



雪榕菇 生态菇

上海雪榕生物科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人杨勇萍、主管会计工作负责人况清源及会计机构负责人(会计主管人员)况清源声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	37
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第七节 财务报告	45
第八节 备查文件目录	143

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
雪榕食品	指	上海雪榕食品有限公司
长春高榕	指	长春高榕生物科技有限公司
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
威宁雪榕	指	威宁雪榕生物科技有限公司
六禾之颐	指	上海六禾之颐投资中心（有限合伙）
均益投资	指	德州均益投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2016 年 1-6 月
上年同期	指	2015 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、冬菇、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

双孢蘑菇	指	蘑菇科、蘑菇属，又名洋蘑菇、白蘑菇，是一种常见食用菌
------	---	----------------------------

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	雪榕生物	股票代码	300511
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 Bio-Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xuerong Bio Tech		
公司的法定代表人	杨勇萍		
注册地址	上海市奉贤区现代农业园区高丰路 999 号		
注册地址的邮政编码	201401		
办公地址	上海市奉贤区现代农业园区高丰路 999 号		
办公地址的邮政编码	201401		
公司国际互联网网址	www.xuerong.com		
电子信箱	xrtz@xuerong.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	靳佩臻	顾永康
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	jinpeizhen@xuerong.com	guyongkang@xuerong.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	雪榕生物董秘办

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	424,175,342.74	395,414,392.72	7.27%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	12,401,995.89	-12,264,168.07	201.12%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,468,687.11	-19,887,661.32	137.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,443,780.01	25,130,378.06	200.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5030	0.2234	125.16%
基本每股收益（元/股）	0.0992	-0.109	191.01%
稀释每股收益（元/股）	0.0992	-0.109	191.01%
加权平均净资产收益率	1.49%	-2.40%	3.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.90%	-3.92%	4.82%
	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）	2,247,094,162.28	1,774,761,500.58	26.61%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,189,862,585.45	634,910,989.56	87.41%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.9324	5.6437	40.55%

五、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）	-352,600.89	固定资产处置损失
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）	5,505,826.24	政府相关补助收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169,433.71	其他营业外收支项目
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,520.57	主要系为提高资金使用效率，利用闲置资金购买银行短期保本型理财产品产生的收益
减：所得税影响额	511,514.56	
少数股东权益影响额（税后）	2,356.29	
合计	4,933,308.78	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、销售价格及利润季节性波动风险

食用菌行业整体的供需存在明显的季节性不匹配。供应方面，食用菌行业的产品整体供应是由工厂化栽培的产品和传统农户种植的产品组成，除工厂化栽培食用菌产量不受季节限制外，传统农户种植的食用菌产品供应受气候影响较大，存在明显的季节性。以金针菇为例，每年上半年气候适宜的条件下产品集中上市，下半年由于气候原因，农户供应量较少。因此，上半年金针菇整体供应量要远大于下半年。需求方面，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，公司主要产品金针菇的供应量和消费量存在明显的季节性不匹配，导致每年上半年金针菇产品价格低于下半年，上半年中二季度的价格通常又低于一季度。

针对该风险，公司将通过全国布局、实行多品种战略、并努力通过技术创新等方式降低成本，以降低季节性波动对公司经营业绩的影响。

2、市场竞争加剧导致产品价格下降的风险

近年来，食用菌市场需求逐年增加，行业前景广阔，食用菌工厂化种植处于快速发展阶段，行业平均利润率相对较高，吸引了大量资本进入食用菌工厂化种植领域。伴随我国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剧烈，食用菌产品销售价格重心可能继续下移，公司面临市场竞争加剧的风险。另外，传统模式下农户种植的食用菌产品虽然质量不高，产量不稳定，但销售价格较低，公司产品也面临农户种植的食用菌产品低价竞争的风险。

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；通过集中采购，降低生产成本；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。

3、毛利率下降以及利润增长放缓甚至下降的风险

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，未来营业毛利率可能继续下降，进而导致本公司面临利润增长放缓甚至下降的风险。

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；进一步挖掘内部潜力，通过各个

环节降低生产成本，提高竞争力；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、因杂菌侵染及病虫害导致食用菌减产的风险

杂菌侵染及病虫害导致的减产是食用菌栽培常见的问题。生产流程设计不合理、技术水平低下、管理不当、新建工厂设计不合理等因素均可能导致食用菌人工栽培过程中发生杂菌侵染和病虫害，存在食用菌减产并影响产品质量，进而影响经营业绩的风险。

针对该风险，公司坚持预防为主、防治结合，持续完善各工厂精细化工艺，对重点环节实行全天候24小时监控，并做好详细记录。对采购的原材料进行质量检测，从源头上遏制或者降低污染。提升防治杂菌感染技术，加强关键检测点监测等技术手段，避免杂菌感染的风险。

5、业务规模扩大可能导致的管理风险

公司正处于快速扩张阶段，公司首次公开发行A股股票，随着募投项目陆续实施，产能将继续扩张、经营规模将进一步增长，资产规模将大幅度增加，业务经营规模的不断扩展，对公司经营管理层的管理能力提出更高的要求，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，公司将进一步完善各项管理制度，通过转变管理理念，提升管理效率，以降低各类管理风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司秉持“团结、稳健、革新”的管理理念，以“周密谋划、密切沟通、切实执行”为执行理念，紧紧围绕董事会年初制定的各项工作计划，夯实内部管理，稳步推进重大项目建设，在产品质量、成本控制、市场拓展等方面实行精细化管理，取得了较好的经营业绩。2016年1-6月，实现营业收入42,417.53万元，比上年同期增加7.27%；实现归属于上市公司股东的净利润为1,240.20万元，比上年同期增长201.12%。

报告期内，公司继续推进“全国布局战略”和“多品种布局战略”的“双轨驱动战略”，公司将大方雪榕、威宁雪榕的香菇项目进行部分调整，将原日产130吨香菇调整为日产香菇20吨、日产杏鲍菇40吨、日产海鲜菇100吨，目前杏鲍菇、海鲜菇正在试生产阶段。

报告期内，公司进一步巩固并扩大在金针菇行业的领先优势，公司将首次公开发行股票募投项目之一“日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目”变更为威宁雪榕“日产90吨金针菇工厂化生产车间项目”，现该项目已全面开展，目前该项目正在试生产，预计下半年将量产；此外，公司“日产40吨食用菌工厂化生产车间新建项目”也已在长春高榕开始启动。上述项目项目达产后，公司将新增130吨金针菇日产能，届时公司金针菇的日总产能将达434吨，加之香菇调整后产能的变化，达产后食用菌日总产能可达620吨。

报告期内，公司继续实行集团内部统一采购模式，通过规模化的采购，提高在原材料、设备等采购中的议价能力，并通过绩效考核和落实奖罚制度，激励采购人员持续改进，精益求精，节降采购成本。

报告期内，公司营销团队精耕二三线市场，把控渠道资源，构建竞争壁垒；充分发挥公司全国战略布局优势，借助六大生产基地周边城市物流便利性，发挥多品类联动优势，增强核心区域、核心客户的合作粘性；梳理、聚焦核心区域和成长区域，集中优势资源，整合省区团队，巩固市场优势和主导权。报告期内，公司打造学习型精干营销团队，强化管控与考评，执行季度末位淘汰机制，系统性推动大型餐饮和连锁KA的直营合作，建立直营渠道宣传模式，持之以恒开展菜场推广活动，构建品牌壁垒，提升品牌美誉度和品牌价值。

报告期内，公司加强资金管控，统筹兼顾，提高资金使用效率，控制整体资金成本。

报告期内，公司加强人才队伍建设，实行“内部培养”和“引进来，留得住”的用人理念，特别注重对管理人才、技术领军人才的培养和引进，为员工提供广阔的发展空间和适合的发展平台。

报告期内，公司进一步完善内部控制，完善财务管控，加强制度学习，强化制度在生产经营中的作用，做到生产经营合法合规。

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	424,175,342.74	395,414,392.72	7.27%	
营业成本	345,600,972.64	334,091,729.12	3.44%	
销售费用	8,521,199.72	11,529,392.05	-26.09%	
管理费用	38,308,000.16	40,189,214.63	-4.68%	
财务费用	19,616,928.07	27,472,493.92	-28.59%	

所得税费用	355,970.43	1,338,081.62	-73.40%	主要原因系本期调减上年度多计提的所得税及递延所得税额较同期减少
研发投入	1,417,186.98	1,603,520.89	-11.62%	
经营活动产生的现金流量净额	75,443,780.01	25,130,378.06	200.21%	主要原因系同期收入增加、费用减少
投资活动产生的现金流量净额	-466,302,226.67	-124,237,191.87	275.33%	主要原因系投资项目支出额增加
筹资活动产生的现金流量净额	455,263,407.62	110,568,862.73	311.75%	主要原因系本期收到首发上市募集资金
现金及现金等价物净增加额	64,405,217.75	11,462,566.50	461.87%	主要原因系本期首发募集资金到账

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，实现营业收入42,417.53万元，比上年同期增加7.27%，主要原因是1-2月金针菇产品市场价格同比上升较多，且香菇项目收入较同期增加，导致业务收入增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为鲜品食用菌的研发、工厂化种植与销售，主要产品包括金针菇、真姬菇、香菇等鲜品食用菌。报告期内公司主营业务的范围未发生变化。

报告期内，实现营业收入42,417.53万元，比上年同期增加7.27%；公司主营业务收入继续保持稳定增长。报告期内，1-2月金针菇产品市场价格同比上升较多，导致收入增加；公司在毕节基地的香菇项目收入较同期增加较多。

(2) 主营业务构成情况

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	326,278,211.08	235,861,175.49	27.71%	3.24%	-5.95%	7.06%
真姬菇	49,206,716.91	39,282,844.09	20.17%	-29.61%	-39.38%	12.87%
香菇	40,292,184.16	66,491,670.07	-65.02%	1,624.89%	321.32%	510.58%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

序号	2016年半年度前五大供应商情况			2015年半年度前五大供应商情况		
	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比率%
1	供应商1	14,478,355.05	6.96%	供应商1	13,903,449.89	5.74%
2	供应商2	7,033,348.15	3.38%	供应商2	8,984,337.08	3.71%
3	供应商3	5,423,297.40	2.61%	供应商3	6,371,972.00	2.63%
4	供应商4	4,992,596.44	2.40%	供应商4	5,783,483.38	2.39%
5	供应商5	4,746,530.99	2.28%	供应商5	5,698,980.75	2.35%
	合计	36,674,128.03	17.63%	合计	40,742,223.10	16.82%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

序号	2016年半年度前五大客户销售情况			2015年半年度前五大客户销售情况		
	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比率（%）	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比率（%）
1	客户1	38,523,051.19	9.08%	客户1	33,097,318.96	8.37%
2	客户2	24,026,510.53	5.66%	客户2	22,768,323.16	5.76%
3	客户3	21,281,027.23	5.02%	客户3	17,743,139.93	4.49%
4	客户4	19,939,746.95	4.70%	客户4	15,444,501.67	3.91%
5	客户5	19,832,154.90	4.68%	客户5	15,386,945.48	3.89%
	合计	123,602,490.79	29.14%	合计	104,440,229.19	26.41%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（一）食用菌行业的发展现状和变化趋势

我国食用菌生产模式主要有三类：传统生产模式、“企业+农户”模式以及工厂化生产模式。其中，传统生产模式是以个体农户为单位进行粗放式种植生产，生产易受季节性影响，产品质量也不稳定，个体种植规模小，缺乏一定的市场竞争力；“企业+农户”模式，主要解决了传统农户产品流通难问题，但仍然存在易受季节性影响、产品质量不稳定等问题；工厂化生产模式是集生物工程技术、人工模拟生态环境、智能化控制、自动化作业于一体的新型生产方式，在技术、工艺、管理等方面具有显著的先进性和创新性，可极大提高食用菌生产效率，大幅节约土地与劳动力，有效降低生产成本，并可实现食用菌周年化生产和产品质量安全稳定可控的目标。采用工业化生产技术，不受外界条件限制，整个生产过程采用纯物理方式生产，创造食用菌最适生长条件，不使用任何化学添加剂，生产环境经过人工调控，避免了杀虫剂和杀菌剂的使用，确保了食品安全，满足消费者对绿色、营养产品的需要。目前，工厂化种植模式在我国正处在发展初期，传统农户生产仍是我国食用菌生产的主要模式，我国食用菌行业集中度较低，未来食用菌行业将有很大的发展与整合空间，未来工业化生产将有可能发展成为食用菌生产的主流。

（二）公司行业地位变动趋势

作为农业产业化国家重点龙头企业，公司金针菇日产能304吨，真姬菇26吨。公司根据市场环境及战略发展需要适时调整日产香菇130吨项目，调整后香菇日产能为20吨，新增杏鲍菇日产能40吨，海鲜菇日产能100吨，现杏鲍菇及海鲜菇项目已处于试生产阶段。加之募投项目调整可增加的威宁日产90吨金针菇及长春日产40吨金针菇产能，上述调整及新增产能达产后，公司食用菌日产能将达620吨，生产规模位居全国食用菌工厂化生产行业之首。

公司将在未来继续落实全国布局战略和多品种布局战略，进一步完善六大生产基地的多品种生产布局，进一步巩固并扩大在金针菇行业的领先优势，利用在金针菇、真姬菇生产中积累的技术优势，继续研发创新，形成金针菇、真姬菇、香菇、杏鲍菇、白灵菇、舞茸等多品种齐头并进，大众品种和高端品种互补的优化布局，进一步体现规模效益。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会年初制定的工作计划，推进“双轨驱动战略”，加快募投项目建设；集中采购，节降成本；营销团队精耕二三线市场，渠道下沉，强化销售的管控与考评，扩大市场占有率；完善内

控，注重人才培养。在全体员工的共同努力下，2016年上半年较好地完成了年初经营计划。详见本节1、报告期内总体经营情况。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素及公司拟采取的应对措施，请参见第二节之第七项“重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,075
报告期投入募集资金总额	24,025.55
已累计投入募集资金总额	24,025.55
报告期内变更用途的募集资金总额	9,637.2
累计变更用途的募集资金总额	9,637.2
累计变更用途的募集资金总额比例	15.28%

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《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，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3750万股，发行价格为16.82元/股，募集资金总额为63,075万元，扣除发行费用总额人民币5,820.04万元后，公司募集资金净额为人民币57,254.96万元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年4月28日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了安永华明（2016）验字第60827595_B01号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。2、公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金6,025.55万元。3、公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定使用不超过25,000万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理。4、截至2016年6月30日，公司累计投入募集资金24,025.55万元（含置换预先已投入募投项目自筹资金），募集资金结余33,260.13万元（含利息收入、手续费支出）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投	是否已变更项	募集资金承诺投资	调整后投	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资进度	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
--------------	--------	----------	------	--------	--------	----------	--------	--------	--------	--------	--------

向	目(含部分变更)	总额	资总额(1)	金额	投入金额(2)	(3)=(2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
食用菌良种繁育生产基地项目	否	12,579.85	12,579.85	188.77	6,025.55	47.90%	2016年12月31日			否	否
日产40吨食用菌工厂化生产车间新建项目	否	17,037.91	17,037.91	0	0	0.00%	2017年09月30日			否	否
偿还银行贷款	否	18,000	18,000	18,000	18,000	100.00%	2016年05月19日			是	否
日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目	是	9,637.2	9,637.2	0	936.61	9.72%				否	是
承诺投资项目小计	--	57,254.96	57,254.96	18,188.77	24,962.16	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	57,254.96	57,254.96	18,188.77	24,962.16	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、食用菌良种繁育生产基地项目由于募集资金到位晚于原计划，项目暂未完工。2、日产40吨食用菌工厂化生产车间新建项目由于募集资金到位晚于原计划，影响项目进度及预计效益的达成。3、日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目由于募集资金与计划投资项目资金缺口较大，公司决定变更本募投项目。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目是公司根据当时市场环境和生产经营情况做出的决策，由于公司首次公开发行股票募集资金净额没有达到预期金额，故公司第二届董事会第十六次会议对募集资金的使用顺序和金额进行了明确，投入“日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目”的募集资金为9,637.20万元，相对于原计划，资金缺口较大。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司于2016年6月30日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“日产40吨食用菌工厂化生产车间新建项目”实施地点由上海市变更为长春市高新开发区丙三十一路，相应地实施主体由公司变更为设立在长春市的全资子公司长春高榕生物科技有限公司。										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 5 月 20 日召开了第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为 6,025.55 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2016 年 5 月 20 日召开了第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定使用不超过 25,000 万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
日产 90 吨金针菇工厂化生产车间项目	日产 90 吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目	9,637.2				2016 年 09 月 30 日	0	否	否
合计	--	9,637.2	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原募投项目的原因 “日产 90 吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目”是公司根据当时市场环境和生产经营情况做出的决策，由于公司首次公开发行股票募集资金净额没有达到预期金额，故公司第二届董事会第十六次会议对募集资金的使用顺序和金额进行了明确，投入“日产 90 吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目”的募集资金为 9,637.20 万元，相对于原计划，资金缺口较大。考虑到公司在金针菇工厂化种植领域具有技术领先、管理先进、规模领先、人才储备充足等方面的优势，为了进一步巩</p>						

	固金针菇行业龙头地位，争取更大的市场份额，优化公司资源配置，增加西南地区金针菇的产能，使公司全国产能布局更加合理，且为了更加合理有效地利用募集资金，公司决定将“日产 90 吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目”变更为“日产 90 吨金针菇工厂化生产车间项目”。 2、决策程序 公司于 2016 年 6 月 30 日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，独立董事、监事会、保荐机构发表了同意意见；公司于 2016 年 7 月 19 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。 3、信息披露情况 公司《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2016-020）、《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-034）及《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2016-23）详见披露在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	日产 90 吨金针菇工厂化生产车间项目正在试生产，预计 2016 年下半年量产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额

上海浦东发展银行股份有限公司奉贤支行	无	否	保证收益型	9,300	2016年05月24日	2016年07月24日	协议约定	9,300	是		45.07	
中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行	无	否	保本浮动收益型	5,700	2016年05月25日	2016年07月04日	协议约定	5,700	是		14.99	
上海农商银行肖塘支行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2016年05月26日	2016年06月16日	协议约定	10,000	是		12.45	12.45
上海农商银行肖塘支行	无	否	保证收益型	10,000	2016年06月17日	2016年07月22日	协议约定	10,000	是		28.29	
合计				35,000	--	--	--	35,000	--		100.8	12.45
委托理财资金来源	部分闲置募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年05月24日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												

（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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司在《上市公告书》中，预计2016年1-6月营业收入同比变动幅度为10%至30%之间，归属于公司股东的净利润为500万元至3,000万元之间，并于2016年7月14日发布了2016年半年度业绩预告，预告2016年半年度归属于上市公司股东的净利润为1,000万元-1,500万元。

2016年1-6月，实现营业收入42,417.53万元，比上年同期增加7.27%；实现归属于上市公司股东的净利润为1,240.20万元，比上年同期增长201.12%。

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

适用 不适用

公司预计1-9月净利润与上年同期相比发生一定幅度的增长，增长的主要原因为子公司威宁雪榕日产90吨金针菇生产车间项目下半年的量产，公司产能的增加。

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年5月20日公司第二届董事会第十六次审议通过了《公司2015年度利润分配预案》，以公司已发行股份150,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.00元（含税），共计派发现金红利人民币30,000,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，公司全体独立董事对此预案发表了同意意见。

2016年6月15日公司2015年度股东大会审议通过《公司2015年度利润分配预案》，并于2016年7月7日公布了《2015年年度分红派息实施公告》，权益分派股权登记日为2016年7月13日，除权除息日为2016年7月14日。公司2015年度利润分配方案已于2016年7月14日实施完毕。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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使用。厂房租赁面积为82,869平方米。租赁物的用途为食用菌生产加工项目。租赁物的租赁期间从2014年11月1日起至2019年10月31日止，在此期间租赁方（毕节市建设投资有限公司）不收取租金。上述厂房已取得“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》。大方雪榕租赁厂房出租方为毕节市建设投资有限公司，根据该公司工商档案，该公司为国有独资企业，股东为毕节市人民政府，注册资本人民币63,689万元。根据中介机构对大方县分管领导的访谈，以及根据发行人与贵州省大方县人民政府签署的相关协议，因发行人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五年免租期。

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。租赁期限为5年，从2015年1月18日至2020年1月17日，在此期间

租赁方不收取租金。上述厂房及办公用房已取得“威房权证草海镇字第C00003182号”《房屋所有权证》。威宁雪榕租赁厂房出租方为威宁县兴业投资有限公司，根据该公司工商档案，该公司全资股东为贵州威宁经济开发区管理委员会，注册资本人民币10,000万元。根据发行人与威宁自治县人民政府签署的协议书，鉴于发行人在威宁自治县投资食用菌产业园，威宁自治县人民政府对威宁雪榕所租赁的厂房提供五年免租期。

3. 英丰设备房屋租赁情况

2014年12月26日，英丰设备与上海则峰实业有限公司签订了《厂房租赁合同书》，约定上海则峰实业有限公司将上海公平金属配件厂所有的位于奉贤区奉浦开发区程河浜1547号厂房租赁给英丰设备使用。租赁面积约为1,300平方米。租赁期限为5年，从2015年1月15日至2020年1月14日。厂房年租金为人民币308,425元，每月租金为人民币25,702元，并从第三年开始在原价租金基础上每二年递增8%，英丰设备需每六个月支付一次租金。

上述厂房已取得沪房地奉字（1998）第000327号上海市房地产权证，并根据2014年7月24日上海公平金属配件厂与上海则峰实业有限公司签署的《厂房租赁合同书》的约定，在2014年9月20日至2024年9月19日的租赁期内，如上海则峰实业有限公司使用不完此厂房的，上海公平金属配件厂允许上海则峰实业有限公司自行转租此厂房。

4. 大方雪榕土地租赁情况

2014年11月至2014年12月间，大方雪榕与贵州省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位村民将位于贵州省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，租赁土地年租金最初3年为每亩人民币600元，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议通过，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。

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、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东雪榕		2,800	2016年02月 23日	2,800	连带责任保 证	2016.3.1-20 19.3.1	否	是
大方雪榕		6,000	2015年06月 30日	4,700	连带责任保 证	2015.6.30-2 020.9.10	否	是
广东雪榕		13,000	2012年08月 22日	7,000	连带责任保 证	2012.8.22-2 017.8.22	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		21,800		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		21,800		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
长春高榕		6,000	2014年01月 07日	5,000	连带责任保 证	2014.1.7-202 0.1.6	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）		6,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		6,000		
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）				报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		27,800		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）				报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		27,800		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.36%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨勇 萍	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份。其所持雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；雪榕生物上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有雪榕生物股票的锁定期自动延长六个月。若雪榕生物股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整；其所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减	2016年05月04日	上市之日起36个月	正常履行中

	持。			
杨勇 萍、余 荣琳、 诸焕 诚	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。其所持雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；雪榕生物上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有雪榕生物股票的锁定期自动延长六个月。若雪榕生物股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整；其所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持。	2016 年 05 月 04 日	至承诺履 行完毕	正常履行 中
余荣 琳、诸 焕诚、 六禾 之颐、 均益 投资	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份。	2016 年 05 月 04 日	上市之日 起 12 个月	正常履行 中
公司	(1) 本公司为公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起一个月内，本公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，本公司将通过深圳证券交易所以发行价和二级市场价孰高作为回购价格，回购首次公开发行的全部新股；(2) 若本公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失；(3) 本公司若未履行或未及时履行上述相关承诺时，本公司同意采取以下措施，包括： (i) 及时、充分披露本公司未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本公司及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；(iv) 本公司未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失。(4) 上述承诺一经签署立即生效，除非相关法律法规或规定发生变更，否则不可变更或撤销。”	2016 年 05 月 04 日	至承诺履 行完毕	正常履行 中
杨勇 萍	(1) 雪榕生物首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；(2) 若雪榕生物首次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断雪榕生物是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格按照发行价和二级市场价格孰高确定，并根据相关	2016 年 05 月 04 日	至承诺履 行完毕	正常履行 中

	法律法规规定的程序实施；(3) 若雪榕生物首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；(4) 本人若未能履行本承诺函中所述的各项承诺时，同意采取以下约束措施：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以充分保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；(5) 上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对雪榕生物持有不少于 5% 股份的期间内，或本人对雪榕生物持有少于 5% 股份之日起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间内持续有效，且不可变更或撤销。			
余荣琳、诸焕诚	(1) 若雪榕生物首次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。(2) 本人若未履行或未及时履行本承诺函中所述的各项承诺时，同意采取以下约束措施：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以充分保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失。(3) 上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对雪榕生物持有不少于 5% 股份的期间内，或本人对雪榕生物持有少于 5% 股份之日起十二个月内或对发行人存在重大影响期间内持续有效，且不可变更或撤销。	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中
六禾之颐、均益投资	(1) 若雪榕生物首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。(2) 如承诺人未履行或未及时履行本承诺函中所述的各项承诺，承诺人同意采取以下约束措施，包括：(i) 由雪榕生物及时、充分披露承诺人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以充分保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 承诺人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由承诺人依法赔偿投资者的损失。(3) 上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人对雪榕生物存在关联关系起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中
杨勇萍	(1) 除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；(2) 本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；雪榕生物上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有雪榕生物股票的锁定期限自动延长	2016 年 05 月 04 日	股份锁定期限届满后 24 个月	正常履行中

	<p>六个月。若雪榕生物股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整；3）本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持；（4）本人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：（i）由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；（ii）由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护雪榕生物及投资者的权益；（iii）将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；（iv）本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；（v）本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿雪榕生物或投资者的损失。</p>			
余荣琳、诸焕诚	<p>（1）除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二月内，承诺人不转让或者委托他人管理承诺人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；（2）在前述锁定期外，在雪榕生物任职期间每年转让的承诺人直接或间接持有的雪榕生物股份不超过承诺人持有的雪榕生物股份总数的 25%；（3）承诺人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月不转让直接或间接持有的雪榕生物股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月不转让直接或间接持有的雪榕生物股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接持有的雪榕生物股份；（4）承诺人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；雪榕生物上市后六个月内如雪榕生物股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有雪榕生物股票的锁定期限自动延长六个月。若雪榕生物股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。承诺人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺；（5）如承诺人未能履行本承诺函中所述的各项承诺，承诺人愿意接受证券交易所的公开谴责，并接受中国证监会采取的相关行政监管措施。承诺人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：（i）由雪榕生物及时、充分披露承诺人未履行或未及时履行相关承诺的事实及原因；（ii）由承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护雪榕生物及投资者的权益；（iii）将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；（iv）承诺人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；（v）承诺人未履行或未及时履行相关承诺导致雪榕生物或投资者损失的，由承诺人依法赔偿雪榕生物或投资者的损失。</p>	2016年05月04日	至承诺履行完毕	正常履行中
杨勇萍	<p>“（1）除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；（2）在满足以下条件的前提下，本人可</p>	2016年05月04日	股份锁定期限届满后 24 个月	正常履行中

	<p>减持雪榕生物的股份：(i) 本人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；(ii) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任；(3) 本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间雪榕生物发生资本公积转增股本、派送股票红利、派息、股票拆细、配股、缩股等事项，则上述价格将进行相应调整）；(4) 锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过承诺人上市之日持有的雪榕生物股份总额的 5%；(5) 本人将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让雪榕生物股票；(6) 本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持；(7) 本人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以最大可能保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；(v) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失。</p>			
余荣琳、诸焕诚	<p>(1) 除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；(2) 在满足以下条件的前提下，本人可减持雪榕生物的股份：(i) 本人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；(ii) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任；(3) 本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间雪榕生物发生资本公积转增股本、派送股票红利、派息、股票拆细、配股、缩股等事项，则上述价格将进行相应调整）；(4) 锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过承诺人上市之日持有的雪榕生物股份总额的 15%；(5) 本人将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让雪榕生物股票；(6) 本人所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持；(7) 本人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以最大可能保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；(v) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失。</p>	2016 年 05 月 04 日	股份锁定期届满后 24 个月	正常履行中
六禾之颐	<p>(1) 除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺</p>	2016 年 05 月 04 日	股份锁定期届满	正常履行中

	<p>人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；(2) 在满足以下条件的前提下，本承诺人可减持雪榕生物的股份：(i) 本承诺人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；(ii) 如发生本承诺人需向投资者进行赔偿的情形，本承诺人已经全额承担赔偿责任；(3) 本承诺人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间雪榕生物发生资本公积转增股本、派送股票红利、派息、股票拆细、配股、缩股等事项，则上述价格将进行相应调整）；(4) 锁定期满后两年内，第一年减持的股份不超过承诺人上市之日持有的雪榕生物股份总额的 40%，第二年减持的股份不超过承诺人上市之日持有的雪榕生物股份总额的 60%；(5) 本承诺人将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让雪榕生物股票；(6) 本承诺人所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持；(7) 本承诺人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本承诺人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以最大可能保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本承诺人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；(v) 本承诺人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本承诺人依法赔偿投资者的损失。</p>		后 24 个月	
均益投资	<p>(1) 除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在雪榕生物首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自雪榕生物本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺人在雪榕生物本次公开发行股票前已直接或间接持有的雪榕生物的股份，也不由雪榕生物回购该部分股份；(2) 在满足以下条件的前提下，本承诺人可减持雪榕生物的股份：(i) 本承诺人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；(ii) 如发生本承诺人需向投资者进行赔偿的情形，本承诺人已经全额承担赔偿责任；(3) 本承诺人所持的雪榕生物股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间雪榕生物发生资本公积转增股本、派送股票红利、派息、股票拆细、配股、缩股等事项，则上述价格将进行相应调整）；(4) 锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过承诺人上市之日持有的雪榕生物股份总额的 25%；(5) 本承诺人将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让雪榕生物股票；(6) 本承诺人所持的雪榕生物股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知雪榕生物，雪榕生物应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前不得减持；(7) 本承诺人未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本承诺人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以最大可能保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本承诺人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有；(v) 本承诺</p>	2016 年 05 月 04 日	股份锁定期限届满后 24 个月	正常履行中

	人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本承诺人依法赔偿投资者的损失。			
公司、杨勇、萍、余荣琳、诸焕、六禾之、均、益投资	<p>(1) 稳定公司股价预案启动情形公司主要股东承诺，就稳定公司股价事宜，不得有下列情形：① 对公司股东大会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定公司股价议案未予通过；② 在出现应启动稳定公司股价预案情形且公司主要股东符合收购上市公司情形时，如经各方协商确定并通知由公司主要股东实施稳定股价预案的，公司主要股东在收到通知后 2 个工作日内不履行公告增持公司股份具体计划或不履行主要股东公司内部决策程序；③ 公司主要股东已公告增持公司股份具体计划但不能实际履行。同时提出违反上述承诺时的约束措施如下：① 由公司及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的事实及具体原因；② 主要股东向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人或投资者的权益；③ 由公司董事会将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；④ 主要股东因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿；⑤ 公司有权将公司主要股东应履行其增持公司股份义务相等金额的应付其现金分红予以扣留，直至其履行其增持公司股份义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将与公司主要股东履行其增持公司股份义务相等金额的应付现金分红予以截留用于公司股份回购计划，公司主要股东丧失对相应金额现金分红的追索权。公司董事及高级管理人员承诺，就稳定公司股价事宜，不得有下列情形：① 对公司董事会提出的公司股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定公司股价议案未予通过；② 在公司出现应启动稳定公司股价预案情形且公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员符合收购上市公司情形时，如经各方协商确定并通知公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员实施稳定公司股价预案的，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员在收到通知后 2 个工作日内不履行公告增持公司股份具体计划；③ 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员已公告增持具体公司股份计划但不能实际履行；④ 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员在任职期间未能按本预案的相关约定履行其增持公司股份义务时，公司有权扣发其履行增持公司股份义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分），直至其履行增持公司股份义务；公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员如个人在任职期间连续两次以上未能主动履行本预案规定义务的，由董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意更换相关董事，由公司董事会解聘相关高级管理人员。本预案经公司控股股东、公司董事及高级管理人员同意，经公司股东大会审议通过，公司完成首次公开发行股票并上市之日起生效，有效期三年。本稳定股价预案对未来新进的董事、高级管理人员同样具有约束力。全体非独立董事、高级管理人员承诺：“（1）如果雪榕生物首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，将根据董事会制定的稳定股价方案，由承诺人依法增持公司股票，或者由雪榕生物依法回购股票，以实现稳定股价的目的，该等方案应确保不会导致雪榕生物因公众股占比不符合上市条件。雪榕生物回购股票事项应该提交董事会、股东大会审议通过，承诺人应确保投票赞成；控股股东、董事、高</p>	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中

	<p>级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施；(2) 承诺人不得有下列情形：(i) 在雪榕生物出现应启动预案情形且上述股东符合收购上市公司条件的情形时，如经各方协商确定并通知由承诺人实施稳定股价预案的，承诺人在收到通知后 2 个工作日内不履行公告增持具体计划或不履行上述股东内部决策程序；(ii) 已公告增持具体计划但不能实际履行；(3) 承诺人在任职期间未能按本预案的相关约定履行其增持义务时，公司有权将其履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）代其履行增持义务。” 公司承诺：“(1) 如果本公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于本公司最近一期经审计的每股净资产，本公司将根据董事会制定的稳定股价方案，由控股股东、董事、高级管理人员依法增持公司股票，或者由本公司依法回购股票，以实现稳定股价的目的，该等方案应确保不会导致雪榕生物因公众股占比不符合上市条件。本公司回购股票事项应该提交股东大会审议通过；控股股东、董事、高级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施；(2) 本公司未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施，包括：(i) 及时、充分披露未能履行、无法履行或无法按期履行的事实及具体原因；(ii) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代性承诺提交本公司股东大会审议；(iv) 因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。”控股股东、实际控制人杨勇萍承诺：“(1) 如果雪榕生物首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将根据董事会制定的稳定股价方案，依法增持公司股票，或者由雪榕生物依法回购股票，以实现稳定股价的目的，该等方案应确保不会导致雪榕生物因公众股占比不符合上市条件。雪榕生物回购股票事项应该提交董事会、股东大会审议通过，本人确保投票赞成；增持公司股票事项按照相关法律法规实施；(2) 就稳定雪榕生物股价的相关事宜，不得有下列情形：(i) 在雪榕生物出现应启动预案情形且本人符合收购上市公司条件的情形时，如经各方协商确定并通知由本人实施稳定股价预案的，本人在收到通知后 2 个工作日内不履行公告增持具体计划；(ii) 已公告增持具体计划但不能实际履行；(3) 当本人未履行或未及时履行上述承诺的情形时，本人同意接受或采取以下约束措施，包括：(i) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的事实及具体原因；(ii) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护雪榕生物及投资者的权益；(iii) 将上述补充承诺或替代承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致雪榕生物或投资者损失的，由本人依法赔偿雪榕生物或投资者的损失；(v) 雪榕生物有权将本人应履行增持义务相等金额的应付本人现金分红予以扣减，直至本人履行其增持义务。”</p>			
公司	<p>填补被摊薄即期回报的承诺“1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2. 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4. 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 如公司未来实施</p>	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中

	股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。” 公司的控股股东、实际控制人承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
公司	<p>(1) 公司应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。(2) 公司应积极采取现金、股票、二者相结合或法律法规允许的其他方式分配股利但以现金分红为主。在具备现金分红的条件时，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司目前发展阶段属于成长期且未来有重大投资计划或者重大现金支出，在公司未分配利润为正且报告期净利润为正的情况下，公司每年度采取的利润分配方式中应当含有现金分红方式，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；公司结合整体经营情况和现金流状况，可以采用现金、股票等分配方式，可以进行中期现金分红。(3) 若公司利润增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。(4) 如果公司未分配利润为正且报告期净利润为正，但董事会未提出利润分配方案或利润分配方案中不含有现金分红的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。(5) 公司可以根据宏观经济环境、发展资金需求等情况对本章程的现金分红规定进行调整，但需履行股东大会特别决议的决策程序。(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。(7) 公司应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。公司利润分配如扣税的，说明扣税后每 10 股实际分红派息的金额、数量。</p>	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中
杨勇萍	<p>(1) 本人现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与雪榕生物现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与雪榕生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与雪榕生物现在和将来业务范围相同、相似或构成竞争的业务。本人现在及将来均不担任该经济实体、机构、经济组织的董事、监事或其他高级管理人员职位；本人现在及将来均不以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；(2) 在担任雪榕生物董事期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对雪榕生物构成竞争或可能导致与雪榕生物产生竞争的业务及活动，或拥有与雪榕生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；(3) 本人保证本人的配偶遵守本承诺；(4) 如本人或本人配偶未履行或未及时履行上述承诺，则：(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人或本人配偶未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以最大可能保护雪榕生物及其投资者的权益；(iii) 由本人将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议；(iv) 本人或本人配偶因未履行或未及时履行相关承诺所获</p>	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中

	得的收益归雪榕生物所有;(v) 本人或本人配偶未履行或未及时履行相关承诺导致雪榕生物或投资者损失的, 由本人依法赔偿雪榕生物或投资者的损失;(5) 上述承诺一经签署立即生效, 上述承诺在本人对雪榕生物持有不少于 5%股份的期间内, 或本人对雪榕生物持有少于 5%股份之日起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间内持续有效, 且不可变更或撤销。			
余荣琳、诸焕诚	<p>(1) 本人现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与雪榕生物现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与雪榕生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益; 也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与雪榕生物现在和将来业务范围相同、相似或构成竞争的业务。本人现在及将来均不担任该经济实体、机构、经济组织的董事、监事或其他高级管理人员职位; 本人现在及将来均不以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;(2) 在担任雪榕生物董事期间及辞去前述职务后六个月内, 本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对雪榕生物构成竞争或可能导致与雪榕生物产生竞争的业务及活动, 或拥有与雪榕生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;(3) 如本人未履行或未及时履行上述承诺, 则:(i) 由雪榕生物及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;(ii) 由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺, 以最大可能保护雪榕生物及其投资者的权益;(iii) 由本人将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议;(iv) 本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有;(v) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致雪榕生物或投资者损失的, 由本人依法赔偿雪榕生物或投资者的损失;</p> <p>(4) 上述承诺一经签署立即生效, 上述承诺在本人对雪榕生物持有不少于 5%股份的期间内, 或本人对雪榕生物持有少于 5%股份之日起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间内持续有效, 且不可变更或撤销。</p>	2016年05月04日	至承诺履行完毕	正常履行中
六禾之颐、均益投资	<p>(1) 承诺人现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与雪榕生物现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与雪榕生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益; 也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与雪榕生物现在和将来业务范围相同、相似或构成竞争的业务, 承诺人现在及将来均不以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;(2) 如承诺人未履行或未及时履行上述承诺, 则:(i) 由雪榕生物及时、充分披露承诺人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;(ii) 由承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺, 以最大可能保护雪榕生物及其投资者的权益;(iii) 由承诺人将上述补充承诺或替代性承诺提交雪榕生物股东大会审议;(iv) 承诺人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归雪榕生物所有;(v) 承诺人未履行或未及时履行相关承诺导致雪榕生物或投资者损失的, 由承诺人</p>	2016年05月04日	至承诺履行完毕	正常履行中

	依法赔偿雪榕生物或投资者的损失；(3) 上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人对雪榕生物持有不少于 5% 股份的期间内，或承诺人对雪榕生物持有少于 5% 股份之日起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间内持续有效，且不可变更或撤销。			
杨勇萍	若公司及其各子公司被相关主管部门要求补缴员工社会保险或住房公积金、或因社会保险或住房公积金事宜而遭受任何罚款，其将无条件以现金全额支付该部分需补缴的社会保险或住房公积金或相关罚款，并保证公司及其各子公司不会因此遭受任何损失。	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中
杨勇萍	本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与雪榕生物之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；(2) 在本人作为雪榕生物实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免与雪榕生物之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守雪榕生物公司章程及《关联交易决策制度》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过雪榕生物的经营决策权损害雪榕生物及其他股东的合法权益；(3) 本人承诺不利用雪榕生物实际控制人及股东地位，损害雪榕生物及其他股东的合法利益；(4) 本人愿意对违反上述承诺而给雪榕生物造成的经济损失承担全部赔偿责任；(5) 上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人持有雪榕生物存在关联关系或对雪榕生物存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中
余荣琳、诸焕诚、六禾之颐、均益投资	(1) 承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，承诺人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与雪榕生物之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；(2) 在承诺人作为雪榕生物关联方期间，承诺人及附属企业将尽量避免与雪榕生物之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。承诺人将严格遵守雪榕生物公司章程及《关联交易决策制度》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过雪榕生物的经营决策权损害雪榕生物及其他股东的合法权益；(3) 承诺人承诺不利用雪榕生物关联方地位，损害雪榕生物及其他股东的合法利益；(4) 承诺人愿意对违反上述承诺而给雪榕生物造成的经济损失承担全部赔偿责任；(5) 上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人对雪榕生物存在关联关系起十二个月内或对雪榕生物存在重大影响期间持	2016 年 05 月 04 日	至承诺履行完毕	正常履行中

		续有效，且不可变更或撤销。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	112,500,000	100.00%						112,500,000	75.00%
3、其他内资持股	112,500,000	100.00%						112,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	17,538,749	15.59%						17,538,749	11.69%
境内自然人持股	94,961,251	84.41%						94,961,251	63.31%
二、无限售条件股份			37,500,000				37,500,000	37,500,000	25.00%
1、人民币普通股			37,500,000				37,500,000	37,500,000	25.00%
三、股份总数	112,500,000	100.00%	37,500,000				37,500,000	150,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《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批复》（证监许可[2016]539号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3750万股，发行价格为16.82元/股，募集资金总额为63,075万元，扣除发行费用总额人民币5,820.04万元后，公司募集资金净额为人民币57,254.96万元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年4月28日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了安永华明（2016）验字第60827595_B01号《验资报告》。

本次发行完成后，公司注册资本变更为15,000万元，股份总数变更为15,000万股。其中有限售条件的股份数为11,250万股，占总股本的75%，无限售条件的股份数为3,750万股，占总股本的25%。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，股份变动的原因是公司公开发行人民币普通股（A股）3,750万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《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批复》

(证监许可[2016]539号)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3750万股,发行价格为16.82元/股,募集资金总额为63,075万元,扣除发行费用总额人民币5,820.04万元后,公司募集资金净额为人民币57,254.96万元。

经深圳证券交易所《关于上海雪榕生物科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上〔2016〕252号)同意,公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市,本次公开发行的3,750万股股票于2016年5月4日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内,公司首次公开发行人民币普通股股票3,750万股,持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。公司已于2016年4月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股发行登记,登记数量为15000万股,其中有限售条件的股份11250万股,无限售条件的股份3750万股。

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

2016年5月4日公司股票在创业板上市,总股本由11,250万股增加至15,000万股。本次股份变动,对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下:报告期公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.0992元/股,比去年同期增长191.01%,归属于公司普通股股东的每股净资产为7.9324元/股,比去年同期增长40.55%。

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	60,030,000	0	0	60,030,000	首发限售	2019年5月4日
余荣琳	18,630,001	0	0	18,630,001	首发限售	2017年5月4日
诸焕诚	9,315,000	0	0	9,315,000	首发限售	2017年5月4日
上海六禾之颐投资中心(有限合伙)	6,937,425	0	0	6,937,425	首发限售	2017年5月4日
德州均益投资合伙企业(有限合伙)	5,726,250	0	0	5,726,250	首发限售	2017年5月4日
上海祥禾泓安股权投资合伙企业	2,437,537	0	0	2,437,537	首发限售	2017年5月4日

(有限合伙)						
天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	2,437,537	0	0	2,437,537	首发限售	2017年5月4日
丁强	2,070,000	0	0	2,070,000	首发限售	2017年5月4日
余贵成	1,552,500	0	0	1,552,500	首发限售	2017年5月4日
王向东	1,328,749	0	0	1,328,749	首发限售	2017年12月24日
陈建华	1,035,001	0	0	1,035,001	首发限售	2017年5月4日
吴榕	1,000,000	0	0	1,000,000	首发限售	2017年12月24日
合计	112,500,000	0	0	112,500,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,574							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨勇萍	境内自然人	40.02%	60,030,000	0	60,030,000	0		
余荣琳	境内自然人	12.42%	18,630,001	0	18,630,001	0		
诸焕诚	境内自然人	6.21%	9,315,000	0	9,315,000	0		
上海六禾之颐投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.62%	6,937,425	0	6,937,425	0		
德州均益投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.82%	5,726,250	0	5,726,250	0		
上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.63%	2,437,537	0	2,437,537	0		
天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.63%	2,437,537	0	2,437,537	0		
丁强	境内自然人	1.38%	2,070,000	0	2,070,000	0		
余贵成	境内自然人	1.04%	1,552,500	0	1,552,500	0		
王向东	境内自然人	0.89%	1,328,749	0	1,328,749	0		
战略投资者或一般法人因配售新股	无							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中余荣琳、余贵成为兄弟关系，其他股东无关联关系。		
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
上海标朴投资管理有限公司—标朴 6 号证券投资基金	1,070,000	人民币普通股	1,070,000
黄小芹	251,500	人民币普通股	251,500
平安信托有限责任公司—金蕴 57 期（博润）集合资金信托	200,000	人民币普通股	200,000
陈力	177,051	人民币普通股	177,051
上海标朴投资管理有限公司—标朴 1 号证券投资基金	170,000	人民币普通股	170,000
张琳	166,750	人民币普通股	166,750
舒全军	165,446	人民币普通股	165,446
宗小良	140,800	人民币普通股	140,800
潘莉萍	135,857	人民币普通股	135,857
赵伟	128,000	人民币普通股	128,000
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	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈力除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 177,051 股，实际合计持有 177,051 股；公司股东张琳除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 166,750 股，实际合计持有 166,750 股；公司股东赵伟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 128,000 股，实际合计持有 128,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
杨勇萍	董事长、总经理	现任	60,030,000	0	0	60,030,000	0	0	0	0
余荣琳	副总经理、董事	现任	18,630,001	0	0	18,630,001	0	0	0	0
诸焕诚	副总经理、董事	现任	9,315,000	0	0	9,315,000	0	0	0	0
丁强	副总经理、董事	现任	2,070,000	0	0	2,070,000	0	0	0	0
张帆	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陆仁忠	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐逸星	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邵军	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
王向东	副总经理、董事、董事会秘书	离任	1,328,749	0	0	1,328,749	0	0	0	0
韦烨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
况清源	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
高君辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄健生	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈清明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨利华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
冯卫东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

靳佩臻	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙占刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李志文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	91,373,750	0	0	91,373,750	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韦烨	独立董事	被选举	2016年06月15日	经公司第二届董事会提名，2015年年度股东大会选举韦烨先生为独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满时止。
邵军	独立董事	离任	2016年06月15日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》中关于党政领导干部不得在企业兼职（任职）的相关规定，以及中共上海市委组织部《关于本市进一步规范领导干部在企业兼职（任职）问题的通知》要求，公司独立董事邵军女士辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。
王向东	董事、董事会秘书、副总经理	离任	2016年06月23日	个人原因
丁强	副总经理	聘任	2016年06月30日	经公司总经理提名，提名委员会审核，全体董事认真审议，聘任丁强先生为公司副总经理，任期自第二届董事会第十七次会议决议生效之日起至第二届董事会任期届满止
靳佩臻	董事会秘书	聘任	2016年06月30日	经公司总经理提名，提名委员会审核，全体董事认真审议，聘任靳佩臻先生为公司董事会秘书，任期自第二届董事会第十七次会议决议生效之日起至第二届董事会任期届满止
陆仁忠	独立董事	离任	2016年07月19日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》中关于党政领导干部不得在企业兼职（任职）的相关规定，以及中共上海市委组织部《关于本市进一步规范领导干部在企业兼职（任职）问题的通知》要求，公司独立董事陆仁忠先生辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。

孙占刚	独立董事	被选举	2016年07月19日	经公司第二届董事会提名，2016年第二次临时股东大会选举孙占刚先生为独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满时止。
李志文	董事	被选举	2016年07月19日	鉴于董事辞职，公司董事人数小于九名，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关规定，公司需增补一名董事。经公司董事会提名委员会提名，2016年第二次临时股东大会选举李志文先生为公司第二届董事会非独立董事候选人，任期自公司股东大会审议批准之日起至本届董事会届满之日止。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海雪榕生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,298,056.39	88,892,838.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	19,516,263.88	17,101,653.45
预付款项	11,874,765.51	4,519,435.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	263,556,430.03	25,849,588.12
买入返售金融资产		
存货	171,802,503.62	168,462,898.38
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,403,668.33	3,074,027.16
流动资产合计	622,451,687.76	307,900,441.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	13,472,463.15	14,082,838.35
固定资产	1,052,188,778.62	1,108,382,629.73
在建工程	272,859,180.45	109,990,961.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	189,272,233.56	191,374,567.08
开发支出	1,151,331.83	1,151,331.83
商誉		
长期待摊费用	24,197,148.01	26,355,987.80
递延所得税资产	4,704,581.45	10,494,802.02
其他非流动资产	66,796,757.45	5,027,940.78
非流动资产合计	1,624,642,474.52	1,466,861,059.05
资产总计	2,247,094,162.28	1,774,761,500.58
流动负债：		
短期借款	494,287,512.72	540,287,512.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	1,526,098.92
应付账款	69,822,879.13	62,768,730.82

预收款项	1,751,152.89	7,337,884.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,151,847.94	35,637,694.24
应交税费	1,737,786.97	8,203,367.30
应付利息	963,641.35	1,490,601.95
应付股利	33,875,000.00	3,875,000.00
其他应付款	124,590,175.88	108,432,068.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,624,767.90	123,170,142.00
其他流动负债		
流动负债合计	835,804,764.78	892,729,101.08
非流动负债：		
长期借款	167,860,000.00	187,145,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		2,728,206.39
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,934,299.33	49,168,489.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,794,299.33	239,041,695.49
负债合计	1,048,599,064.11	1,131,770,796.57
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	112,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	632,546,221.03	97,496,621.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	383,131.53	383,131.53
盈余公积	26,183,157.13	26,183,157.13
一般风险准备		
未分配利润	380,750,075.76	398,348,079.87
归属于母公司所有者权益合计	1,189,862,585.45	634,910,989.56
少数股东权益	8,632,512.72	8,079,714.45
所有者权益合计	1,198,495,098.17	642,990,704.01
负债和所有者权益总计	2,247,094,162.28	1,774,761,500.58

法定代表人：杨勇萍

主管会计工作负责人：况清源

会计机构负责人：况清源

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	111,530,124.78	21,005,650.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,650,340.10	16,289,256.18
预付款项	201,333.60	331,999.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	693,856,152.92	341,680,474.80
存货	11,375,701.63	11,234,367.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,267,467.87	1,305,935.64
流动资产合计	836,881,120.90	391,847,685.04
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	637,865,579.24	603,865,579.24
投资性房地产	20,806,948.82	21,830,640.96
固定资产	96,153,137.22	102,482,690.44
在建工程	75,836,028.92	69,737,501.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,055,424.19	30,647,128.97
开发支出	1,151,331.83	1,151,331.83
商誉		
长期待摊费用	220,696.28	108,208.64
递延所得税资产		
其他非流动资产		2,080,492.80
非流动资产合计	862,089,146.50	831,903,574.45
资产总计	1,698,970,267.40	1,223,751,259.49
流动负债：		
短期借款	466,287,512.72	520,287,512.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	133,821,340.08	150,837,735.89
预收款项	1,751,100.89	7,335,402.90
应付职工薪酬	7,122,708.06	11,101,619.16
应交税费	490,793.72	765,963.93
应付利息	557,194.30	876,476.78
应付股利	30,000,000.00	
其他应付款	50,179,909.78	41,760,839.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,694,545.00	21,586,504.38

其他流动负债		
流动负债合计	695,905,104.55	754,552,054.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		2,728,206.39
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,410,376.61	1,584,567.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,410,376.61	4,312,773.48
负债合计	697,315,481.16	758,864,828.24
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	112,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	655,754,460.05	120,704,860.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,183,157.13	26,183,157.13
未分配利润	169,717,169.06	205,498,414.07
所有者权益合计	1,001,654,786.24	464,886,431.25
负债和所有者权益总计	1,698,970,267.40	1,223,751,259.49

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	424,175,342.74	395,414,392.72

其中：营业收入	424,175,342.74	395,414,392.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,311,757.78	413,543,085.06
其中：营业成本	345,600,972.64	334,091,729.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	155,937.99	267,776.29
销售费用	8,521,199.72	11,529,392.05
管理费用	38,308,000.16	40,189,214.63
财务费用	19,616,928.07	27,472,493.92
资产减值损失	4,108,719.20	-7,520.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	124,520.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,988,105.53	-18,128,692.34
加：营业外收入	6,825,549.71	8,340,565.94
其中：非流动资产处置利得	519,944.21	36,758.61
减：营业外支出	1,502,890.65	724,138.13
其中：非流动资产处置损失	872,545.10	622,165.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,310,764.59	-10,512,264.53
减：所得税费用	355,970.43	1,338,081.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,954,794.16	-11,850,346.15
归属于母公司所有者的净利润	12,401,995.89	-12,264,168.07
少数股东损益	552,798.27	413,821.92

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,954,794.16	-11,850,346.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,401,995.89	-12,264,168.07
归属于少数股东的综合收益总额	552,798.27	413,821.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0992	-0.109
（二）稀释每股收益	0.0992	-0.109

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：况清源

会计机构负责人：况清源

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	422,054,287.94	395,183,099.28
减：营业成本	391,299,163.41	359,654,108.33
营业税金及附加	129,559.60	134,881.12
销售费用	8,285,722.21	11,041,283.64
管理费用	15,749,748.46	17,419,596.75
财务费用	12,042,781.28	14,273,036.79
资产减值损失	880,360.57	4,400.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	124,520.57	26,681,599.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,208,527.02	19,337,392.37
加：营业外收入	680,128.67	771,180.84
其中：非流动资产处置利得	167,167.75	2,518.87
减：营业外支出	252,846.66	71,011.06
其中：非流动资产处置损失	223,546.78	20,711.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,781,245.01	20,037,562.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,781,245.01	20,037,562.15
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-5,781,245.01	20,037,562.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	402,815,804.65	398,110,348.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	342,807.80	139,596.88
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,337,963.56	6,083,790.19
经营活动现金流入小计	407,496,576.01	404,333,735.99

购买商品、接受劳务支付的现金	213,941,477.54	256,527,624.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,994,758.78	101,834,697.95
支付的各项税费	6,025,008.41	7,776,662.94
支付其他与经营活动有关的现金	14,091,551.27	13,064,372.74
经营活动现金流出小计	332,052,796.00	379,203,357.93
经营活动产生的现金流量净额	75,443,780.01	25,130,378.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	124,520.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	804,320.15	188,251.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,998,600.00
投资活动现金流入小计	100,928,840.72	2,186,851.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,501,067.39	126,424,043.75
投资支付的现金	350,000,000.00	
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	730,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	567,231,067.39	126,424,043.75
投资活动产生的现金流量净额	-466,302,226.67	-124,237,191.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	589,905,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	399,000,000.00	432,813,545.10

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	988,905,000.00	432,813,545.10
偿还债务支付的现金	504,355,000.00	278,931,345.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,316,180.70	37,320,684.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		180,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,970,411.68	5,992,652.43
筹资活动现金流出小计	533,641,592.38	322,244,682.37
筹资活动产生的现金流量净额	455,263,407.62	110,568,862.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	256.79	517.58
五、现金及现金等价物净增加额	64,405,217.75	11,462,566.50
加：期初现金及现金等价物余额	88,892,838.64	90,076,525.06
六、期末现金及现金等价物余额	153,298,056.39	101,539,091.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	397,575,457.06	391,897,016.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,378,769.74	4,813,360.47
经营活动现金流入小计	404,954,226.80	396,710,377.36
购买商品、接受劳务支付的现金	454,365,719.59	380,036,143.78
支付给职工以及为职工支付的现金	24,756,316.13	27,530,656.98
支付的各项税费	1,028,736.81	782,613.40
支付其他与经营活动有关的现金	12,769,200.44	11,207,677.86
经营活动现金流出小计	492,919,972.97	419,557,092.02
经营活动产生的现金流量净额	-87,965,746.17	-22,846,714.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	124,520.57	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,167.75	29,322.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,940,000.00
投资活动现金流入小计	100,291,688.32	1,969,322.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,586,109.54	15,482,051.73
投资支付的现金	384,000,000.00	77,000,000.00
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	390,586,109.54	92,482,051.73
投资活动产生的现金流量净额	-290,294,421.22	-90,512,729.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	589,905,000.00	
取得借款收到的现金	371,000,000.00	392,813,545.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		22,649,570.21
筹资活动现金流入小计	960,905,000.00	415,463,115.31
偿还债务支付的现金	441,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,149,946.84	25,934,011.62
支付其他与筹资活动有关的现金	37,970,411.68	34,392,652.43
筹资活动现金流出小计	492,120,358.52	320,326,664.05
筹资活动产生的现金流量净额	468,784,641.48	95,136,451.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		500.00
五、现金及现金等价物净增加额	90,524,474.09	-18,222,492.72
加：期初现金及现金等价物余额	21,005,650.69	63,668,285.03
六、期末现金及现金等价物余额	111,530,124.78	45,445,792.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	112,500,000.00				97,496,621.03			383,131.53	26,183,157.13		398,348,079.87	8,079,714.45	642,990,704.01
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	112,500,000.00				97,496,621.03			383,131.53	26,183,157.13		398,348,079.87	8,079,714.45	642,990,704.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,500,000.00				535,049,600.00						-17,598,004.11	552,798.27	555,504,394.16
（一）综合收益总额											12,401,995.89	552,798.27	12,954,794.16
（二）所有者投入和减少资本	37,500,000.00				535,049,600.00								572,549,600.00
1. 股东投入的普通股	37,500,000.00				535,049,600.00								572,549,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00
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											-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	150,000,000.00				632,546,221.03			383,131.53	26,183,157.13		380,750,075.76	8,632,512.72	1,198,495,098.17

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	112,500,000.00				97,496,621.03			383,131.53	22,229,197.40		290,203,325.64	6,188,310.94	529,000,586.54	

	00											
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	112,500,000.00			97,496,621.03			383,131.53	22,229,197.40		290,203,325.64	6,188,310.94	529,000,586.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,389,168.07	413,821.92	-12,975,346.15
（一）综合收益总额										-12,264,168.07	413,821.92	-11,850,346.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-1,125,000.00		-1,125,000.00
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										-1,125,000.00		-1,125,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	112,500,000.00				97,496,621.03		383,131.53	22,229,197.40		276,814,157.57	6,602,132.86	516,025,240.39	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	112,500,000.00				120,704,860.05				26,183,157.13	205,498,414.07	464,886,431.25	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	112,500,000.00				120,704,860.05				26,183,157.13	205,498,414.07	464,886,431.25	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,500,000.00				535,049,600.00					-35,781,245.01	536,768,354.99	
（一）综合收益总额										-5,781,245.01	-5,781,245.01	
（二）所有者投入和减少资本	37,500,000.00				535,049,600.00						572,549,600.00	
1. 股东投入的普通股	37,500,000.00				535,049,600.00						572,549,600.00	

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00	
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. 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	150,000,000.00				655,754,460.05					26,183,157.13	169,717,169.06	1,001,654,786.24

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,500,000.00				120,704,860.05				22,229,197.40	181,162,776.55	436,596,834.00
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,500,000.00				120,704,860.05			22,229,197.40	181,162,776.55	436,596,834.00	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								3,953,959.73	24,335,637.52	28,289,597.25	
(一)综合收益总额									39,539,597.25	39,539,597.25	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								3,953,959.73	-15,203,959.73	-11,250,000.00	
1. 提取盈余公积								3,953,959.73	-3,953,959.73		
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,250,000.00	-11,250,000.00	
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. 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	112,500,000.00				120,704,860.05				26,183,157.13	205,498,414.07	464,886,431.25

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“公司”)由上海高榕食品有限公司(以下简称“高榕食品”)整体改制为股份有限公司,由杨勇萍、余荣琳、诸焕诚、上海六禾之颐投资中心(有限合伙)、上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙)、天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)、德州均益投资合伙企业(有限合伙)及其他5位自然人共同发起设立,并于2011年9月9日经上海市工商行政管理局核准登记,领取注册号为310000400184753的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]539号”文《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》,核准公司公开发行人民币普通股(A股)3,750万股(每股面值1元),并于2016年5月4日在深圳证券交易所上市交易,交易代码300511。截至2016年6月30日止,本公司股本为15,000万股。

公司注册地址:上海市奉贤区现代农业园区高丰路999号;

公司统一社会信用代码:91310000607382324Y;

公司法定代表人:杨勇萍;

公司经营范围: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,从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司设营销中心、人力资源中心、财务管理中心、采购部、生产管理中心等部门。

本公司、控股子公司主要从事食用菌的研发、生产和销售,属于农业种植行业。

本公司的实际控制人:杨勇萍。

本公司2016年半年度财务报表于2016年8月25日经公司董事会批准。

2015年雪榕食品注销,不再纳入本期合并范围

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司未发生同一控制下企业合并

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及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。

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。公司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公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。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，本公司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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司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。

外币现金流量，采用现金流量发生即期汇率折算。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

本公司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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金

融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。

金融资产减值

本公司于资产负债表日对除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本公司根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
6 个月内	账龄分析法
6 个月至 1 年	账龄分析法
1—2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月至 1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	100.00%	100.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其可收回金额与账面金额之差，计提坏账准备。对于单项金额虽不重大但有客观证据表明有关款项发生减值的应收款项，单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备。

12、存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资及消耗性生物资产等。本公司生产销售的食用菌等消耗性生物资产在存货中进行核算。

本公司存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本及其他成本；领用或发出存货，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及包装物，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。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。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

1. 投资成本确定

本公司长期股权投资对子公司的、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)。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。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。

2.后续计量及损益确认方法

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。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照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。本公司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，本公司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所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

房屋建筑物的折旧采用年限平均法计提，土地使用权在其使用年限内采用直线法摊销。

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	50年	-	2.00%

16、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公司，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，以及为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 - 5 年	-	20.00% - 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。本公司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。

17、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。

18、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，减去尚未动用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。

19、生物资产

生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生物资产包括金针菇、蟹味菇、白玉菇、海鲜菇、香菇及杏鲍菇等菇类，均为消耗性生物资产，纳入存货核算。消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。消耗性生物资产的成本包括在收获前耗用的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司于资产负债表日对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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公司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。

各项无形资产使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件	5 - 10年
专利权及专有技术	5年

本公司取得的土地使用权，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。本公司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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

22、长期资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司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，本公司将估计其可收回

金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和对于尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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。本公司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，本公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方法采用直线法摊销。其摊销如下：

类别	摊销年限
电力增容费	10年
租入固定资产改良支出	5年
财产保险费	5年
土地租赁款	7年

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险等社会保险，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

本公司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

不适用

25、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：

- a. 该义务是本集团承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- c. 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。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

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

本公司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公司，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。本公司以已发生的成本占估计总成本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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。

本公司于资产负债表日，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，本公司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，本公司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。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31、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照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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(2) 重大会计判断和估计

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。然而，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。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

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。

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。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。

研究开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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, 自 2012 年 1 月 1 日起, 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。销售的农业机械设备按应税收入的 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。除小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税外, 销售的其他产品按应税收入的 17% 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、代销业务, 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。以经营租赁方式出租不动产的租赁收入, 自 2016 年 5 月 1 日起, 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号), 一般纳税人可选择按简易办法按征收率 5% 计算增值税额。	0%、3%、5%、6%、13%、17%
营业税	按应收收入的 5% 计缴。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计	1%、5%、7%

	缴。	
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。	0%、25%
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%
河道管理费	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。	1%

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

本公司及子公司 雪榕食用菌、成都雪榕、山东雪榕、广东雪榕、高榕生物、长春高榕、大方雪榕和威宁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)，自2012年1月1日起，本公司从事蔬菜批发零售销售的业务免征增值税。

本公司及全部子公司均按3%计缴教育费附加，自2016年2月1日起，根据《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税[2016]12号)，本公司之子公司大方雪榕及威宁雪榕若应税月销售额不超过10万元将免缴教育费附加。

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，地方教育费附加统一按增值税、消费税、营业税实际缴纳税额的2%征收，自2016年2月1日起，根据《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税[2016]12号)，本公司之子公司大方雪榕及威宁雪榕若应税月销售额小于10万元将免缴地方教育费附加

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	32,789.51	36,877.10
银行存款	153,265,266.88	88,092,912.07
其他货币资金		763,049.47
合计	153,298,056.39	88,892,838.64

其他说明

期初其他货币资金为银行承兑汇票保证金

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 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
----	----------	-----------

(4) 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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,668,756.88	100.00%	1,152,493.00	5.58%	19,516,263.88	18,005,578.91	100.00%	903,925.46	5.02%	17,101,653.45
合计	20,668,756.88	100.00%	1,152,493.00	5.58%	19,516,263.88	18,005,578.91	100.00%	903,925.46	5.02%	17,101,653.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	18,689,412.00	0.00	0.00%
6 个月至 1 年(含 1 年)	583,544.30	29,177.22	5.00%
1 年以内小计	19,272,956.30	29,177.22	5.00%
1 至 2 年	340,606.00	68,121.20	20.00%
2 至 3 年	901,426.38	901,426.38	100.00%
3 年以上	153,768.20	153,768.20	100.00%
合计	20,668,756.88	1,152,493.00	5.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 358,442.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户	货款	109,875.37	终止业务申请闭户	签字审批	否
合计	--	109,875.37	--	--	--

应收账款核销说明：

销售部门核实确认无法收回的应收账款，由大区负责人提出申请，主管销售的副总裁签字确认，并提交给总部财务总监签字后，集团总裁最终裁决签字。纸质文件留存财务部备案。

(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	与本公司关系	期末余额	账龄	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	非关联关系	2,558,926.84	6个月以内(含6个月)	12.38%	0.00
第二名	非关联关系	2,261,581.10	6个月以内(含6个月)	10.94%	0.00
第三名	非关联关系	2,115,119.42	6个月以内(含6个月)	10.23%	0.00
第四名	非关联关系	1,367,635.25	6个月以内(含6个月)	6.62%	0.00
第五名	非关联关系	1,130,445.55	6个月以内(含6个月)	5.47%	0.00
合计		9,433,708.16		45.64%	0.00

(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、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,772,013.15	99.13%	4,517,533.14	99.96%

1至2年	101,649.72	0.86%	1,102.64	0.02%
2至3年	1,102.64	0.01%	800.00	0.02%
合计	11,874,765.51	--	4,519,435.78	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,447,386.50	1年以内	12.19%
第二名	1,069,924.40	1年以内	9.01%
第三名	980,400.00	1年以内	8.26%
第四名	903,922.33	1年以内	7.61%
第五名	575,207.10	1年以内	4.84%
合计	4,976,840.33		41.91%

其他说明：

7、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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	259,987,466.23	98.34%	653,451.12	0.25%	259,334,015.11	7,407,016.00	27.56%	370,350.80	5.00%	7,036,665.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,027,997.98	21.08%	95,560.03	3.16%	2,932,437.95	19,472,551.87	72.44%	659,628.95	3.39%	18,812,922.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,348,275.76	9.39%	58,298.79	4.32%	1,289,976.97		0.00%		0.00%	
合计	264,363,739.97	100.00%	807,309.94	0.31%	263,556,430.03	26,879,567.87	100.00%	1,029,979.75	3.83%	25,849,588.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
都江堰市工业集中发展建设投资有限责任公司	1,415,501.60	283,100.32	20.00%	管理层对单项金额重大项目产生坏账的可能性的合理估计
长春高新技术产业开发区财政局	2,407,016.00	120,350.80	5.00%	管理层对单项金额重大项目产生坏账的可能性的合理估计
惠州市惠城区人民法院仲恺高新技术产业开发区人民法院	1,164,948.63	0.00	0.00%	管理层对单项金额重大项目产生坏账的可能性的合理估计
西安曲江楼观道文化展	5,000,000.00	250,000.00	5.00%	管理层对单项金额重大项目产生坏账的可能性的合理估计

示区管理办公室				的合理估计
银行理财产品	250,000,000.00	0.00	0.00%	管理层对单项金额重大项目产生坏账的可能性的合理估计
合计	259,987,466.23	653,451.12	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	2,317,261.87	0.00	0.00%
6 个月至 1 年	469,869.56	23,493.48	5.00%
1 年以内小计	2,787,131.43	23,493.48	0.84%
1 至 2 年	211,000.00	42,200.00	20.00%
2 至 3 年	10,000.00	10,000.00	100.00%
3 年以上	19,866.55	19,866.55	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 47,345.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,419.13 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
上海金科威实业有限公司	226,596.00

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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,362,040.39	7,032,821.46
员工备用金	654,097.41	297,444.49
员工住房借款	80,000.00	80,000.00
土地款返还及购买土地保证金	6,267,464.60	6,415,501.60
其他	1,000,137.57	1,859,473.29
上市费用		11,194,327.03
银行理财产品	250,000,000.00	0.00
合计	264,363,739.97	26,879,567.87

(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
第一名	土地款返还及购买土地保证金	5,000,000.00	2 年以上	1.89%	250,000.00
第二名	押金及保证金	2,407,016.00	2 年以上	0.91%	120,350.80
第三名	土地款返还及购买土地保证金	1,415,501.60	2 年以上	0.54%	283,100.32
第四名	押金及保证金	1,164,948.63	6 个月以内(含 6 个月)	0.44%	
第五名	押金及保证金	730,000.00	6 个月以内(含 6 个月)	0.28%	
合计	--	10,717,466.23	--	4.05%	653,451.12

(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:

10、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,409,284.76	523,355.39	37,885,929.37	31,912,761.29	469,772.43	31,442,988.86
在产品	130,267,057.79	4,755,143.23	125,511,914.56	128,360,253.75		128,360,253.75
库存商品	9,216,569.62	811,909.93	8,404,659.69	10,533,941.77	1,874,286.00	8,659,655.77
合计	177,892,912.17	6,090,408.55	171,802,503.62	170,806,956.81	2,344,058.43	168,462,898.38

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	469,772.43	66,286.03		12,703.07		523,355.39
在产品		4,755,143.23				4,755,143.23
库存商品	1,874,286.00	167,114.19		1,229,490.26		811,909.93
合计	2,344,058.43	4,988,543.45		1,242,193.33		6,090,408.55

原材料转回金额为本期领用并形成产品且已对外销售所对应的部分原材料的跌价准备; 库存商品转回金额为本期已实现销售的部分对应的跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额
----	----

其他说明:

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

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		220,997.45
品牌建设费	288,888.90	955,555.56
房屋租金	275,094.47	110,706.76
保险费	457,624.11	892,670.62
其他	1,382,060.85	894,096.77
合计	2,403,668.33	3,074,027.16

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,776,743.39	3,735,930.39		23,512,673.78
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,776,743.39	3,735,930.39		23,512,673.78
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	8,718,864.97	710,970.46		9,429,835.43
2.本期增加金额	571,504.11	38,871.09		610,375.20
(1) 计提或摊销	571,504.11	38,871.09		610,375.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,290,369.08	749,841.55		10,040,210.63
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,486,374.31	2,986,088.84		13,472,463.15
2.期初账面价值	11,057,878.42	3,024,959.93		14,082,838.35

(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

19、固定资产

(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	713,179,495.95	583,117,222.27	23,602,124.99	158,646,448.58	37,854,572.07	1,516,399,863.86
2.本期增加金额						
(1) 购置	868,849.06	1,857,736.95	554,453.95	5,523,616.95	581,209.00	9,385,865.91
(2) 在建工程转入	66,133.88	1,431,759.23		2,516,560.65		4,014,453.76
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	98,009.00	1,661,131.24	373,448.00	1,283,532.50	104,036.00	3,520,156.74
4.期末余额	714,016,469.89	584,745,587.21	23,783,130.94	165,403,093.68	38,331,745.07	1,526,280,026.79
二、累计折旧						
1.期初余额	111,129,489.78	161,640,042.15	14,820,301.03	107,352,957.87	12,819,580.67	407,762,371.50
2.本期增加金额						
(1) 计提	17,923,315.14	28,001,335.10	2,008,674.24	15,708,075.82	4,795,849.44	68,437,249.74
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	21,624.68	576,208.55	238,448.05	1,213,474.40	80,079.92	2,129,835.60
4.期末余额	129,031,180.24	189,065,168.70	16,590,527.22	121,847,559.29	17,535,350.19	474,069,785.64
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	203,552.07	22,364.28	0.00	28,946.28	254,862.63
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废	0.00	203,552.07	901.75	0.00	28,946.28	233,400.10
4.期末余额	0.00	0.00	21,462.53	0.00	0.00	21,462.53
四、账面价值						
1.期末账面价 值	584,985,289.65	395,680,418.51	7,171,141.19	43,555,534.39	20,796,394.88	1,052,188,778.62
2.期初账面价 值	602,050,006.17	421,273,628.05	8,759,459.68	51,293,490.71	25,006,045.12	1,108,382,629.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,556,670.00	9,438,937.49		11,117,732.51

(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
厂房及办公室部分房产	200,389,192.76	房产证尚在办理中

其他说明

公司子公司广东雪榕和长春高榕由于部分附属设施并未完全完工，竣工验收程序亦在逐步进行当中。由于竣工验收程序为办理房屋所有权证的前置程序，因此上述两家子公司正处于待取得竣工验收合格证明并准备向房地产管理部门递交房产证办理申请材料的过程中。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东雪榕办公楼、中试楼工程及设备	6,068,614.72		6,068,614.72	10,556,249.97		10,556,249.97
日产90吨双孢蘑菇工厂化生产基地建设项目	13,136,617.54		13,136,617.54	8,460,227.97		8,460,227.97
雪榕生物食用菌良种繁育及深加工项目	72,992,658.40		72,992,658.40	69,557,906.37		69,557,906.37
威宁金针菇基地	122,749,508.40		122,749,508.40	15,423,547.10		15,423,547.10
威宁大棚基地	44,177,510.49		44,177,510.49	2,611,209.98		2,611,209.98
威宁厂房改造及设备	262,959.34		262,959.34	615,346.34		615,346.34
威宁杏鲍菇厂房改造及设备	6,966,243.19		6,966,243.19			
其他	6,505,068.37		6,505,068.37	2,766,473.73		2,766,473.73
合计	272,859,180.45		272,859,180.45	109,990,961.46		109,990,961.46

(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
山东雪榕办公楼、中试楼工程及设备	100,000,000.00	10,556,249.97	139,261,070	72,900,000	4,553,996.32	6,068,614.72	45.83%	基建收尾			0.00%	其他
日产90吨双孢蘑菇工	610,220,000.00	8,460,227.97	4,676,389.57			13,136,617.54	2.16%	基建工程			0.00%	募股资金

厂化生产基地建设项目												
雪榕生物食用菌良种繁育及深加工项目	110,800,000.00	69,557,906.37	3,434,752.03			72,992,658.40	65.88%	基建收尾及装修	2,262,164.47	675,615.06	5.25%	募股资金
威宁金针菇基地	200,000,000.00	15,423,547.10	107,627,761.00	356,799.70		122,694,508.40	61.53%	基建工程及设备安装	292,881.96	292,881.96	4.35%	其他
威宁大棚基地	48,010,000.00	2,611,209.98	41,621,300.51			44,232,510.49	92.13%	基建收尾	98,922.44	98,922.44	4.35%	其他
威宁厂房改造及设备	20,000,000.00	615,346.34	394,950.00	747,337.00		262,959.34	92.41%	设备安装			0.00%	其他
威宁杏鲍菇厂房改造及设备			6,966,243.19			6,966,243.19		设备安装			0.00%	其他
合计	1,089,030,000.00	107,224,487.73	164,860,657.37	1,177,036.70	4,553,996.32	266,354,112.08	--	--	2,653,968.87	1,067,419.46		--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	办公软件		合计
一、账面原值						
1.期初余额	205,912,731.96	735,363.90	843,397.86	1,946,346.93		209,437,840.65
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	205,912,731.96	735,363.90	843,397.86	1,946,346.93		209,437,840.65
二、累计摊销						
1.期初余额	16,098,580.86	583,125.01	648,666.73	732,900.97		18,063,273.57
2.本期增加	1,853,026.77	70,558.36	83,335.86	95,412.53		2,102,333.52

金额						
(1) 计提	1,853,026.77	70,558.36	83,335.86	95,412.53		2,102,333.52
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,951,607.63	653,683.37	732,002.59	828,313.50		20,165,607.09
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	187,961,124.33	81,680.53	111,395.27	1,118,033.43		189,272,233.56
2.期初账面价值	189,814,151.10	152,238.89	194,731.13	1,213,445.96		191,374,567.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.75%。

(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：

26、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
开发支出	1,151,331.83	1,417,186.98			1,417,186.98	1,151,331.83

合计	1,151,331.83	1,417,186.98				1,417,186.98		1,151,331.83
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
财产保险费	67,109.12		31,412.52		35,696.60
电力增容费	316,203.36		29,784.57		286,418.79
租入固定资产改良 支出	22,775,534.87	1,356,070.88	3,382,493.71		20,749,112.04
土地租赁费	3,132,454.17		198,889.67		2,933,564.50
其他	64,686.28	180,000.00	52,330.20		192,356.08
合计	26,355,987.80	1,536,070.88	3,694,910.67		24,197,148.01

其他说明

29、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
递延收益-财政补贴	18,853,902.71	4,704,581.45	42,014,784.99	10,494,802.02
合计	18,853,902.71	4,704,581.45	42,014,784.99	10,494,802.02

(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		4,704,581.45		10,494,802.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	51,263,689.04	5,027,940.78
预付工程建设款	15,533,068.41	
合计	66,796,757.45	5,027,940.78

其他说明：

31、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	374,287,512.72	340,287,512.72
保证借款	120,000,000.00	200,000,000.00
合计	494,287,512.72	540,287,512.72

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,526,098.92
合计	0.00	1,526,098.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	69,822,879.13	62,768,730.82
合计	69,822,879.13	62,768,730.82

(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：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,751,152.89	7,337,884.90
合计	1,751,152.89	7,337,884.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,636,036.38	84,930,715.66	88,789,950.74	24,776,801.30
二、离职后福利-设定提存计划	7,001,657.86	7,308,665.73	13,940,836.95	369,486.64
三、辞退福利		736,099.48	730,539.48	5,560.00

合计	35,637,694.24	92,975,480.87	103,461,327.17	25,151,847.94
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(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	16,612,241.57	72,930,748.65	73,556,703.75	15,986,286.47
2、职工福利费	547,623.00	4,926,930.50	5,022,923.00	451,630.50
3、社会保险费	2,482,742.37	3,491,565.49	5,588,440.29	385,867.57
其中：医疗保险费	2,065,499.06	3,019,960.05	4,745,745.28	339,713.83
工伤保险费	234,626.35	262,224.51	480,521.82	16,329.04
生育保险费	182,616.96	209,380.93	362,173.19	29,824.70
4、住房公积金	2,235,613.83	1,336,082.48	3,535,639.33	36,056.98
5、工会经费和职工教育经费	6,757,815.61	2,245,388.54	1,086,244.37	7,916,959.78
合计	28,636,036.38	84,930,715.66	88,789,950.74	24,776,801.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,656,419.05	6,976,900.74	13,278,719.95	354,599.84
2、失业保险费	345,238.81	331,764.99	662,117.00	14,886.80
合计	7,001,657.86	7,308,665.73	13,940,836.95	369,486.64

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-149,205.36	329,042.86
企业所得税	170,287.29	6,116,596.17
个人所得税	275,701.64	243,098.14
城市维护建设税	1,449.31	3,005.48
教育费附加	1,246.22	4,626.58
地方教育费附加	830.82	3,084.38

土地使用税	440,376.09	253,586.61
房产税	723,732.43	540,566.18
营业税	0.00	28,032.19
印花税	272,763.68	436,971.78
代扣代缴税金		207,058.18
河道管理费	604.85	1,261.38
价格调整基金	0.00	36,437.37
合计	1,737,786.97	8,203,367.30

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	963,641.35	1,490,601.95
合计	963,641.35	1,490,601.95

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	33,875,000.00	33,875,000.00
合计	33,875,000.00	3,875,000.00

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：

41、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	100,628,216.76	77,301,749.30
工程保证金	1,262,030.82	1,704,907.60
菌种使用费	943,553.46	1,671,872.62

销售返利	7,933,097.02	14,959,870.17
外包劳务费	3,281,453.99	4,076,762.06
其他	10,541,823.83	8,716,906.48
合计	124,590,175.88	108,432,068.23

(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	3,077,900.00	工程设备款
吉林中泰电力	2,026,281.00	工程设备款
吉林建工集团有限公司	1,611,938.87	工程设备款
合计	6,716,119.87	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	70,570,000.00	110,640,000.00
递延收益	7,700,222.90	7,284,604.42
融资租赁	5,354,545.00	5,245,537.58
合计	83,624,767.90	123,170,142.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

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	127,860,000.00	142,145,000.00
保证借款	40,000,000.00	45,000,000.00
合计	167,860,000.00	187,145,000.00

长期借款分类的说明：

2016年6月30日，长期借款的抵押资产情况参见本报告附注七、76。

2016年6月30日，长期借款中与保证借款相关的关联方担保情况参见本报告附注十二、5。

其他说明，包括利率区间：

2016年6月30日，上述长期借款利率为5.23%-6.60%

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

(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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		2,728,206.39

其他说明：

48、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：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

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	49,168,489.10		4,234,189.77	44,934,299.33	政府补助
合计	49,168,489.10		4,234,189.77	44,934,299.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
循环经济发展和资源综合利用专项扶持款	600,109.20		68,233.30		531,875.90	与资产相关
技术扶持款	1,791,712.39		135,870.60		1,655,841.79	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金	1,622,095.10		129,439.11	35,604.05	1,457,051.94	与资产相关
财政局科研经费	15,734,341.68		1,368,054.00		14,366,287.68	与资产相关
菜田开发基金	5,911,222.02		1,739,446.68		4,171,775.34	与资产相关
重点技术改造项目专项资金	1,584,567.09		175,157.28	9,347.76	1,400,062.05	与资产相关
燃煤(重油)锅炉清洁能源替代项目	261,052.51		25,263.18		235,789.33	与资产相关
废料堆场资金补助	105,689.11		11,606.37		94,082.74	与资产相关
威宁大棚政府补贴	8,357,700.00				8,357,700.00	与资产相关
日产90吨双孢菇工程	9,600,000.00				9,600,000.00	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	3,600,000.00		268,083.72	268,083.72	3,063,832.56	与资产相关

合计	49,168,489.10		3,921,154.24	313,035.53	44,934,299.33	--
----	---------------	--	--------------	------------	---------------	----

其他说明：

其他变动系预计一年内到期的递延收入转到“一年内到期的非流动负债”项目。

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	112,500,000.00	37,500,000.00				37,500,000.00	150,000,000.00

其他说明：

公司经中国证券监督管理委员会《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批复》（证监许可[2016]539号）核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3750万股，募集资金总额为63,075万元，扣除承销保荐费后公司到账募集资金人民币58,990.50万元，扣除其他发行费用后公司募集资金净额为人民币57,254.96万元。

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）	97,496,621.03	535,049,600.00		632,546,221.03

合计	97,496,621.03	535,049,600.00		632,546,221.03
----	---------------	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系首次公开发行新股产生。

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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
安全生产费	383,131.53			383,131.53
合计	383,131.53			383,131.53

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	26,183,157.13			26,183,157.13
合计	26,183,157.13			26,183,157.13

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	398,348,079.87	290,203,325.64
调整后期初未分配利润	398,348,079.87	290,203,325.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,401,995.89	123,348,713.96
减：提取法定盈余公积		3,953,959.73
应付普通股股利	30,000,000.00	11,250,000.00
期末未分配利润	380,750,075.76	398,348,079.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,777,112.15	341,635,689.66	389,231,802.28	332,107,824.22
其他业务	8,398,230.59	3,965,282.98	6,182,590.44	1,983,904.90
合计	424,175,342.74	345,600,972.64	395,414,392.72	334,091,729.12

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	111,081.26	108,800.05
城市维护建设税	10,903.41	12,962.92
教育费附加	20,030.56	31,534.47
其他	13,922.76	114,478.85
合计	155,937.99	267,776.29

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	3,281,980.84	4,913,679.42

广告宣传费	784,107.16	1,019,780.29
差旅费	1,014,749.89	991,988.72
折旧费	159,289.68	356,114.31
运费	2,363,196.23	3,222,615.43
其他	917,875.92	1,025,213.88
合计	8,521,199.72	11,529,392.05

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	17,562,115.00	19,641,067.01
研发支出	1,417,186.98	1,603,520.89
咨询顾问费	455,431.38	2,440,887.12
办公费	1,303,628.94	710,261.97
无形资产摊销	681,324.31	1,381,802.12
折旧费	3,307,998.38	3,020,880.76
税金	4,962,437.43	4,965,234.42
业务招待费	3,328,218.79	1,969,443.83
差旅费	1,623,025.95	2,036,041.84
其他	3,666,633.00	2,420,074.67
合计	38,308,000.16	40,189,214.63

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,973,416.07	28,008,133.45
减：利息收入	-337,276.19	-136,870.91
减：利息资本化	-1,067,419.46	-506,760.85
汇兑损失	-33,578.24	-32,548.03
其他支出	81,785.89	140,540.26
合计	19,616,928.07	27,472,493.92

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	362,369.10	-7,520.95
二、存货跌价损失	3,746,350.10	
合计	4,108,719.20	-7,520.95

其他说明：

67、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：

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	124,520.57	
合计	124,520.57	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	519,944.21	36,758.61	519,944.21
政府补助	5,505,826.24	8,261,766.60	5,505,826.24
其他	11,015.20	22,775.86	11,015.20
无须支付的债务	788,764.06	19,264.87	788,764.06
合计	6,825,549.71	8,340,565.94	6,825,549.71

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
农业产业化 龙头企业贷	上海市财政 局、上海市农	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否		550,000.00	与收益相关

款贴息	业委员会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
吉林省农业委员会吉林省财政厅固定资产贷款财政贴息补贴	吉林省财政厅、吉林省农业委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		480,000.00	与收益相关
长春高新技术产业开发区管理委员会 2015 年省级现代农业发展引导资金	长春高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		250,000.00	与收益相关
长春市农业产业化专项资金	长春高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		190,000.00	与收益相关
"2015 年省级第二批重点增量企业流动资金贷款贴息资金"	长春市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	400,000.00		与收益相关
2015 年第四季度财政贴息	吉林省财政厅、吉林省农业委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	810,000.00		与收益相关
上海市科研专项资金	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	60,000.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
其他		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	314,672.00	47,476.00	与收益相关
循环经济发展 and 资源综合利用专项扶持款	上海市政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	68,233.30		与资产相关
重点技术改造项目专项资金	上海市奉贤区经济委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	175,157.28	175,157.28	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金	上海市政府	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	129,439.11	137,786.28	与资产相关
技术扶持款	上海市财政局、上海市经济信息化委	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	135,870.60	135,870.60	与资产相关
财政局科研经费	德州经济开发区委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,368,054.00	3,962,347.74	与资产相关
菜田开发基金	长春市农业委员会		因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,739,446.68	2,307,865.52	与资产相关
燃煤(重油)	上海市奉贤	补助	因从事国家	是	否	25,263.18	25,263.18	与资产相关

锅炉清洁能源替代项目	区经济委员会		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
废料堆场资金补助	威宁经济开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	11,606.37		与资产相关
大方县冷底雪榕食用菌生产基地配套设施建设项目	大方县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	268,083.72		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,505,826.24	8,261,766.60	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	872,545.10	622,165.28	872,545.10
其中：固定资产处置损失	872,545.10	622,165.28	872,545.10
对外捐赠	0.00	50,000.00	0.00
其他	630,345.55	51,972.85	630,345.55
合计	1,502,890.65	724,138.13	1,502,890.65

其他说明：

71、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	-18,402.86	347,494.68
递延所得税费用	374,373.29	990,586.94
合计	355,970.43	1,338,081.62

(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	13,310,764.59
按法定或适用税率计算的所得税费用	3,327,691.15
不可抵扣的费用	13,630.32
利用以前年度可抵扣亏损	-53,615.54
未确认的可抵扣亏损	335,968.64
对以前期间当期所得税的调整	-269,869.51
无需纳税的收入	-1,426,876.60
免税收入	-1,570,958.03
按公司实际税率计算的所得税费用	355,970.43
所得税费用	355,970.43

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,462,255.00	1,496,300.00
其他	2,875,708.56	4,587,490.19
合计	4,337,963.56	6,083,790.19

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	4,486,315.12	5,052,593.96
管理费用	9,420,672.77	7,973,445.11
其他	184,563.38	38,333.67
合计	14,091,551.27	13,064,372.74

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
政府补助		1,998,600.00
合计		1,998,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他保证金	730,000.00	
合计	730,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	2,793,605.87	2,858,731.11
上市费用	5,176,805.81	1,533,921.32
票据保证金		1,600,000.00
合计	7,970,411.68	5,992,652.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	12,954,794.16	-11,850,346.15
加：资产减值准备	4,108,719.20	-7,520.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,437,249.74	59,031,716.00
无形资产摊销	2,102,333.52	2,318,483.65
长期待摊费用摊销	3,694,910.67	2,108,844.43
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）	208,559.69	585,406.67
财务费用（收益以“-”号填列）	19,905,996.61	27,472,493.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,520.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,790,220.57	1,016,677.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,085,955.36	-57,665,711.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,502,156.90	6,163,532.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,735,592.28	2,130,990.61
其他	-3,310,779.04	-6,174,189.03
经营活动产生的现金流量净额	75,443,780.01	25,130,378.06
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	153,298,056.39	101,539,091.56
减：现金的期初余额	88,892,838.64	90,076,525.06
现金及现金等价物净增加额	64,405,217.75	11,462,566.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	153,298,056.39	88,892,838.64
其中：库存现金	32,789.51	36,877.10
可随时用于支付的银行存款	153,265,266.88	88,092,912.07
三、期末现金及现金等价物余额	153,298,056.39	88,892,838.64

其他说明：

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	430,910,738.27	抵押贷款及融资租赁
无形资产	73,003,904.44	抵押贷款
在建工程	50,467,102.48	抵押贷款
投资性房地产	13,472,463.15	抵押贷款
合计	567,854,208.34	--

其他说明：

77、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
----	--------	------	-----------

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

78、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：

79、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：

报告期内合并范围无变化

(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：

报告期内无同一控制下企业合并。

(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：

不适用

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	96.79%		投资设立
成都雪国高榕生物科技有限公司	成都	成都	农业	97.00%		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
西安雪榕生物科技有限公司	西安	西安	农业	80.00%	20.00%	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	55.00%	45.00%	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
上海英丰食用菌设备有限公司	上海	上海	农机	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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
上海高榕生物科技有限公司	3.21%	124,679.03		3,153,798.46
成都雪国高榕生物科技有限公司	3.00%	428,119.24		5,478,714.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
上海高榕生物科技有限公司	28,997,454.45	124,128,655.83	153,126,110.28	52,937,826.43	1,939,110.85	54,876,937.28	24,907,852.23	127,991,271.46	152,899,123.69	56,742,319.88	1,791,712.39	58,534,032.27
成都雪国高榕生物科技有限公司	95,584,189.57	103,077,793.39	198,661,982.96	14,322,241.14	1,715,930.13	16,038,171.27	74,558,409.91	109,529,061.54	184,087,471.45	14,112,209.34	1,622,095.10	15,734,304.44

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
上海高榕生物科技有限公司	44,910,706.11	3,884,081.58	3,884,081.58	1,809,056.08	45,986,063.07	3,757,519.13	3,757,519.13	1,939,649.59
成都雪国高榕生物科技有限公司	51,637,516.20	14,270,641.35	14,270,641.35	-11,223,958.91	48,271,923.54	9,773,518.62	9,773,518.62	1,833,179.52

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

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

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认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

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

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东情况：公司的控股股东为杨勇萍先生，持有公司40.02%的股份，对公司的表决权比例为40.02%。

本企业最终控制方是杨勇萍先生。

其他说明：

公司的实际控制人为杨勇萍、张帆夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	董事

其他说明

张帆为公司控股股东配偶。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
杨勇萍和张帆夫妇	40,000,000.00	2015年07月07日	2018年10月14日	否
杨勇萍和张帆夫妇	150,000,000.00	2015年05月20日	2018年07月22日	是
杨勇萍和张帆夫妇	150,000,000.00	2013年07月05日	2021年07月02日	否
杨勇萍和张帆夫妇	90,000,000.00	2012年07月19日	2018年10月18日	是
杨勇萍	130,000,000.00	2012年08月22日	2019年08月22日	否
杨勇萍	45,000,000.00	2015年09月02日	2018年09月02日	否
杨勇萍	77,000,000.00	2015年02月06日	2018年02月05日	是
杨勇萍	110,000,000.00	2015年04月29日	2018年05月12日	是
杨勇萍	200,000,000.00	2016年01月07日	2019年10月15日	否
杨勇萍和张帆夫妇	50,000,000.00	2015年04月14日	2018年07月08日	是
杨勇萍	60,000,000.00	2015年06月23日	2020年06月23日	否
杨勇萍	50,000,000.00	2016年01月25日	2019年01月24日	否
杨勇萍	43,000,000.00	2016年02月15日	2019年01月24日	否
杨勇萍	20,000,000.00	2016年04月12日	2019年05月19日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,458,983.58	2,923,936.69

(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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

截止2016年06月30日，公司无需要披露的重要承诺。

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

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,870,955.50	100.00%	220,615.40	1.17%	18,650,340.10	16,336,721.62	100.00%	47,465.44	0.29%	16,289,256.18
合计	18,870,955.50	100.00%	220,615.40	1.17%	18,650,340.10	16,336,721.62	100.00%	47,465.44	0.29%	16,289,256.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 283,025.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
终止业务申请闭户	109,875.37

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	与本公司关系	期末余额	账龄	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	非关联关系	2,558,926.84	6个月以内(含6个月)	13.56%	0.00
第二名	非关联关系	2,261,581.10	6个月以内(含6个月)	11.98%	0.00
第三名	非关联关系	2,115,119.42	6个月以内(含6个月)	11.21%	0.00
第四名	非关联关系	1,367,635.25	6个月以内(含6个月)	7.25%	0.00
第五名	非关联关系	1,130,445.55	6个月以内(含6个月)	5.99%	0.00
合计		9,433,708.16		49.99%	0.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额			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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	693,900,923.29	100.00%	44,770.37	0.01%	693,856,152.92	341,768,664.30	100.00%	88,189.50	0.03%	341,680,474.80
合计	693,900,923.29	100.00%	44,770.37	0.01%	693,856,152.92	341,768,664.30	100.00%	88,189.50	0.03%	341,680,474.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	589,896,376.62	0.00	0.00%
6 个月至 1 年	103,012,060.54	20,595.40	0.02%
1 年至 2 年(含 2 年)	145,000.00	9,000.00	6.21%
2 年以上	847,486.13	15,174.97	1.79%
合计	693,900,923.29	44,770.37	0.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,419.13 元。

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方	253,833,117.52	13,758,514.00
关联方	440,067,805.77	328,010,150.30
合计	693,900,923.29	341,768,664.30

(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	关联方拆借款	212,848,577.63	1 年以内/1 年至 2 年	30.67%	
威宁雪榕	关联方拆借款	102,451,763.21	1 年以内/1 年至 2 年	14.76%	
山东雪榕	关联方拆借款	77,069,745.68	1 年以内/1 年至 2 年	11.11%	
上海高榕	关联方拆借款	37,746,572.61	1 年以内/1 年至 2 年	5.44%	
广东雪榕	关联方拆借款	9,303,913.46	1 年以内/1 年至 2 年	1.34%	
合计	--	439,420,572.59	--	63.33%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(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	641,184,069.24	3,318,490.00	637,865,579.24	607,184,069.24	3,318,490.00	603,865,579.24
合计	641,184,069.24	3,318,490.00	637,865,579.24	607,184,069.24	3,318,490.00	603,865,579.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雪榕食用菌	57,729,298.57			57,729,298.57		
成都雪榕	83,900,000.00			83,900,000.00		
英丰设备	11,754,770.67			11,754,770.67		3,318,490.00
高榕生物	66,800,000.00			66,800,000.00		
长春高榕	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东雪榕	140,000,000.00			140,000,000.00		
广东雪榕	70,000,000.00			70,000,000.00		
西安雪榕	4,000,000.00			4,000,000.00		
食用菌研究所	2,000,000.00			2,000,000.00		
大方雪榕	55,000,000.00			55,000,000.00		
威宁雪榕	66,000,000.00	34,000,000.00		100,000,000.00		
合计	607,184,069.24	34,000,000.00		641,184,069.24		3,318,490.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	415,927,803.35	387,184,458.27	389,453,278.59	355,360,581.74
其他业务	6,126,484.59	4,114,705.14	5,729,820.69	4,293,526.59
合计	422,054,287.94	391,299,163.41	395,183,099.28	359,654,108.33

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		26,681,599.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	124,520.57	
合计	124,520.57	26,681,599.72

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	-352,600.89	固定资产处置损失
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）	5,505,826.24	政府相关补助收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169,433.71	其他营业外收支项目
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,520.57	主要系为提高资金使用效率，利用闲置资金购买银行短期保本型理财产品产生

		的收益
减：所得税影响额	511,514.56	
少数股东权益影响额	2,356.29	
合计	4,933,308.78	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.0992	0.0992
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.060	0.060

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人杨勇萍签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人杨勇萍、主管会计工作负责人况清源、会计机构负责人况清源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。
- 以上备查文件的置备地点：公司董秘办。