至2019年10月31日止。2017年4月1日，上述双方签订《厂房租赁协议补充协议》，将上述租赁期间修改为从2014年11月1日起至2029年10月31日止。

根据公司与贵州省大方县人民政府签署的相关协议，因公司在大方县投资食用菌产业园，对当地的经济及就业有很大的促进作用，因此大方县人民政府对大方雪榕所租赁的厂房提供5年免租期，免租期满后，在符合相关条件的情况下，可延长2年免租期，免租期结束按市场同期租金的50%收取。

### 2、威宁雪榕房屋租赁情况

2015年2月10日，威宁雪榕与威宁县兴业投资有限公司签订了《贵州威宁经济开发区标准化厂房租赁合同》，约定威宁县兴业投资有限公司将位于贵州威宁经济开发区五里岗产业园并已取得“威房权证草海镇字第C00003182号”《房屋所有权证》的A区标准化厂房（4#、5#、6#、7#、8#、9#栋，每栋2部电梯）、办公用房租赁给威宁雪榕作生产经营使用。厂房租赁面积为66,864平方米，办公用房租赁面积为858平方米。租赁期间从2015年1月18日起至2020年1月17日止。2017年4月17日，上述双方签订《贵州威宁经济开发区标准化厂房租赁合同补充协议》，将上述租赁期间修改为从2015年1月18日起至2030年1月17日止。

根据公司与威宁自治县人民政府签署的相关协议，因公司在威宁自治县投资食用菌产业园，对当地的经济及就业有很大的促进作用，因此威宁自治县人民政府对威宁雪榕所租赁的厂房及办公用房提供5年免租期，免租期满后，在符合相关条件的情况下，可延长2年免租期，免租期结束按市场同期租金的50%收取。

### 3、大方雪榕土地租赁情况

2014年11月至2014年12月间，大方雪榕与贵州毕节市大方县达溪镇冷底村民委员会以及总计532位村民分别签订了《贵州省大方县达溪镇冷底村土地承包经营权流转合同》，约定该村委会及总计532位村民将位于贵州毕节市大方县达溪镇冷底村10个组的844.156亩土地流转给大方雪榕，从事食用菌栽培等生产经营活动，租赁期限为20年，租赁土地年租金一付三年，三年一增，每三年增10%。据此，租赁土地租金确定依据为每亩单价协商确定，总价以每位村民流转的土地面积大小确定。

2015年3月，大方县达溪镇冷底村民委员会、大方县达溪镇人民政府、大方县农牧局出具《证明函》，证明并逐个确认上述532位村民本次流转土地四至界限基本情况和流转面积。大方雪榕与每位村民最终签署的《贵州省大方县达溪镇冷底村土地承包经营权流转合同》，由每位村民签署并盖手印确认其流转土地四至界限基本情况和流转面积，并与前述大方县达溪镇冷底村民委员会、大方县达溪镇人民政府、大方县农牧局联合出函证明情况一致。各位村民本次流转土地面积和四至据此确定。

根据《中华人民共和国农村土地承包法》、农业部《农村土地承包经营权流转管理办法》和《关于加快推进农村土地承包经营权流转促进土地规模经营的意见》（毕署发[2010]3号）等相关法律法规的规定，土地承包经营权流转需经当地村民代表大会参会代表三分之二以上表决通过，并经有关政府部门备案。2014年11月1日，大方县达溪镇冷底村召开村民代表大会，参会村民代表一致表决通过了本次土地流转的相关决议。2015年3月，大方县达溪镇冷底村民委员会、大方县达溪镇人

民政府、大方县农牧局出具的《证明函》，证明本次土地流转经由相关各方签署流转合同后，依法报有关部门备案。

根据大方雪榕与各村民签署的《贵州省大方县达溪镇冷底村土地承包经营权流转合同》，本次土地流转用于大方雪榕食用菌（大棚）栽培等生产经营，仍为农业用途，不违反土地性质相关法律法规的规定。

#### 4、威宁雪榕土地租赁情况

威宁雪榕与威宁彝族回族苗族自治县草海镇人民政府、威宁彝族回族苗族自治县现代农学高效农业产业示范园区管理委员会签订了《土地流转业务办理委托协议》，威宁彝族回族苗族自治县草海镇人民政府与草海镇同心村、民族村相关村民签订了《贵州省农村土地承包经营权委托流转合同》，约定将草海镇同心村、民族村760.25亩土地流转给威宁雪榕，从事食用菌生产经营活动，流转期限为15年。流转期满后，在满足相关条件的情况下，流转期限再顺延15年，即顺延至2045年3月31日。

根据公司与威宁自治县人民政府签署的相关协议，因公司在威宁自治县投资食用菌产业园，对当地的经济及就业有很大的促进作用，因此威宁县自治县人民政府自土地流转之日起补贴5年威宁雪榕50%的土地流转租金。

本次土地流转用于威宁雪榕食用菌生产经营，仍为农业用途，不违反土地性质相关法律法规的规定。

#### 5、公司厂房租赁情况

2019年2月，公司与东方美谷企业集团股份有限公司（“东方美谷”）签订《厂房租赁协议》，东方美谷将位于上海奉贤区高丰路999号及969号房屋及建筑物出租给公司，租赁期间为2019年3月1日至2021年2月底。2020年3月，公司与东方美谷续签合同，租赁期为2020年3月1日至2024年2月29日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
威宁雪榕生物科技 有限公司	2017年09 月14日	59,220	2017年09月 29日	35,600	连带责任保 证	2017/9/29-2 029/9/28	否	否
威宁雪榕生物科技 有限公司	2017年09 月14日	3,780	2017年10月 13日	2,270	连带责任保 证	2017/10/13- 2029/10/12	否	否
威宁雪榕生物科技 有限公司	2019年07 月15日	16,300	2019年08月 12日	1,600	连带责任保 证	2019/9/10-2 031/8/11	否	否

威宁雪榕生物科技股份有限公司	2019年12月23日	1,680	2020年02月27日	1,680	连带责任保证	2020/2/27-2022/12/25	否	否
山东雪榕之花食用菌有限公司	2017年05月16日	20,000	2017年06月05日	8,592	连带责任保证	2017/6/13-2026/6/25	否	否
广东雪榕生物科技股份有限公司	2017年01月23日	30,000	2017年04月08日	12,707.6	连带责任保证	2017/4/8-2024/12/31	否	否
山东雪榕生物科技股份有限公司	2017年12月29日	13,500	2018年01月10日	11,365	连带责任保证	2018/1/15-2027/1/15	否	否
长春高榕生物科技股份有限公司	2019年09月17日	5,000	2020年03月30日	200.49	连带责任保证	2020/3/30-2025/12/31	否	否
广东雪榕生物科技股份有限公司	2020年02月20日	5,000	2020年02月20日	2,515	连带责任保证	2020/2/21-2023/2/20	否	否
雪榕生物科技(泰国)有限公司	2019年01月24日	15,360.28	2019年05月08日	13,755.47	连带责任保证	2019/5/8-2031/5/8	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				4,395.49
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			169,840	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				90,285.56
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
山东雪榕之花食用菌有限公司	2017年05月16日	20,000	2017年06月05日	8,592	连带责任保证	2017/6/13-2026/6/25	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				8,592
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)			5,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				4,395.49
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			189,840	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				98,877.56
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				53.46%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				49,742				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				6,398.04				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	56,140.04
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## (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、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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
山东雪榕生物科技有限公司	主要污染物为废气, 二氧化硫、氮氧化物、烟尘	间断排放	2	分布在公司西南角锅炉房	二氧化硫: 100 mg/立方米, 氮氧化物: 200 mg/立方米, 颗粒物: 20 mg/立方米	山东省区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/2376-2013)	二氧化硫: 2.5t/a; 氮氧化物: 2.6t/a; 颗粒物: 0.87t/a	二氧化硫: 2.7t/a; 氮氧化物: 16.58t/a; 颗粒物: 0.88t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

本公司及下属子公司不断完善环境保护及防治污染相关的制度，并严格按照相关法律法规要求建设防治污染相关的设施，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，公司及子公司环保设施运行高效，未发生重大环境污染事故。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司及下属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、政府规定，本公司及下属子公司对于新、改、扩建工程坚持项目环评与“三同时”制度，全面落实环保措施，充分利用先进工艺与科技手段降低、减少环境污染，在项目规划、设计、施工、运营等各个环节做好环保管理工作。对建设项目在可行性研究论证阶段同步实施环境影响评价，委托第三方专业机构分析项目的产业政策、用地规划、环境影响以及环保措施的可行性，经环保主管部门审批同意后再开工建设。项目建设过程中认真落实环保要求，同步建设环保设施，竣工后及时组织开展项目环保验收，确保项目符合验收标准、满足环评要求后正式投产使用。营运期间，严格按项目环境影响评价文件及环保主管部门批复要求，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

本公司及下属子公司建立了相关突发环境事件应急预案，针对本公司及下属子公司重要环境因素可能造成不同程度的环境影响，以及所影响的范围、严重程度等进行分级预警，明确相关应急处置职责，规范应急处置程序，建立应急处置队伍，定期组织相关应急预案的演练与评审工作，确保应急预案的有效性，提升本公司及下属子公司的应急处置能力，防范于未然。

#### 环境自行监测方案

本公司及下属子公司建立环境污染物定期监测计划，设立污染物监测专项费用，对于本公司及下属子公司主要污染物委托第三方权威机构对主要产污环节及环保治理设施运行情况进行定期监测，并保证本公司及下属子公司全面实现达标排放。

#### 其他应当公开的环境信息

根据《企业事业单位环境信息公开办法》，本公司及下属子公司实现对建设项目环境影响评价情况、项目验收情况、产排污情况、固体废物管理情况、重要环境因素及其环境目标与绩效等信息的公开工作。

#### 其他环保相关信息

通过定期的内部审核和管理评审，以及第三方机构的验证审查，本公司及下属子公司环境管理体系得到有效管控，全面满足体系管理标准和相关法规要求。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

#### 一、创新模式促进产业扶贫

公司在产业扶贫中创新两种运营模式：“公司+专业合作社+农户”的模式、“产业工人”模式，雪榕生物坚持扶贫与扶智的紧密结合，“授人以鱼，不如授人以渔”，强化“智慧扶贫”，对专业合作社成员及务工人员定期开展交流座谈会，统一思想、更新观念，开展创先争优活动，对优秀人员进行专业技能培训，就地培养项目带头人，让当地贫困居民可以与企业共成长，不仅仅从事基础性的工作，变“输血式扶贫”为“造血式扶贫”，有效避免返贫。

#### 二、直接扶贫与间接扶贫有机结合，多渠道帮助当地居民提高收入

##### 1. 通过合作社，与企业进行产业互动

在直接雇佣当地农民进入工厂开展生产之外，扶贫项目子公司与当地农业合作社签订合同，建立明确的契约关系，由扶贫项目子公司按合同价格向合作社收购农户种植农作物的下脚料以作为企业生产所需原材料，稳固了企业与农户的关系，促

进贫困农户增收。

## 2. 教育扶贫

对于年龄偏大，无法进入集约型工厂工作的农民，通过产业培训机制，利用雪榕生物食用菌产业的技术优势，对当地农民进行食用菌栽培培训，鼓励周边农民从事食用菌产业。2017年起，大方县政府已开始规划，帮助贫困农户建设简易大棚，并由大方雪榕提供无偿的技术指导，帮助当地群众开展食用菌栽培，增强农村贫困居民自身脱贫致富的能力。

2017年起，大方雪榕出资设立助学金，帮助达溪镇的贫困大学生，希望他们可以顺利完成学业，将来能够回到家乡，建设家乡，帮助家乡实现脱贫致富。

## 3. 带动周边第三产业的发展

雪榕生物作为毕节市大方县和威宁县食用菌行业的龙头企业，在自身发展壮大的同时，帮助当地丰富产业结构，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，提高了当地农民的经济收入。同时，伴随着雪榕生物及其上下游产业的集聚，工厂周边如雨后春笋般出现了一批餐饮、超市等生活设施，为当地农民提供了更为丰富的致富渠道。此外，大企业的入驻极大地改善了所在地的物流服务，极大地方便了当地居民的生活。雪榕生物的建成投产直接或间接的带动了当地多个产业的发展，为当地提供了大量的工作岗位，促进了当地居民收入的增长。

## (2) 半年度精准扶贫概要

公司积极响应党中央、国务院“广泛动员全社会力量，合力推进脱贫攻坚，鼓励支持民营企业、社会组织、个人参与扶贫开发，实现社会帮扶资源和精准扶贫有效对接”的决定，结合食用菌工厂化生产模式“不与人争粮、不与粮争地、不与地争肥、不与农争时、不与其他行业争资源”的产业特征，积极履行社会责任、投身于扶贫工作，并取得显著的效果。

2020年，公司继续在国家级贫困县威宁县、大方县实施产业扶贫，毕节生产基地产业扶贫项目经济效益、社会效益显著。另外，公司依靠在贵州毕节形成的扶贫经验，加快甘肃省临洮县建设雪榕食用菌精准扶贫产业园区项目建设进度，该项目已于2019年底前投产，通过产业扶贫模式，带动当地劳动力就业，优先解决建档立卡贫困户就业，为甘肃打赢脱贫攻坚战尽一份社会责任。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	4,500.69
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,104
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	4,500.69
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,104
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将在现有产业扶贫工作的基础上，持续对威宁县和大方县的产业投资，并加快西北临洮基地规模扩充，以巩固扶贫工作的成果,为全面小康生活持续贡献力量。

公司将继续推行“公司+专业合作社+农户”的模式、“产业工人”模式，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，改善当地的就业状况和生活现状。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年5月15日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》；2020年6月4日，公司披露《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号2020-063）。公司2019年年度权益分派已于2020年6月11日实施完毕。具体内容详见相关公告。

2、经中国证监会“证监许可[2020]634号”文核准，公司于2020年6月24日公开发行了585万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额58,500万元。经深交所“深证上[2020]637号”文同意，公司58,500万元可转换公司债券于2020年7月24日起在深交所挂牌交易，债券简称“雪榕转债”，债券代码“123056”。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《创业板公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-087）。

3、2020年7月7日，公司与岚海资产管理（海南）有限公司、北京未食达科技有限公司（以下简称“未食达”）及其原股东签署了相关协议，公司以现金形式对未食达进行增资，增资金额为1,400万元，增资完成后，未食达的注册资本将由117.6486万元增加至132.9362万元，公司持有未食达10%的股权。

4、2020年7月14日，公司与爱逸（厦门）食品科技有限公司(以下简称“爱逸食品”)签署了《投资协议》，双方拟在厦门共同投资设立植白（厦门）生物科技有限公司（名称以工商核准为准，以下简称“合资公司”），该合资公司注册资本为1,000万人民币，其中公司以自有资金出资400万元，持有合资公司40%股权；爱逸食品出资600万元，持有合资公司60%股权。

5、2020年8月24日，公司2020年第五次临时股东大会完成董事会、监事会换届选举工作。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《2020年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-111）。

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、病虫灾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

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 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	148,419,774	34.58%	12,590,000	0	0	1,572	12,591,572	161,011,346	36.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	148,419,774	34.58%	12,290,000	0	0	1,572	12,291,572	160,711,346	36.37%
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	148,419,774	34.58%	12,290,000	0	0	1,572	12,291,572	160,711,346	36.37%
4、外资持股	0	0.00%	300,000	0	0	0	300,000	300,000	0.07%
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%	300,000	0	0	0	300,000	300,000	0.07%
二、无限售条件股份	280,820,151	65.42%	0	0	0	-1,572	-1,572	280,818,579	63.56%
1、人民币普通股	280,820,151	65.42%	0	0	0	-1,572	-1,572	280,818,579	63.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	429,239,925	100.00%	12,590,000	0	0	0	12,590,000	441,829,925	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年4月3日，公司第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

2、2020年4月20日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性

股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

3、2020年5月15日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，具体内容详见相关公告；

4、2020年6月1日，公司于巨潮资讯网披露《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-062），本次限制性股票授予的激励对象总人数为 170 人，授予股份数量为 1,259 万股，授予限制性股票的上市日期为2020年6月3日，具体内容详见相关公告。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年4月3日，公司第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

2、2020年4月20日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

3、2020年5月15日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，具体内容详见相关公告；

4、2020年6月1日，公司于巨潮资讯网披露《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-062），本次限制性股票授予的激励对象总人数为 170 人，授予股份数量为 1,259 万股，授予限制性股票的上市日期为2020年6月3日，具体内容详见相关公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2020年6月1日，公司于巨潮资讯网披露《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-062），本次限制性股票授予的激励对象总人数为 170 人，授予股份数量为 1,259 万股，授予限制性股票的上市日期为2020年6月3日，具体内容详见相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司实施2019年度利润分配和2020年限制性股票激励计划，对公司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均有所稀释。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨勇萍	99,814,125	0	0	99,814,125	高管锁定	2021-1-1

余荣琳	28,757,017	0	1,572	28,758,589	离职高管锁定	2021-1-1
诸焕诚	17,245,207	0	0	17,245,207	高管锁定	2021-1-1
丁强	2,592,738	0	0	2,592,738	离职高管锁定	2021-1-1
陈雄	0		200,000	200,000	股权激励限售股	完成考核目标后分期解锁
顾永康	10,687	0	50,000	60,687	高管锁定、股权激励限售股	完成考核目标后分期解锁
其他限售股股东	0	0	12,340,000	12,340,000	股权激励限售股	完成考核目标后分期解锁
合计	148,419,774	0	12,591,572	161,011,346	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2020年06月24日	100元/张	5,850,000	2020年07月24日	5,850,000	2026年06月23日	www.cninfo.com.cn	2020年07月23日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

- 1、经中国证监会“证监许可[2020]634号”文核准，公司于2020年6月24日公开发行了585万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额58,500万元。
- 2、经深交所“深证上[2020]637号”文同意，公司58,500万元可转换公司债券于2020年7月24日起在深交所挂牌交易，债券简称“雪榕转债”，债券代码“123056”。

## 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		34,949	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨勇萍	境内自然人	30.12%	133,085	0	99,814	33,271	质押	21,960,000

			,500		125	375		
余荣琳	境内自然人	6.51%	28,758,589	-958410	28,758,589	0	质押	10,000,000
深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选1号私募证券投资基金	其他	5.83%	25,750,000	-122500	0	25,750,000		
诸焕诚	境内自然人	5.20%	22,993,610	0	17,245,207	5,748,403		
深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本云峰1号私募证券投资基金	其他	1.10%	4,845,200	484520	0	4,845,200		
丁强	境内自然人	0.59%	2,592,791	-844145	2,592,738	53		
全国社保基金五零四组合	其他	0.51%	2,234,000	223400	0	2,234,000		
杨龙忠	境内自然人	0.41%	1,800,000	180000	0	1,800,000		
王吉鸿	境内自然人	0.37%	1,652,857	165285	0	1,652,857		
上海大藏资产管理有限公司—上海大藏万安私募证券投资基金	其他	0.36%	1,610,000	161000	0	1,610,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨勇萍、余荣琳、诸焕诚、丁强为公司发起人。杨勇萍担任公司董事长，诸焕诚担任公司董事兼高管，但上述股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司股东深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选1号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有3,750,000股外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有22,000,000股，实际合计持有25,750,000股；公司股东深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本云峰1号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,845,200股，实际合计持有4,845,200股；公司股东杨龙忠通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,800,000股，实际合计持有1,800,000股。公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杨勇萍	33,271,375	人民币普通股	33,271,375					

深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选 1 号私募证券投资基金	25,750,000	人民币普通股	25,750,000
诸焕诚	5,748,403	人民币普通股	5,748,403
深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本云峰 1 号私募证券投资基金	4,845,200	人民币普通股	4,845,200
全国社保基金五零四组合	2,234,000	人民币普通股	2,234,000
杨龙忠	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
王吉鸿	1,652,857	人民币普通股	1,652,857
上海大藏资产管理有限公司—上海大藏万安私募投资基金	1,610,000	人民币普通股	1,610,000
瑞士信贷（香港）有限公司	1,416,285	人民币普通股	1,416,285
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	1,250,840	人民币普通股	1,250,840
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨勇萍、诸焕诚为公司发起人。杨勇萍担任公司董事长，诸焕诚担任公司董事兼高管，但上述股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司股东深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 3,750,000 股外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 22,000,000 股，实际合计持有 25,750,000 股；公司股东深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本云峰 1 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,845,200 股，实际合计持有 4,845,200 股；公司股东杨龙忠通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,800,000 股，实际合计持有 1,800,000 股。公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。		
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）	无		

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

经中国证监会“证监许可[2020] 634 号”文核准，公司于 2020 年 6 月 24 日公开发行了 585 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 58,500 万元。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 11.89 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价之间较高者。

经深交所“深证上[2020]637 号”文同意，公司 58,500 万元可转换公司债券于 2020 年 7 月 24 日起在深交所挂牌交易，债券简称“雪榕转债”，债券代码“123056”。

截至本报告披露日，公司可转换债券初始转股价格暂未发生调整。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 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	杨勇萍	境内自然人	1,762,053	176,205,300.00	30.12%
2	余荣琳	境内自然人	380,763	38,076,300.00	6.51%
3	诸焕诚	境内自然人	304,435	30,443,500.00	5.20%
4	深圳市云图资产管理服务有限公司云图优选 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	189,000	18,900,000.00	3.23%
5	深圳德威资本投资管理有限公司-德威资本云峰 1 号私募证券投资基金	其他	64,000	6,400,000.00	1.09%
6	丁强	境内自然人	32,800	3,280,000.00	0.56%
7	全国社保基金五零四组合	其他	29,578	2,957,800.00	0.51%
8	上海大藏资产管理有限公司-上海大藏万安私募证券投资基金	其他	21,180	2,118,000.00	0.36%

9	郑伟东	境内自然人	20,287	2,028,700.00	0.35%
10	华泰证券股份有限公司-中庚价值领航混合型证券投资基金	其他	16,561	1,656,100.00	0.28%

#### 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	57.46%	54.49%	5.46%
资产负债率	53.28%	54.71%	-2.61%
速动比率	30.56%	28.74%	6.30%
项目	本报告期	上年同期	同期变动率
EBITDA利息保障倍数	8.77	6.96	26.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

中诚信国际信用评级有限责任公司于2019年10月17日出具了《上海雪榕生物科技股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体信用等级为AA-，评级展望稳定，雪榕转债的债券信用等级为AA-。

上述信用评级报告详见2020年6月22日刊登于巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券信用评级报告》。



## 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

单位：股

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）
杨勇萍	董事长	现任	133,085,500	0	0	133,085,500	0	0	0
余荣琳	董事、总经理	离任	38,342,689	0	9,584,100	28,758,589	0	0	0
诸焕诚	董事、总经理	现任	22,993,610	0	0	22,993,610	0	0	0
陈雄	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	200,000	0	200,000	200,000
韦焯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙占刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘浩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭伟	董事、副总经理	现任	394,100	0	394,100	0	0	0	0
顾永康	董事会秘书	现任	14,250	0	0	64,250	14,250	50,000	64,250
陆勇	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄健生	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
茅丽华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	194,830,149	0	9,978,200	185,101,949	14,250	250,000	264,250

### 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
余荣琳	董事、总经理	离任	2020年05月26	个人原因

			日	
诸焕诚	总经理	聘任	2020 年 05 月 26 日	第三届董事会第四十七次会议审议通过聘任为公司总经理
郭伟	副总经理	聘任	2020 年 01 月 21 日	第三届董事会第三十九次会议审议通过聘任为公司副总经理

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海雪榕生物科技股份有限公司

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	324,853,543.73	287,997,710.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,670,411.75	17,497,281.57
应收款项融资		
预付款项	21,246,917.62	28,903,432.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,837,312.26	28,439,234.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	354,292,011.22	331,272,727.42
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	5,714,814.01	7,020,236.63
流动资产合计	756,615,010.59	701,130,622.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	26,418,879.41	29,697,368.19
长期股权投资		
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	2,399,215,069.30	2,469,715,547.58
在建工程	377,284,943.41	221,911,295.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	260,374,763.86	263,076,221.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	91,613,807.56	95,588,633.19
递延所得税资产	8,487,192.28	4,570,275.71
其他非流动资产	36,102,475.28	56,160,187.11
非流动资产合计	3,199,497,131.10	3,140,719,528.74
资产总计	3,956,112,141.69	3,841,850,151.29
流动负债：		
短期借款	648,354,917.33	546,703,407.40
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	194,575,038.01	193,566,654.00

预收款项		13,325,802.06
合同负债	9,142,797.41	
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	45,986,555.11	58,990,342.55
应交税费	3,361,304.59	4,028,899.67
其他应付款	232,450,422.45	244,536,519.61
其中：应付利息	1,514,513.60	2,007,373.99
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	182,808,785.20	225,589,495.26
其他流动负债		
流动负债合计	1,316,679,820.10	1,286,741,120.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	680,622,689.75	681,861,322.57
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,332,514.70	80,585,406.84
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,331,254.41	52,806,445.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	791,286,458.86	815,253,174.85
负债合计	2,107,966,278.96	2,101,994,295.40
所有者权益：		
股本	441,829,925.00	429,239,925.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	460,268,691.41	414,977,143.98
减：库存股	53,129,800.00	
其他综合收益	5,247,651.21	4,842,378.54
专项储备		
盈余公积	65,053,423.99	65,053,423.99
一般风险准备		
未分配利润	930,320,521.09	826,363,126.91
归属于母公司所有者权益合计	1,849,590,412.70	1,740,475,998.42
少数股东权益	-1,444,549.97	-620,142.53
所有者权益合计	1,848,145,862.73	1,739,855,855.89
负债和所有者权益总计	3,956,112,141.69	3,841,850,151.29

法定代表人：杨勇萍

主管会计工作负责人：陈雄

会计机构负责人：陈雄

## 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	156,317,275.63	154,132,504.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,969,367.34	15,834,986.95
应收款项融资		
预付款项	166,852,390.18	101,324,036.65
其他应收款	947,373,103.28	971,105,010.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,122,496.80	14,812,380.15
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	1,838,095.97	3,987,939.72
流动资产合计	1,303,472,729.20	1,261,196,857.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	954,763,625.85	932,791,122.78
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	115,432,345.39	120,980,540.72
在建工程	903,300.00	1,103,800.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,070,174.61	16,193,275.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,806,414.07	4,570,275.71
其他非流动资产	534,697.39	500,909.39
非流动资产合计	1,093,510,557.31	1,076,139,924.43
资产总计	2,396,983,286.51	2,337,336,782.37
流动负债：		
短期借款	483,000,000.00	447,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,000,000.00	81,000,000.00
应付账款	306,632,077.91	240,978,536.83
预收款项		12,966,475.59
合同负债	8,862,952.90	
应付职工薪酬	8,937,875.93	16,216,523.98
应交税费	215,335.54	334,253.73
其他应付款	176,708,457.14	168,980,039.31



其中：应付利息	450,169.45	642,100.27
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,065,356,699.42	967,475,829.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	46,657,051.94	45,426,847.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,657,051.94	45,426,847.06
负债合计	1,112,013,751.36	1,012,902,676.50
所有者权益：		
股本	441,829,925.00	429,239,925.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	451,657,236.68	406,365,689.25
减：库存股	53,129,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,053,423.99	65,053,423.99
未分配利润	379,558,749.48	423,775,067.63
所有者权益合计	1,284,969,535.15	1,324,434,105.87
负债和所有者权益总计	2,396,983,286.51	2,337,336,782.37

## 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	995,800,104.43	883,184,136.06
其中：营业收入	995,800,104.43	883,184,136.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	863,581,421.51	790,758,191.82
其中：营业成本	760,542,420.43	691,974,802.58
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	6,759,184.39	7,169,948.60
销售费用	10,487,328.51	9,487,397.79
管理费用	52,743,543.01	41,593,153.06
研发费用	6,133,180.39	5,615,870.06
财务费用	26,915,764.78	34,917,019.74
其中：利息费用	32,027,777.69	37,788,327.68
利息收入	2,649,198.89	3,372,314.65
加：其他收益	7,377,278.46	4,220,574.64
投资收益（损失以“-”号填列）		554,520.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	2,356,200.85	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	503,713.06	759,527.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	15,567.22	-4,306.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	142,471,442.51	97,956,260.85
加: 营业外收入	633,038.70	14,761,334.78
减: 营业外支出	8,467,622.91	769,605.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	134,636,858.30	111,947,990.25
减: 所得税费用	-3,864,640.46	-317,159.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	138,501,498.76	112,265,149.61
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
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	155,466,147.74	115,582,412.83
2.少数股东损益	-16,964,648.98	-3,317,263.22
六、其他综合收益的税后净额	675,454.45	3,340,216.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	405,272.67	2,004,130.02
(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	405,272.67	2,004,130.02

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	405,272.67	2,004,130.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	270,181.78	1,336,086.68
七、综合收益总额	139,176,953.21	115,605,366.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,871,420.41	117,586,542.85
归属于少数股东的综合收益总额	-16,694,467.20	-1,981,176.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.27
（二）稀释每股收益	0.36	0.27

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：杨勇萍

主管会计工作负责人：陈雄

会计机构负责人：陈雄

#### 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	995,302,280.03	889,980,727.72
减：营业成本	941,227,045.43	864,065,218.43
税金及附加	589,929.12	507,473.24
销售费用	10,360,760.08	4,716,980.74
管理费用	25,183,786.93	9,056,295.02
研发费用	6,133,180.39	4,774,624.33
财务费用	8,773,663.23	7,660,941.49
其中：利息费用	10,540,202.55	10,292,818.74
利息收入	1,851,517.16	3,017,868.11

加：其他收益	431,486.53	183,512.50
投资收益（损失以“-”号填列）		554,520.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,344,031.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,742.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,809,432.57	-57,029.90
加：营业外收入	444,535.84	12,709,033.26
减：营业外支出	197,671.36	101,895.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,056,297.05	12,550,108.06
减：所得税费用	-1,236,138.36	2,091,837.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,292,435.41	10,458,270.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	7,292,435.41	10,458,270.91
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	996,787,210.98	897,040,952.82
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	28,922,534.30	33,402,716.62
经营活动现金流入小计	1,025,709,745.28	930,443,669.44
购买商品、接受劳务支付的现金	501,392,763.78	417,386,145.58
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	206,956,038.14	177,887,456.09
支付的各项税费	7,726,733.13	15,330,025.54
支付其他与经营活动有关的现金	38,751,710.61	32,731,965.95
经营活动现金流出小计	754,827,245.66	643,335,593.16
经营活动产生的现金流量净额	270,882,499.62	287,108,076.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		554,520.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,973.45	7,818,152.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,973.45	88,372,672.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,155,242.73	96,328,246.09
投资支付的现金		20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	743,494.60	
投资活动现金流出小计	224,898,737.33	116,328,246.09
投资活动产生的现金流量净额	-224,880,763.88	-27,955,573.18

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,167,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,038,000.00	
取得借款收到的现金	720,586,903.77	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	163,343,700.00
筹资活动现金流入小计	809,754,703.77	433,343,700.00
偿还债务支付的现金	642,068,984.00	567,003,984.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,944,113.74	60,020,025.26
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	83,566,117.42	194,564,820.22
筹资活动现金流出小计	808,579,215.16	821,588,829.48
筹资活动产生的现金流量净额	1,175,488.61	-388,245,129.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,291.39	260,729.33
五、现金及现金等价物净增加额	46,945,932.96	-128,831,897.05
加：期初现金及现金等价物余额	267,707,610.77	350,176,612.10
六、期末现金及现金等价物余额	314,653,543.73	221,344,715.05

## 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	988,439,688.16	892,592,060.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,246,602.95	17,817,317.65
经营活动现金流入小计	997,686,291.11	910,409,378.43
购买商品、接受劳务支付的现金	872,174,452.59	850,908,958.72
支付给职工以及为职工支付的现金	32,359,270.32	16,553,038.67
支付的各项税费	634,896.98	996,488.12
支付其他与经营活动有关的现金	30,586,794.14	14,914,571.13
经营活动现金流出小计	935,755,414.03	883,373,056.64



经营活动产生的现金流量净额	61,930,877.08	27,036,321.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		554,520.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,973.45	181,724.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,973.45	80,736,245.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,688,768.79	5,478,806.98
投资支付的现金	23,338,106.17	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,026,874.96	25,478,806.98
投资活动产生的现金流量净额	-25,015,901.51	55,257,438.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	53,129,800.00	
取得借款收到的现金	448,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	406,054,253.09	396,275,788.37
筹资活动现金流入小计	907,184,053.09	606,275,788.37
偿还债务支付的现金	412,000,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,010,682.05	33,841,648.36
支付其他与筹资活动有关的现金	468,905,644.08	404,300,203.99
筹资活动现金流出小计	941,916,326.13	793,141,852.35
筹资活动产生的现金流量净额	-34,732,273.04	-186,866,063.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,068.67	434.40
五、现金及现金等价物净增加额	2,184,771.20	-104,571,869.31
加：期初现金及现金等价物余额	143,932,504.43	171,185,795.02
六、期末现金及现金等价物余额	146,117,275.63	66,613,925.71

## 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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年年末余额	429,239,925.00				414,977,143.98		4,842,378.54		65,053,423.99		826,363,126.91		1,740,475,998.42	-620,142.53	1,739,855.85	
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	429,239,925.00	0.00	0.00	0.00	414,977,143.98	0.00	4,842,378.54	0.00	65,053,423.99	0.00	826,363,126.91	0.00	1,740,475,998.42	-620,142.53	1,739,855.85	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,590,000.00	0.00	0.00	0.00	45,291,547.43	53,129,800.00	405,272.67	0.00	0.00	0.00	103,957,394.18	0.00	109,114,414.28	-824,407.44	108,290,006.84	
（一）综合收益总额							405,272.67				155,466,147.74		155,871,420.41	-16,694,467.20	139,176,953.21	
（二）所有者投入和减少资本	12,590,000.00	0.00	0.00	0.00	45,291,547.43	53,129,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,751,747.43	15,870,059.76	20,621,807.19	
1. 所有者投入的普通股	12,590,000.00				40,539,800.00	53,129,800.00								15,870,059.76	15,870,059.76	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计					4,751,								4,751,		4,751,	

入所有者权益的金额					747.43								747.43		747.43
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	441,829,925.00	0.00	0.00	0.00	460,268,691.41	53,129,800.00	5,247,651.21	0.00	65,053,423.99	0.00	930,320,521.09	0.00	1,849,590,412.70	-1,444,549.97	1,848,145,862.73

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、上年年末余额	433,299,750.00				435,989,311.83	25,051,810.56	1,393,941.23		63,075,646.14		660,263,333.13		1,568,970,171.77	970,886.51	1,569,941,058.28
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	433,299,750.00				435,989,311.83	25,051,810.56	1,393,941.23		63,075,646.14		660,263,333.13		1,568,970,171.77	970,886.51	1,569,941,058.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,059,825.00				-20,985,985.56	-25,051,810.56	2,004,130.02				64,073,621.83		66,083,751.85	-1,981,176.54	64,102,575.31
（一）综合收益总额							2,004,130.02				115,582,412.83		117,586,542.85	-1,981,176.54	115,605,366.31
（二）所有者投入和减少资本	-4,059,825.00				-20,985,985.56	-25,051,810.56							6,000.00		6,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,000.00								6,000.00		6,000.00
4. 其他	-4,059,825.00				-20,991,985.56	-25,051,810.56									

	9,825.00				1,985.56	1,810.56								
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	429,239,925.00				415,003,326.27	3,398,071.25	63,075,646.14		724,336,954.96		1,635,053,923.62	-1,010,290.03	1,634,043,633.59	

## 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、上年年末余额	429,239,925.00				406,365,689.25				65,053,423.99	423,775,067.63		1,324,434,105.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	429,239,925.00				406,365,689.25				65,053,423.99	423,775,067.63		1,324,434,105.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,590,000.00				45,291,547.43	53,129,800.00				-44,216,318.15		-39,464,570.72
（一）综合收益总额										7,292,435.41		7,292,435.41
（二）所有者投入和减少资本	12,590,000.00				45,291,547.43	53,129,800.00						4,751,747.43
1. 所有者投入的普通股	12,590,000.00				40,539,800.00	53,129,800.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,751,747.43							4,751,747.43
4. 其他												
（三）利润分配										-51,508,753.56		-51,508,753.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-51,508,753.56		-51,508,753.56



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	433,299,750.00				427,357,674.81	25,051,810.56			63,075,646.14	457,664,515.18		1,356,345,775.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,059,825.00				-20,985,985.56	-25,051,810.56				-41,050,520.09		-41,044,520.09
(一)综合收益总额									10,458,270.91			10,458,270.91
(二)所有者投入和减少资本	-4,059,825.00				-20,985,985.56	-25,051,810.56						6,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,000.00							6,000.00
4. 其他	-4,059,825.00				-20,991,985.56	-25,051,810.56						
(三)利润分配										-51,508,791.00		-51,508,791.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,508,791.00		-51,508,791.00
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	429,239,925.00				406,371,689.25				63,075,646.14	416,613,995.09		1,315,301,255.48

### 三、公司基本情况

上海雪榕生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“雪榕生物”），前身系上海高榕食品有限公司，于1997年10月16日经上海市闸北区人民政府出具闸府批[1997]第128号批准设立。经过历次股权转让及增资，2011年9月9日，原公司以2011年6月30日经审计后的净资产人民币233,204,860.05元按2.0729: 1的比例进行折股并整体改制为股份有限公司，其中人民币112,500,000.00元折合为本公司的股本。

根据本公司2012年10月15日召开的第一届董事会第十五次会议决议、2012年10月31日召开的2012年第五次临时股东大会决议、2014年4月4日召开的第一届董事会第二十八次会议决议、2014年4月20日召开的2014年第三次临时股东大会决议的规定，本公司申请公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币3,750万元，变更后的注册资本为人民币15,000万元。经中国证券监督管理委员会2016年3月16日《关于核准上海雪榕生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]539号）核准，同意本公司公开发行人民币普通股3,750万股。后经过多次股本变动，于2020年6月30日，本公司总股本合计为人民币441,829,925.00元。

本公司注册地址和总部地址均为上海市奉贤现代农业园区高丰路999号，法定代表人为杨勇萍，营业期限为1997年12月8日至不约定期限。

本集团主要经营活动为：在生物科技、食用菌领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，食用菌的种植、加工(分包装)、批发、零售，机械设备、机电设备、仪器仪表、农产品批发、零售，工程建设服务，建筑工程施工，自有厂房出租，金针菇、蟹味菇、杏鲍菇一级、二级菌种的自产自销，计算机技术、网络技术、通讯技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务。

本公司的实际控制人为杨勇萍先生及其配偶张帆女士。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他

相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

## 2、持续经营

截至2020年6月30日止，本集团（本公司及子公司的合称）合并流动负债超过流动资产达560,064,809.51元，然而合并的财务报表仍然以持续经营为基础列报。该基础成立的原因是本集团已获得各银行授予在可预见的将来提供足够的授信额度以及本集团控股股东杨勇萍已承诺在可预见的将来持续提供足够的财务支持，令本集团得以履行到期的债务。因此，本集团在可预见的将来有足够的流动资金应付日常营运所需，不会因营运资金的短缺而面临持续经营方面的问题。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年6月30日的财务状况以及2020年1-6月的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团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

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。

### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主

要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见合并财务报表项目注释8、其他应收款、（3）其他应收款、2）坏账准备计提情况。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### 11、应收票据

#### 12、应收账款

#### 13、应收款项融资

#### 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

#### 15、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

#### 16、合同资产

#### 17、合同成本

#### 18、持有待售资产

#### 19、债权投资

#### 20、其他债权投资

#### 21、长期应收款

#### 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益

变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (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	15-20 年	5%	4.75%-6.33%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
生产用具	年限平均法	2-10 年		10.00%-50.00%
其他设备	年限平均法	2-10 年	5%	9.50%-47.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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



购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

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

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形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，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

无形资产	使用寿命
土地使用权	50年或永久
软件	5-10年
专利权及专有技术	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

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

## 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

长期待摊费用	摊销期
租入固定资产改良支出	5-20年
土地租赁款	20年
绿化费	10年
财产保险费	5年

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪

酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公

允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 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

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

#### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的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，在租赁期内各个期间采用实际利

率法进行分摊。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

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 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7月5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），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1月1日起施行；其他境	公司第三届董事会第四十五次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过	本公司已按照准则要求进行相应调整

内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行; 执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
--	--	--

**(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

√ 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	287,997,710.21	287,997,710.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	17,497,281.57	17,497,281.57	
应收款项融资			
预付款项	28,903,432.39	28,903,432.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,439,234.33	28,439,234.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	331,272,727.42	331,272,727.42	
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	7,020,236.63	7,020,236.63	
流动资产合计	701,130,622.55	701,130,622.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	29,697,368.19	29,697,368.19	
长期股权投资			
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	2,469,715,547.58	2,469,715,547.58	
在建工程	221,911,295.59	221,911,295.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	263,076,221.37	263,076,221.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	95,588,633.19	95,588,633.19	
递延所得税资产	4,570,275.71	4,570,275.71	
其他非流动资产	56,160,187.11	56,160,187.11	
非流动资产合计	3,140,719,528.74	3,140,719,528.74	
资产总计	3,841,850,151.29	3,841,850,151.29	
流动负债：			
短期借款	546,703,407.40	546,703,407.40	
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	193,566,654.00	193,566,654.00	
预收款项	13,325,802.06		-13,325,802.06



合同负债		13,325,802.06	13,325,802.06
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	58,990,342.55	58,990,342.55	
应交税费	4,028,899.67	4,028,899.67	
其他应付款	244,536,519.61	244,536,519.61	
其中：应付利息	2,007,373.99	2,007,373.99	
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	225,589,495.26	225,589,495.26	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	1,286,741,120.55	1,286,741,120.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	681,861,322.57	681,861,322.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	80,585,406.84	80,585,406.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,806,445.44	52,806,445.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	815,253,174.85	815,253,174.85	
负债合计	2,101,994,295.40	2,101,994,295.40	
所有者权益：			
股本	429,239,925.00	429,239,925.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	414,977,143.98	414,977,143.98	
减：库存股			
其他综合收益	4,842,378.54	4,842,378.54	
专项储备			
盈余公积	65,053,423.99	65,053,423.99	
一般风险准备			
未分配利润	826,363,126.91	826,363,126.91	
归属于母公司所有者权益合计	1,740,475,998.42	1,740,475,998.42	
少数股东权益	-620,142.53	-620,142.53	
所有者权益合计	1,739,855,855.89	1,739,855,855.89	
负债和所有者权益总计	3,841,850,151.29	3,841,850,151.29	

## 调整情况说明

2017年7月5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），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1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。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	154,132,504.43	154,132,504.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15,834,986.95	15,834,986.95	
应收款项融资			
预付款项	101,324,036.65	101,324,036.65	
其他应收款	971,105,010.04	971,105,010.04	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	14,812,380.15	14,812,380.15	
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	3,987,939.72	3,987,939.72	
流动资产合计	1,261,196,857.94	1,261,196,857.94	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	932,791,122.78	932,791,122.78	
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	120,980,540.72	120,980,540.72	
在建工程	1,103,800.00	1,103,800.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,193,275.83	16,193,275.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,570,275.71	4,570,275.71	
其他非流动资产	500,909.39	500,909.39	
非流动资产合计	1,076,139,924.43	1,076,139,924.43	
资产总计	2,337,336,782.37	2,337,336,782.37	
流动负债：			
短期借款	447,000,000.00	447,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	81,000,000.00	81,000,000.00	

应付账款	240,978,536.83	240,978,536.83	
预收款项	12,966,475.59		-12,966,475.59
合同负债		12,966,475.59	12,966,475.59
应付职工薪酬	16,216,523.98	16,216,523.98	
应交税费	334,253.73	334,253.73	
其他应付款	168,980,039.31	168,980,039.31	
其中：应付利息	642,100.27	642,100.27	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	967,475,829.44	967,475,829.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	45,426,847.06	45,426,847.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,426,847.06	45,426,847.06	
负债合计	1,012,902,676.50	1,012,902,676.50	
所有者权益：			
股本	429,239,925.00	429,239,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	406,365,689.25	406,365,689.25	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,053,423.99	65,053,423.99	
未分配利润	423,775,067.63	423,775,067.63	
所有者权益合计	1,324,434,105.87	1,324,434,105.87	
负债和所有者权益总计	2,337,336,782.37	2,337,336,782.37	

## 调整情况说明

2017年7月5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），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1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。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****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售的自产农产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，免征增值税。销售的非自产农产品，根据《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），蔬菜流通环节免征增值税。除小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税外，2019年4月1日起应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。提供技术服务按应税收入的6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。泰国公司的农作物销售免征增值税，其余销售按照7%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	0%、3%、6%、7%、13%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，企业从事蔬菜种植，免征企业所得税；本集团除从事蔬菜种植以外的业务，按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号第二条的规定，本公司之合并范围内子公司大方雪榕生物科技股份有限公司（“大方雪榕”）、威宁雪榕生物科技有限公司（“威宁雪榕”）、临洮雪榕生物科技有限公司（“临洮雪榕”）和威宁雪榕生物商贸有限公司（“威宁商贸”）适用 15% 的税率。	0%、15%、25%
法人所得税	本公司之合并范围内子公司雪榕生物科技（泰国）有限公司（“泰国雪榕”）和 Soron Trading Co.,Ltd.（“泰国贸易”）适用于其注册地泰国曼谷的所得税税法规定，适用 20% 的税率。其中，泰国雪榕获免缴法人所得税 8 年，获免缴法人所得税期满后，再获减免上述税项目百分之五十，为期 5 年，自项目有利润之日算起。	20%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

### 1、本公司之合并范围内子公司按如下情况计缴增值税：

本公司及子公司雪榕食用菌、成都雪榕、山东雪榕、雪榕之花、广东雪榕、高榕生物、长春高榕、大方雪榕、威宁雪榕及临洮雪榕销售的自产农产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，经备案登记后免征增值税。

根据《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），本公司从事蔬菜批发零售销售的业务免征增值税。

本公司之子公司雪榕之花自成立之日起至2017年10月为增值税小规模纳税人，临洮雪榕自成立之日起至2017年11月为增值税小规模纳税人，在此期间按不含税销售收入的3%缴纳增值税；长春高榕航天食用菌研究有限公司（“食用菌研究所”）系增值税小规模纳税人，自成立之日起按不含税销售收入的3%缴纳增值税。

除上述属于增值税小规模纳税人的子公司以外，本公司及其子公司、自2017年10月转为增值税一般纳税人后的雪榕之花、以及自2017年11月转为增值税一般纳税人后的临洮雪榕，销售其他产品按应税收入的13%计算销项税，并按扣除当期允许抵

扣的进项税额后的差额计缴增值税。

本公司提供技术服务及工程咨询服务按应税收入的6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

#### 2、本集团适用的城市维护建设税税率如下：

本公司及全部子公司均需按相关规定计缴城市维护建设税。适用的城市维护建设税税率中，雪榕生物、高榕生物、雪榕食用菌及临洮雪榕为1%，成都雪榕、大方雪榕及威宁雪榕为5%，山东雪榕、雪榕之花、长春高榕、广东雪榕和食用菌研究所为7%。

#### 3、本集团适用的教育费附加税率如下：

根据中华人民共和国国务院令第448号文规定，教育费附加，以各单位和个人实际缴纳的增值税、消费税的税额为计征依据，教育费附加率为3%，分别与增值税、消费税同时缴纳。

本公司及全部子公司均按3%计缴教育费附加。

#### 4、本集团适用的地方教育费附加税率如下：

根据《财政部关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综〔2010〕98号）规定，子公司地方教育费附加统一按增值税、消费税实际缴纳税额的2%征收。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,823.82	52,839.87
银行存款	314,628,052.29	267,654,770.90
其他货币资金	10,201,667.62	20,290,099.44
合计	324,853,543.73	287,997,710.21
其中：存放在境外的款项总额	13,170,813.72	31,854,407.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,201,667.62	20,290,099.44

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	2,973,054.14	14.53%	2,344,031.19	78.84%	629,022.95
其中：										

上海广德物流有限 公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	2,973,054 .14	14.53%	2,344,031 .19	78.84%	629,022.95
按组合计提坏账准 备的应收账款	19,295,3 93.46	100.00%	624,981. 71	3.24%	18,670,41 1.75	17,493,24 0.33	85.47%	624,981.7 1	3.57%	16,868,258. 62
其中：										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	19,295,3 93.46	100.00%	624,981. 71	3.24%	18,670,41 1.75	17,493,24 0.33	85.47%	624,981.7 1	3.57%	16,868,258. 62
合计	19,295,3 93.46	100.00%	624,981. 71	3.24%	18,670,41 1.75	20,466,29 4.47	100.00%	2,969,012 .90	14.51%	17,497,281. 57

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：624,981.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-180 天	15,710,899.48	115,598.31	0.74%
181 天-1 年	2,781,963.76	56,492.54	2.03%
1-2 年	354,194.24	4,835.82	1.37%
2-3 年	595.00	314.06	52.78%
3 年以上	447,740.98	447,740.98	100.00%
合计	19,295,393.46	624,981.71	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征确定该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	18,492,863.24
1-180 天	15,710,899.48
180 天-1 年	2,781,963.76
1 至 2 年	354,194.24
2 至 3 年	595.00
3 年以上	447,740.98
5 年以上	447,740.98
合计	19,295,393.46

## （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	
应收账款	2,969,012.90		2,344,031.19			624,981.71
合计	2,969,012.90		2,344,031.19			624,981.71

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
上海广德物流有限公司	2,344,031.19	预计可收回
合计	2,344,031.19	--

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无核销的应收账款坏账准备金额，2019年实际核销的应收账款为人民币235,552.00元

## （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
第一名	2,892,897.27	14.99%	
第二名	1,592,099.19	8.25%	
第三名	1,409,741.50	7.31%	15,547.68
第四名	889,722.85	4.61%	
第五名	879,364.34	4.56%	6,346.53
合计	7,663,825.15	39.72%	

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

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 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	21,055,699.69	99.10%	28,654,240.78	99.14%
1至2年	22,442.40	0.11%	167,212.04	0.58%
2至3年	99,065.00	0.47%	81,979.57	0.28%
3年以上	69,710.53	0.33%		0.00%
合计	21,246,917.62	--	28,903,432.39	--

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:

单位名称	年末余额 (元)	占预付款项余额合计数的比例 (%)
第一名	5,318,682.90	25.03%
第二名	1,665,102.72	7.84%
第三名	1,457,420.87	6.86%
第四名	1,103,154.00	5.19%
第五名	1,009,376.15	4.75%
合计	10,553,736.64	49.67%

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明:

## 8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,837,312.26	28,439,234.33
合计	31,837,312.26	28,439,234.33

### (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
单位往来	21,833,254.81	21,534,334.71
押金及保证金	8,576,620.20	7,091,802.09
发行费用	1,914,951.18	1,255,703.27
员工备用金	837,413.95	573,623.73
其他	1,383,654.66	704,522.73
合计	34,545,894.80	31,159,986.53

**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	68,990.31	811,458.93	1,840,302.96	2,720,752.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期转回	12,169.66			12,169.66
2020 年 6 月 30 日余额	56,820.65	811,458.93	1,840,302.96	2,708,582.54

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）	9,968,996.98
6 个月以内	6,207,141.36
6 个月至 1 年	3,761,855.62
1 至 2 年	21,117,861.65
2 至 3 年	3,459,036.17
合计	34,545,894.80

### 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	
其他应收款	2,720,752.20		12,169.66			2,708,582.54
合计	2,720,752.20		12,169.66			2,708,582.54

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：

本报告期无实际核销的其他应收款，2019年实际核销的其他应收款金额为人民币57,660.75元，本报告期转回其他应收款坏账准备的金额为人民币12,169.66元，2019年转回其他应收款坏账准备的金额为人民币69,212.72元。

## 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
东方美谷企业集团股份有限公司	土地转让尾款及押金	17,783,480.00	1至2年	55.86%	
大方县益农专业合作社	保证金	3,200,000.00	1至2年	10.05%	
临洮县人力资源和社会保障局	保证金	1,810,022.55	6个月至1年	5.69%	
都江堰市工业集中发展建设投资有限责任公司	土地购置意向金	1,415,501.60	2年以上	4.45%	1,415,501.60
贵州威宁产业园区经营管理有限公司	押金	1,270,055.44	6个月以内	3.99%	
合计	--	25,479,059.59	--	80.03%	1,415,501.60

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值



		值准备			值准备	
原材料	79,207,821.37		79,207,821.37	80,792,217.71	515,591.97	80,276,625.74
在产品	260,146,880.85		260,146,880.85	241,776,922.31	2,178,964.07	239,597,958.24
库存商品	14,937,309.00		14,937,309.00	11,633,095.27	234,951.83	11,398,143.44
合计	354,292,011.22		354,292,011.22	334,202,235.29	2,929,507.87	331,272,727.42

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	
原材料	515,591.97			515,591.97		
在产品	2,178,964.07			2,178,964.07		
库存商品	234,951.83			234,951.83		
合计	2,929,507.87			2,929,507.87		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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：

## 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：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	609,298.56	708,232.20
品牌建设费	255,555.58	922,222.24
房屋租金	842,742.39	1,458,678.71
保险费	1,787,919.51	2,426,156.68
其他	2,219,297.97	1,504,946.80
合计	5,714,814.01	7,020,236.63

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(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：

## 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	
借款保证金	26,418,879.41		26,418,879.41	28,518,864.61		28,518,864.61	
融资租赁保证金				1,178,503.58		1,178,503.58	
合计	26,418,879.41		26,418,879.41	29,697,368.19		29,697,368.19	--

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

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

于2020年6月30日，上述借款保证金应收款中未实现融资收益为人民币618,879.41元（2019年12月31日：人民币2,718,864.61元）。于2020年6月30日，长期应收款未逾期，无减值风险。

## 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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,399,082,202.27	2,469,715,547.58
固定资产清理	132,867.03	
合计	2,399,215,069.30	2,469,715,547.58

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产用具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,562,336,926.15	1,406,684,385.01	37,558,829.01	416,709,575.46	50,547,059.50	3,473,836,775.13
2.本期增加金额	15,085,937.15	31,645,734.22	2,035,499.85	15,445,574.09	2,997,940.32	67,210,685.63
(1) 购置		7,468,164.53	867,865.62	11,420,642.65	2,435,272.36	22,191,945.16
(2) 在建工	15,085,937.15	24,177,569.69	1,167,634.23	4,024,931.44	562,667.96	45,018,740.47

程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		-1,221,988.01	-710,080.00	-2,556,469.63	-429,422.95	-4,917,960.59
(1) 处置或报废		-1,221,988.01	-710,080.00	-2,556,469.63	-429,422.95	-4,917,960.59
4.期末余额	1,577,422,863.30	1,437,108,131.22	38,884,248.86	429,598,679.92	53,115,576.87	3,536,129,500.17
二、累计折旧						
1.期初余额	302,868,409.53	412,650,262.61	24,281,515.46	225,049,018.91	39,250,558.51	1,004,099,765.02
2.本期增加金额	40,609,196.08	69,694,615.08	2,304,930.48	21,470,327.62	3,481,311.61	137,560,380.88
(1) 计提	40,609,196.08	69,694,615.08	2,304,930.48	21,470,327.62	3,481,311.61	137,560,380.88
3.本期减少金额		-1,167,081.99	-639,925.65	-2,440,586.56	-386,716.33	-4,634,310.53
(1) 处置或报废		-1,167,081.99	-639,925.65	-2,440,586.56	-386,716.33	-4,634,310.53
4.期末余额	343,477,605.61	481,177,795.70	25,946,520.29	244,078,759.97	42,345,153.79	1,137,025,835.37
三、减值准备						
1.期初余额			21,462.53			21,462.53
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			21,462.53			21,462.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,233,945,257.69	955,930,335.52	12,916,266.04	185,519,919.95	10,770,423.07	2,399,082,202.27

2.期初账面价值	1,259,468,516.62	994,034,122.40	13,255,851.02	191,660,556.55	11,296,500.99	2,469,715,547.58
----------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	------------------

**(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
房屋及建筑物	19,869,715.48	2,942,622.28		16,927,093.20	闲置
机器设备	12,958,998.44	4,288,627.84		8,670,370.60	闲置
其他设备	1,496,023.18	1,421,222.03		74,801.15	闲置
合计	34,324,737.10	8,652,472.15		25,672,264.95	闲置

**(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
机器设备	49,907,852.02	10,838,342.41		39,069,509.61
合计	49,907,852.02	10,838,342.41		39,069,509.61

**(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	217,619,967.26	尚未取得竣工验收合格证明或尚处于房产证办理申请的过程中

其他说明

截至本财务报表批准报出日，账面价值为人民币102,711,808.56元的房屋及建筑物系本公司之子公司大方雪榕之农用大棚设施，账面价值为人民币82,928,814.34元的房屋及建筑物系本公司之子公司威宁雪榕之农用大棚设施，无需办理房产证；账面价值为人民币217,619,967.26元的房屋及建筑物尚未取得竣工验收合格证明或尚处于房产证办理申请的过程中。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

固定资产清理	132,867.03	
合计	132,867.03	

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	377,284,943.41	221,911,295.59
合计	377,284,943.41	221,911,295.59

**(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
山东日产 75 吨真姬菇工厂化生产车间项目	4,795,638.84		4,795,638.84	10,843,775.00		10,843,775.00
山东日产 138.6 吨金针菇工厂生产车间项目	6,098,260.77		6,098,260.77	425,100.00		425,100.00
广东日产 170 吨金针菇工厂化车间项目(第二期)新建项目	2,493,775.78		2,493,775.78	0.00		0.00
长春食用菌工厂化生产车间新建项目	94,787.13		94,787.13	94,787.13		94,787.13
临洮杏鲍菇一期	169,139,009.32		169,139,009.32	141,539,803.21		141,539,803.21
泰国金针菇工厂建设	189,718,852.17		189,718,852.17	57,454,297.52		57,454,297.52
其他	4,944,619.40		4,944,619.40	11,553,532.73		11,553,532.73
合计	377,284,943.41		377,284,943.41	221,911,295.59		221,911,295.59

**(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
山东日产 75 吨真姬菇工厂化生产车间项目	279,040,000.00	10,843,775.00	14,567,020.04	-20,615,138.20		4,795,638.84	103.55%		15,622,032.71			其他
山东日产 138.6 吨金针菇工厂生产车间项目	312,910,000.00	425,100.00	7,426,645.24	-1,753,484.47		6,098,260.77	93.27%		1,832,895.32			其他
广东日产 170 吨金针菇工厂化车间项目(第二期)新建项目	419,360,000.00	0.00	16,233,274.23	-13,739,498.45		2,493,775.78	82.75%		5,062,807.09			其他
长春食用菌工厂化生产车间新建项目	155,380,000.00	94,787.13	1,126,895.77	-1,126,895.77		94,787.13	128.80%					募股资金
临洮杏鲍菇一期	221,950,000.00	141,539,803.21	28,749,783.08	-1,150,576.97		169,139,009.32	86.07%		1,651,841.53	1,020,533.33	5.55%	其他
泰国金针菇工厂建设	239,160,000.00	57,454,297.52	132,572,791.89	-308,237.24		189,718,852.17	77.90%		3,915,730.38	2,460,540.52	4.53%	其他
其他		11,553,532.73	4,833,654.13	-6,324,909.37	-5,117,658.09	4,944,619.40						其他
合计	1,627,800,000.00	221,911,295.59	205,510,046.38	-45,018,740.47	-5,117,658.09	377,284,943.41	--	--	28,085,307.03	3,481,073.85		--

**(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

于2020年6月30日及2019年末，无在建工程减值准备。

**(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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利权及专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	293,456,014.32			3,196,995.46	2,237,515.62	298,890,525.40
2.本期增加金额	-583,243.08			631,962.98		48,719.90
(1) 购置				632,276.10		632,276.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算	-583,243.08			-313.12		-583,556.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	292,872,771.24			3,828,958.44	2,237,515.62	298,939,245.30
二、累计摊销						
1.期初余额	32,334,618.92			1,680,917.90	1,798,767.21	35,814,304.03
2.本期增加金额	2,530,624.96			185,189.76	34,362.69	2,750,177.41
(1) 计提	2,530,624.96			185,329.23	34,362.69	2,750,316.88
(2) 外币报表折算				-139.47		-139.47
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,865,243.88			1,866,107.66	1,833,129.90	38,564,481.44
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	258,007,527.36			1,962,850.78	404,385.72	260,374,763.86
2.期初账面价值	261,121,395.40			1,516,077.56	438,748.41	263,076,221.37

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	94,955,659.23	197,759.61	4,214,552.92		90,938,865.92
绿化费	632,973.96	90,075.00	48,107.32		674,941.64
合计	95,588,633.19	287,834.61	4,262,660.24		91,613,807.56

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	28,775,910.84	7,193,977.71	13,411,334.34	3,352,833.58
预提费用	2,000,698.06	475,492.44	1,112,092.74	265,280.65
资产减值准备	206,121.79	48,987.58	2,695,291.85	642,939.89
股份支付	2,336,244.36	584,061.09		
固定资产和无形资产税会差异	777,038.29	184,673.46	1,296,299.12	309,221.59
合计	34,096,013.34	8,487,192.28	18,515,018.05	4,570,275.71

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	34,096,013.34	8,487,192.28	18,515,018.05	4,570,275.71

## (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
可抵扣暂时性差异	69,240,191.59	59,693,105.97
可抵扣亏损	324,753,782.84	335,309,855.16
合计	393,993,974.43	395,002,961.13

## (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
2020 年		51,347,263.15	
2021 年	83,153,554.19	83,153,554.19	
2022 年	58,181,118.24	58,181,118.24	
2023 年	95,931,271.79	95,931,271.79	
2024 年	46,696,647.79	46,696,647.79	
2025 年及以后	40,791,190.83		
合计	324,753,782.84	335,309,855.16	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程建设款	35,459,312.86		35,459,312.86	51,716,628.79		51,716,628.79
售后租回形成的非流动资产	643,162.42		643,162.42	4,443,558.32		4,443,558.32
合计	36,102,475.28		36,102,475.28	56,160,187.11		56,160,187.11

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,020,117.33	9,703,407.40
抵押借款	62,334,800.00	45,000,000.00
信用借款	529,000,000.00	492,000,000.00
合计	648,354,917.33	546,703,407.40

短期借款分类的说明：

于2020年6月30日，上述借款的年利率为2.05%-5.05%。（2019年12月31日：4.35%-5.05%）。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	194,575,038.01	193,566,654.00
合计	194,575,038.01	193,566,654.00

**(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
----	------	-----------

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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



### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,142,797.41	13,325,802.06
合计	9,142,797.41	13,325,802.06

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	58,631,647.14	190,184,713.06	202,967,499.55	45,848,860.65
二、离职后福利-设定提存计划	358,695.41	2,194,088.03	2,415,088.98	137,694.46
合计	58,990,342.55	192,378,801.09	205,382,588.53	45,986,555.11

#### (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	50,679,856.60	170,400,948.08	183,874,221.56	37,206,583.12
2、职工福利费	3,196,033.11	13,810,938.16	13,933,343.74	3,073,627.53
3、社会保险费	241,295.28	2,243,983.93	2,368,296.93	116,982.28
其中：医疗保险费	206,521.63	2,025,318.04	2,131,440.20	100,399.47
工伤保险费	13,050.27	91,535.33	98,571.15	6,014.45
生育保险费	21,723.38	127,130.56	138,285.58	10,568.36
4、住房公积金		1,703,601.83	1,199,279.23	504,322.60
5、工会经费和职工教育经费	4,514,462.15	2,025,241.06	1,592,358.09	4,947,345.12
合计	58,631,647.14	190,184,713.06	202,967,499.55	45,848,860.65

**(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	347,825.84	2,116,101.53	2,330,405.50	133,521.87
2、失业保险费	10,869.57	77,986.50	84,683.48	4,172.59
合计	358,695.41	2,194,088.03	2,415,088.98	137,694.46

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,709.66	76,840.19
企业所得税	25,680.49	324,928.24
个人所得税	245,190.39	180,088.88
城市维护建设税	4,444.48	2,984.30
教育费附加	2,421.31	2,212.00
地方教育费附加	1,614.27	1,474.66
土地使用税	560,410.41	467,174.40
房产税	1,991,124.72	2,373,387.96
印花税	139,524.89	245,136.44
代扣代缴税金	66,173.34	168,624.47
水利建设基金	226,913.18	143,775.12
其他	17,097.45	42,273.01
合计	3,361,304.59	4,028,899.67

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,514,513.60	2,007,373.99
其他应付款	230,935,908.85	242,529,145.62
合计	232,450,422.45	244,536,519.61

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	991,006.51	1,308,917.05
短期借款应付利息	523,507.09	698,456.94
合计	1,514,513.60	2,007,373.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	125,221,385.96	165,420,153.08
项目扶持及奖励	20,000,000.00	30,000,000.00
限制性股票回购义务	53,129,800.00	
销售返利	3,935,307.35	6,113,181.51
履约保证金	18,394,630.30	27,529,516.71
菌种使用费	1,344,339.00	936,646.23
其他	8,910,446.24	12,529,648.09
合计	230,935,908.85	242,529,145.62

**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
上海嘉顿商业工程发展有限公司	12,468,596.00	工程未结算

浙江北峰制冷设备有限公司	3,230,029.00	工程未结算
昆山拇熙隆机械有限公司	3,013,049.00	工程未结算
博罗县园洲利士达仓储设备有限公司	2,635,999.25	工程未结算
吉林中泰电力	2,324,000.00	工程未结算
合计	23,671,673.25	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	17,730,719.63	39,711,496.71
一年内到期的长期抵押借款	111,878,065.57	132,677,998.55
一年内到期的长期质押借款	53,200,000.00	53,200,000.00
合计	182,808,785.20	225,589,495.26

其他说明：

于2020年6月30日，上述一年内到期的长期借款利率为4.5%-6.125%（2019年12月31日：4.50%-6.125%）

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
质押借款	342,300,000.00	325,500,000.00
抵押借款	338,322,689.75	356,361,322.57
合计	680,622,689.75	681,861,322.57

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于2020年6月30日，上述长期借款利率为4.5%-6.125%（2019年12月31日：4.50%-6.125%）

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (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
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,127,099.89	80,379,012.03
专项应付款	205,414.81	206,394.81
合计	47,332,514.70	80,585,406.84

**(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
融资租赁		34,439,434.16
股权回购	47,127,099.89	45,939,577.87
合计	47,127,099.89	80,379,012.03

其他说明：

2019年7月24日甘肃省绿色生态产业发展政府引导基金管理有限公司（“甘肃省引导基金”）和本公司子公司临洮雪榕签署《临洮雪榕生物科技有限责任公司增资扩股协议》及《临洮雪榕生物科技有限责任公司增资扩股协议之补充协议》，甘肃省引导基金以现金形式对临洮雪榕进行增资，增资金额为人民币4,500万元。于2019年8月，临洮雪榕收到相应增资款。增资完成后，临洮雪榕注册资本由人民币10,000万元增加至人民币14,500万元，本公司持有临洮雪榕68.97%的股权，甘肃省引导基金持有临洮雪榕31.03%的股权。增资后甘肃省绿色生态产业发展政府引导基金管理有限公司未派董事、监事及高级管理人员，同时，为满足国有资产保值、增值的要求，本公司承诺自增资款到账之日起5年内回购甘肃省引导基金持有的全部临洮雪榕股权，并以持有的临洮雪榕股权做等额质押担保。本集团在合并报表层面将以上业务按“明股实债”进行

**(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
2018年工业发展（民营经济）专项资金	206,394.81		980.00	205,414.81	
合计	206,394.81		980.00	205,414.81	--

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,806,445.44	15,200,000.00	4,675,191.03	63,331,254.41	
合计	52,806,445.44	15,200,000.00	4,675,191.03	63,331,254.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术扶持款	1,294,521.85			135,870.60			1,158,651.25	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金	989,542.35			105,425.46			884,116.89	与资产相关
财政局科研经费	12,531,798.15			1,903,220.52			10,628,577.63	与资产相关
菜田开发基金	1,988,677.28			291,861.06			1,696,816.22	与资产相关
食用菌产业发展专项拨款	4,546,091.20	5,000,000.00		591,614.64			8,954,476.56	与资产相关
三厂大棚区政府补贴	16,762,175.80			597,508.50			16,164,667.30	与资产相关
日产90吨双孢菇工程	9,360,000.00			240,000.00			9,120,000.00	与资产相关
大方县冷底雪榕食用菌生产基地配套基础设施建设	2,482,880.38			134,041.86			2,348,838.52	与资产相关
蔬菜产业资金	2,157,440.06			139,999.98			2,017,440.08	与资产相关
蔬菜加工业培育专项补贴		10,000,000.00		499,999.99			9,500,000.01	与资产相关
其他	693,318.37	200,000.00		35,648.42			857,669.95	与资产相关
合计	52,806,445.44	15,200,000.00		4,675,191.03			63,331,254.41	与资产相关

其他说明：

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

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	429,239,925.00	12,590,000.00				12,590,000.00	441,829,925.00

其他说明：

### 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	414,997,326.27	40,539,800.00		455,537,126.27
其他资本公积		4,751,747.43		4,751,747.43
收购少数股东股权	-20,182.29			-20,182.29
合计	414,977,143.98	45,291,547.43		460,268,691.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票库存股		53,129,800.00		53,129,800.00
合计		53,129,800.00		53,129,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,842,378.54	675,454.45				405,272.67	270,181.78	5,247,651.21
外币财务报表折算差额	4,842,378.54	675,454.45				405,272.67	270,181.78	5,247,651.21
其他综合收益合计	4,842,378.54	675,454.45				405,272.67	270,181.78	5,247,651.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,053,423.99			65,053,423.99
合计	65,053,423.99			65,053,423.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	826,363,126.91	660,263,333.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-741,067.22
调整后期初未分配利润	826,363,126.91	659,522,265.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,466,147.74	220,327,429.85

减：提取法定盈余公积		1,977,777.85
应付普通股股利	51,508,753.56	51,508,791.00
期末未分配利润	930,320,521.09	826,363,126.91

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	986,226,380.09	759,444,149.92	875,062,812.40	691,197,732.05
其他业务	9,573,724.34	1,098,270.51	8,121,323.66	777,070.53
合计	995,800,104.43	760,542,420.43	883,184,136.06	691,974,802.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
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。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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
城市维护建设税	20,338.25	16,280.54
教育费附加	11,326.12	9,806.76
房产税	5,081,796.30	4,757,127.59
土地使用税	441,065.49	1,427,801.69
车船使用税	7,890.00	6,955.60
印花税	1,060,002.61	868,675.10
地方教育费附加	7,550.75	5,833.42
环境保护税	38,541.63	44,765.80
其他	90,673.24	32,702.10
合计	6,759,184.39	7,169,948.60

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,894,476.78	5,675,832.53
广告宣传费	908,775.12	897,166.93
差旅费	414,760.04	516,798.35
折旧费	60,625.67	27,272.12
运费	2,026,338.13	1,632,598.71
其他	1,182,352.77	737,729.15
合计	10,487,328.51	9,487,397.79

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,290,781.77	25,873,033.75
股份支付	4,751,747.43	
咨询顾问费	4,715,573.86	2,432,663.19
办公费	3,741,881.22	692,105.82

无形资产摊销	580,415.10	967,092.32
折旧费	3,042,846.49	2,461,028.07
业务招待费	1,216,318.53	671,435.78
差旅费	613,449.45	982,427.45
财产保险费	1,959,532.57	1,587,938.08
其他	1,830,996.59	5,925,428.60
合计	52,743,543.01	41,593,153.06

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,377,965.40	1,369,081.64
折旧费	3,328,147.21	3,187,087.13
其他	1,427,067.78	1,059,701.29
合计	6,133,180.39	5,615,870.06

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,508,851.54	42,988,868.80
减：利息收入	2,649,198.89	3,372,314.65
减：利息资本化	3,481,073.85	5,200,541.12
汇兑损失	-3,128,460.10	-41,712.80
其他支出	665,646.09	542,719.51
合计	26,915,764.78	34,917,019.74

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重点技术改造项目专项资金		175,157.28
技术扶持款	135,870.60	135,870.60

对口支援与合作交流专项资金	105,425.46	105,425.46
财政局科研经费	1,903,220.52	2,332,411.38
菜田开发基金	291,861.06	291,861.06
食用菌产业发展专项拨款	591,614.64	152,605.02
三厂大棚区政府补贴	597,508.50	551,870.82
日产 90 吨双孢菇工程	240,000.00	
大方县冷底雪榕食用菌生产基地配套基础设施建设项目	134,041.86	134,041.86
蔬菜产业资金	139,999.98	139,999.98
蔬菜加工业培育专项补贴	499,999.99	
财政局库板改造工程专项资金		10,650.41
其他	35,648.42	21,321.47
个税返还	453,514.20	
残疾人就业补助	18,351.68	19,359.30
稳岗补贴	380,221.55	
自愿性清洁生产项目补贴	50,000.00	
2018 年“千企改造”工程和企业技术改造项目奖补扶持资金	600,000.00	
菜篮子项目	1,000,000.00	
上海农科院补助	200,000.00	
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局名牌产品奖励资金		150,000.00
合计	7,377,278.46	4,220,574.64

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益		554,520.54
合计		554,520.54

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,356,200.85	
合计	2,356,200.85	

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	503,713.06	759,527.79
合计	503,713.06	759,527.79

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	15,567.22	-4,306.36

**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	176,724.00	14,125,288.60	176,724.00
其他	456,314.70	636,046.18	456,314.70
合计	633,038.70	14,761,334.78	633,038.70

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
优秀企业奖励		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
疫情防控资金		补助		是	是	5,000.00		与收益相关
企业职工线上培训补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	71,724.00		与收益相关
外迁补偿款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		14,110,638.70	与收益相关
应届毕业生社保补贴		补助		是	否		10,764.90	与收益相关
专利补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,885.00	与收益相关

其他说明：

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

## 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	1,329,739.74	100,000.00	1,329,739.74
非流动资产毁损报废损失	395,649.78	147,018.70	395,649.78
其他	6,742,233.39	522,586.68	6,742,233.39
合计	8,467,622.91	769,605.38	8,467,622.91

其他说明：



## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,183,862.25	147,431.22
递延所得税费用	-2,680,778.21	-464,590.58
合计	-3,864,640.46	-317,159.36

### (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	134,636,858.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,659,214.57
子公司适用不同税率的影响	-921,288.68
调整以前期间所得税的影响	6,461.84
非应税收入的影响	-39,265,158.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,643.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,097,748.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,533,295.10
无需纳税的收益	-33,967.65
所得税费用	-3,864,640.46

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 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
利息收入	5,329,014.07	2,808,641.48
政府补助	7,455,363.15	19,122,588.60

其他	16,138,157.08	11,471,486.54
合计	28,922,534.30	33,402,716.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,257,942.96	2,859,390.33
管理费用	16,346,989.40	14,487,615.92
其他	19,146,778.25	15,384,959.70
合计	38,751,710.61	32,731,965.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	743,494.60	
合计	743,494.60	

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
关联方资金拆借	20,000,000.00	163,343,700.00
合计	20,000,000.00	163,343,700.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	58,542,492.26	66,169,309.66
限制性股票回购		25,051,810.56
关联方资金拆借	20,000,000.00	103,343,700.00
其他	5,023,625.16	
合计	83,566,117.42	194,564,820.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	138,501,498.76	112,265,149.61
加：资产减值准备	503,713.06	-759,527.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,560,380.88	152,197,852.46
无形资产摊销	2,750,316.88	2,689,302.66
长期待摊费用摊销	4,262,660.24	4,548,351.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	15,567.22	4,306.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	395,649.78	147,018.70
财务费用（收益以“－”号填列）	32,027,777.69	37,788,327.68
投资损失（收益以“－”号填列）		-554,520.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,916,916.57	-464,590.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,089,775.93	-5,924,458.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,633,455.14	-548,451.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-40,513,070.22	13,412,651.13
其他	15,751,242.69	-27,693,335.74
经营活动产生的现金流量净额	270,882,499.62	287,108,076.28
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	314,653,543.73	201,344,715.05
减：现金的期初余额	267,707,610.77	280,176,612.10
加：现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		70,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	46,945,932.96	-128,831,897.05

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,653,543.73	267,707,610.77
三、期末现金及现金等价物余额	314,653,543.73	267,707,610.77

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,201,667.62	见其他说明
固定资产	701,597,063.89	见其他说明
无形资产	178,722,905.78	见其他说明
在建工程	179,820,891.10	见其他说明
合计	1,070,342,528.39	--

其他说明：

于2020年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币10,201,667.62元，主要系信用证保证金人民币10,200,000.00元。于2020年6月30日，本集团以账面价值为人民币176,223,801.79元的机器设备、人民币525,373,262.10元的房屋及建筑物、人民币179,820,891.10元的在建工程及人民币178,722,905.78元的土地使用权为抵押，取得短期借款人民币62,334,800.00元，一年内到期的非流动负债人民币129,608,785.20元、长期借款人民币338,322,689.75元以及长期应付款人民币47,127,099.89元。于2020年6月30日，本公司的所有权受到限制的长期股权投资为人民币45,000,000.00元(2019年12月31日：人民币45,000,000.00元)。本公司将临洮雪榕生物科技有限责任公司31%的股权质押给甘肃省政府引导基金。

**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			
泰铢	158,338.00	0.229	36,300.24
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
泰铢	345,706.40	0.229	79,255.92
其他应付款			
泰铢	-60,267,479.11	0.229	-13,816,795.23

其他说明：

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

适用  不适用

公司在泰国建设食用菌生产基地项目，项目位于泰国北柳府帮南瓢县沙拉登区（Sala Daeng District, Bang Nam Prieo Amphoe, Chachoengsao Province），占地面积97,516.00平方米，因主要经营产地位于泰国，记账本位币为泰铢。

记账本位币未发生变更。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司威宁雪榕生物科技有限公司于2020年6月5日设立威宁榕农生物科技有限公司并持有威宁榕农生物科技有限公司50%的权益，注册资本为1632万元。该新设子公司于本年纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海高榕生物科技有限公司	上海	上海	农业	70.00%	30.00%	投资设立



成都雪国高榕生物科技有限公司	成都	成都	农业	100.00%		投资设立
长春高榕生物科技有限公司	长春	长春	农业	100.00%		投资设立
山东雪榕生物科技有限公司	德州	德州	农业	100.00%		投资设立
广东雪榕生物科技有限公司	惠州	惠州	农业	100.00%		投资设立
山东雪榕之花食用菌有限公司	德州	德州	农业	100.00%		投资设立
长春高榕航天食用菌研究所有限公司	长春	长春	农业	100.00%		投资设立
大方雪榕生物科技有限公司	毕节	毕节	农业		52.00%	投资设立
威宁雪榕生物科技有限公司	威宁	威宁	农业	100.00%		投资设立
上海雪榕食用菌有限公司	上海	上海	农业	100.00%		非同一控制下企业合并
雪榕生物科技(泰国)有限公司	泰国曼谷	泰国曼谷	农业	60.00%		投资设立
Soron Trading Co.,Ltd.	泰国曼谷	泰国曼谷	贸易		60.00%	投资设立
临洮雪榕生物科技有限责任公司	临洮	临洮	农业	68.97%		投资设立
威宁雪榕生物商贸有限公司	威宁	威宁	农业		100.00%	投资设立
威宁榕农生物科技有限公司	威宁	威宁	农业		50.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
雪榕生物科技（泰国）有限公司	40.00%	-1,307,117.58		46,029,065.42
大方雪榕生物科技有限公司	48.00%	-15,657,531.40		-53,972,049.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
雪榕生物科技（泰国）有限公司	24,664,668.49	251,628,885.90	276,293,554.38	14,668,159.82	137,554,735.32	152,222,895.14	32,607,647.64	139,319,289.40	171,926,937.05	13,227,040.71	64,463,957.36	77,690,998.07
大方雪榕生物科技有限公司	122,485,411.00	337,666,079.42	460,151,490.42	568,023,173.55	4,366,278.60	572,389,452.15	106,091,449.07	355,460,688.47	461,552,137.54	536,733,729.80	4,640,320.44	541,374,050.24

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
雪榕生物科技（泰国）有限公司	147,926.29	-3,267,793.94	-3,267,793.94	-5,965,094.30		-1,200,724.47	-1,200,724.47	1,411,510.04
大方雪榕生物科技有限公司	78,783,038.68	-32,619,857.09	-32,619,857.09	21,220,729.30	74,700,294.89	-6,223,973.57	-6,223,973.57	19,242,344.12

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险****金融工具风险**

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和利率风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、融资租赁、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团

为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

#### 信用风险

本集团除已披露的关联方外，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。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。于2020年6月30日、2019年12月31日，本集团具有特定信用风险集中的特征。于2020年6月30日，本集团应收账款的14.99%（2019年12月31日：14.53%）源于应收账款余额最大的客户。本集团应收账款的39.72%（2019年12月31日：52.12%）源于应收账款余额前五名的客户。本集团其他应收款的55.86%（2019年12月31日：57.07%）源于其他应收款余额最大的债务人，本集团其他应收款的80.03%（2019年12月31日：81.53%）源于其他应收款余额前五名的债务人。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1、定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2、定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- 3、上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 1、发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

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

#### 相关定义如下：

1、违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

2、违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

3、违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

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

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

#### 1、信用风险敞口

本集团金融资产的最大风险敞口及本报告期末按照信用风险等级的分类如下：

2020年	12个月 预期信用损失	整个生命周期预期信用损失			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	简易方法	
货币资金	324,853,543.73				324,853,543.73
应收账款				19,295,393.46	19,295,393.46
其他应收款	26,712,671.99	5,992,,919.85	1,840,302.96		34,545,894.80
长期应收款	26,418,879.41				26,418,879.41
合计	377,985,095.13	5,992,,919.85	1,840,302.96	19,295,393.46	405,113,711.40

2019年	12个月 预期信用损失	整个生命周期预期信用损失			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	简易方法	
货币资金	287,997,710.21				287,997,710.21
应收账款				20,466,294.47	20,466,294.47
其他应收款	27,590,250.36	1,729,433.21	1,840,302.96		31,159,986.53
长期应收款	29,697,368.19				29,697,368.19
合计	345,285,328.76	1,729,433.21	1,840,302.96	20,466,294.47	369,321,359.40

#### 2、流动性风险

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年	3个月以内	3个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款	79,865,217.33	568,489,700.00			648,354,917.33
应付账款	149,163,883.40	45,411,154.61			194,575,038.01
其他应付款	70,576,845.32	161,873,577.13			232,450,422.45
一年内到期的非 流动负债	19,542,223.65	163,266,561.55			182,808,785.20
长期借款			222,828,000.00	457,794,689.75	680,622,689.75
长期应付款			47,332,514.70		47,332,514.70
合计	319,148,169.70	939,040,993.28	270,160,514.70	457,794,689.75	1,986,144,367.44
2019年	3个月以内	3个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款	175,582,162.50	383,933,705.56			559,515,868.06
应付账款	162,017,173.93	31,549,480.07			193,566,654.00

其他应付款	53,093,009.81	191,443,509.80			244,536,519.61
一年内到期的非流动负债	46,157,307.04	237,775,967.10			283,933,274.14
长期借款			714,653,564.91	42,202,097.19	756,855,662.10
长期应付款			93,397,013.07		93,397,013.07
合计	436,849,653.28	844,702,662.53	808,050,577.98	42,202,097.19	2,131,804,990.98

### 3、市场风险

#### 3.1 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）产生的影响。

2020年	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）
人民币	25	(1,085,501.84)
人民币	(25)	1,085,501.84
2019年	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）
人民币	25	(853,818.69)
人民币	(25)	853,818.69

#### 3.2 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司之子公司泰国雪榕及其子公司 Soron Trading Co., Ltd. 尚未正式生产经营，本年度此类风险极小。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，泰铢汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

2020年	泰铢汇率 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）
人民币	5%	6,946,800.39
人民币	(5)%	(6,946,800.39)
2019年	泰铢汇率 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）
人民币	5%	2,289,132.22
人民币	(5)%	(2,289,132.22)

## 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	--	--	--	--
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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杨勇萍				30.12%	30.12%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为杨勇萍先生，实际控制人为杨勇萍先生及其配偶张帆女士。

本企业最终控制方是杨勇萍。

其他说明：



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
张帆（杨勇萍配偶）	实际控制人（2014.9 至 2018.12 任公司董事）
余荣琳	公司董事/股东（2018.12.28 至 2020.5.26/持股 6.51%）

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

称	称	型			价依据	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
------	------	-------	-------	------------

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				
余荣琳	20,000,000.00	2019年06月19日	2020年06月18日	于2019年6月18日，经本公司董事会决议审议通过，本公司第二大股东余荣琳先生为支持本公司的发展，拟向本公司及本公司控股子公司提供总金额不超过人民币5,500万元（实际借款金额以到账金额为准）的无息借款，用于补充公司营运资金，上述借款于2020年6月18

				日到期。本公司可根据流动资金需要分批借款，并可在规定的期限及额度内循环使用该笔借款。截至到期日前，该项借款已全部归还。
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
半年度报酬总额	6,162,749.91	2,165,313.36

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	53,129,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

1、2020年4月3日，公司第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

2、2020年4月20日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于〈上海雪榕生物科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与公司2020年限制性股票激励计划相关的议案，具体内容详见相关公告；

3、2020年5月15日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，具体内容详见相关公告；

4、2020年6月1日，公司于巨潮资讯网披露《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-062），本次限制性股票授予的激励对象总人数为 170 人，授予股份数量为 1,259 万股，授予限制性股票的上市日期为2020年6月3日，具体内容详见相关公告。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会审议通过的《股权激励草案》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,751,747.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,751,747.43

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、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

1、2020年7月7日，公司与岚海资产管理（海南）有限公司、北京未食达科技有限公司（以下简称“未食达”）及其原股东签署了相关协议，公司以现金形式对未食达进行增资，增资金额为1,400万元，增资完成后，未食达的注册资本将由117.6486万元增加至132.9362万元，公司持有未食达10%的股权。

2、2020年7月14日，公司与爱逸（厦门）食品科技有限公司(以下简称“爱逸食品”)签署了《投资协议》，双方拟在厦门共同投资设立植白（厦门）生物科技有限公司（名称以工商核准为准，以下简称“合资公司”），该合资公司注册资本为1,000万元人民币，其中公司以自有资金出资400万元，持有合资公司40%股权；爱逸食品出资600万元，持有合资公司60%股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						2,973,054.14	16.09%	2,344,031.19	78.84%	629,022.95
其中：										
上海广德物流有限公司						2,973,054.14	16.09%	2,344,031.19	78.84%	629,022.95
按组合计提坏账准备的应收账款	17,263,631.42	100.00%	294,264.08	1.70%	16,969,367.34	15,500,228.08	83.91%	294,264.08	1.90%	15,205,964.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,263,631.42	100.00%	294,264.08	1.70%	16,969,367.34	15,500,228.08	83.91%	294,264.08	1.90%	15,205,964.00
合计	17,263,631.42	100.00%	294,264.08	1.70%	16,969,367.34	18,473,282.22	100.00%	2,638,295.27	14.28%	15,834,986.95

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：294,264.08 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备（分账龄）	17,263,631.42	294,264.08	1.70%
合计	17,263,631.42	294,264.08	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征

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）	16,754,775.16
1-180 天	14,484,547.80
181 天-1 年	2,270,227.36
1 至 2 年	355,205.56
3 年以上	153,650.70
4 至 5 年	153,650.70
合计	17,263,631.42

## （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	
应收账款	2,638,295.27		2,344,031.19			294,264.08
合计	2,638,295.27		2,344,031.19			294,264.08

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
上海广德物流有限公司	2,344,031.19	预计可收回



合计	2,344,031.19	--
----	--------------	----

**(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
第一名	2,892,897.27	16.76%	
第二名	1,592,099.19	9.22%	
第三名	1,572,650.32	9.11%	
第四名	1,409,741.50	8.17%	15,547.68
第五名	1,401,912.43	8.12%	2,634.01
合计	8,869,300.71	51.38%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	947,373,103.28	971,105,010.04
合计	947,373,103.28	971,105,010.04

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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
集团内部资金往来	926,804,720.30	951,583,548.17

押金及保证金	1,733,750.00	1,607,750.00
其他	18,859,851.50	17,938,930.39
合计	947,398,321.80	971,130,228.56

## 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	7,318.52	17,900.00		25,218.52
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	7,318.52	17,900.00		25,218.52

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）	351,080,353.89
6 个月以内	235,819,717.35
6 个月至 1 年	115,260,636.54
1 至 2 年	43,967,706.39
2 至 3 年	552,350,261.52
合计	947,398,321.80

## 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	
其他应收款	25,218.52					25,218.52
合计	25,218.52					25,218.52

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
大方雪榕	集团内部资金往来	460,309,760.27	1 至 2 年	48.59%	
威宁雪榕	集团内部资金往来	199,558,569.15	1 至 2 年	21.06%	
长春高榕	集团内部资金往来	140,002,003.54	1 至 2 年	14.78%	
临洮雪榕	集团内部资金往来	81,001,684.69	1 年以内	8.55%	
雪榕之花	集团内部资金往来	19,656,842.49	1 至 2 年	2.07%	
合计	--	900,528,860.14	--	95.05%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,763,625.85		954,763,625.85	932,791,122.78		932,791,122.78

合计	954,763,625.85		954,763,625.85	932,791,122.78		932,791,122.78
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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		
雪榕食用菌	59,605,255.91					59,605,255.91	
成都雪榕	89,369,490.00	235,888.97				89,605,378.97	
高榕生物	49,653,443.00	86,807.15				49,740,250.15	
长春高榕	51,702,449.00	347,228.57				52,049,677.57	
山东雪榕	320,961,310.00	471,777.95				321,433,087.95	
广东雪榕	71,128,764.00	298,918.50				71,427,682.50	
雪榕之花	30,040,860.00	204,940.34				30,245,800.34	
食用菌研究所	2,000,000.00					2,000,000.00	
大方雪榕	101,150.73	203,808.06				304,958.79	
威宁雪榕	101,079,147.99	445,358.37				101,524,506.36	
泰国雪榕	57,395,754.01	19,557,000.00				76,952,754.01	
临洮雪榕	99,753,498.14	120,775.16				99,874,273.30	
合计	932,791,122.78	21,972,503.07				954,763,625.85	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	993,377,472.09	940,135,694.85	887,992,420.82	863,288,147.90
其他业务	1,924,807.94	1,091,350.58	1,988,306.90	777,070.53
合计	995,302,280.03	941,227,045.43	889,980,727.72	864,065,218.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
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。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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		554,520.54
合计		554,520.54

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-355,409.53	
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）	7,554,002.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,640,331.46	主要系捐赠支出及其他非正常损失影响
减：所得税影响额	21,887.82	
少数股东权益影响额	115,167.21	
合计	-578,793.56	--

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	8.48%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.51%	0.36	0.36

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

#### 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人杨勇萍签名的2020年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人杨勇萍、主管会计工作负责人陈雄、会计机构负责人陈雄签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他有关材料；
- 五、以上备查文件的置备地点：公司董秘办。