2019年
年度报告摘要

股票代码：002772　　股票简称：众兴菌业　　公告编号：2020-047
债券代码：128026　　债券简称：众兴转债

天水众兴菌业科技股份有限公司

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 2019 年度利润分配方案实施时，股权登记日当日的总股本（扣除回购专户上已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	众兴菌业	股票代码	002772
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	高博书	钱晓利	
办公地址	甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区	甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区	
电话	0938-2851611	0938-2851611	
电子信箱	gstszxjy@163.com	gstszxjy@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

（一）主要业务

公司是专业从事食用菌研发、生产与销售的工厂化现代农业企业。自成立以来，一直以现代生物技术为依托，以安全生产为保障，致力于为消费者提供绿色、安全、高品质的食用菌产品；目前已在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、吉林、四川、安徽、湖北等地建立了食用菌生产基地，主要经营范围为食用菌、药用菌及其辅料的生产、销售，微生物技术、生物工程技术、农业新技术的研发、应用、研究、推广，农副土特产品的生产、加工及销售。

（二）主要产品及用途

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

1、金针菇

金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，又名金菇、构菌、朴蕈、毛柄金钱菌等，因其菌柄细长，似金针菜而得名。在自然界广为分布，中国、日本、俄罗斯、欧洲、北美洲和澳大利亚等地均有分布。在中国北起黑龙江，南至云南，东起江苏，西至新疆都适合其生长。其为菌藻地衣类食用菌，在人工栽培状态下从培养基中吸收有机物质，如蛋白质、碳水化合物、氨基酸、维生素等。金针菇富含氨基酸，对促进智力发育及增强记忆力有裨益，有“益智菇”的称号；能够增强机体的生物活性，促进体内新陈代谢，有利于食物中各种营养素的吸收和利用，有“一休菇”的美称；同时具有抑制血脂升高，降低胆固醇及抗疲劳等功效。

2、双孢菇

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

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

（1）武威众兴生产基地二期、安阳众兴生产基地一期、新乡星河生产基地二期、安徽众兴一期基地等陆续完工投产，食用菌产销量增加，营业收入增加；

（2）因产品质量不稳定导致销售价格较上年同期下降；

（3）2019 年安阳基地、武威基地等多个在建项目完工及借款额增多，可转换公司债券利息费用和长期借款利息费用化使利息费用较去年增加；

（4）对参股公司四川丰藏现代农业有限公司长期股权投资测试计提长期股权投资减值准备；按权益法确认被投资单位德国 Mushroom Park GmbH 的净亏损。

以上多个因素综合导致公司利润出现下降。

（四）公司主要经营模式

1、采购模式

（1）采购物品

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

生产金针菇所需的原材料包括米糠、玉米芯、麸皮、棉籽壳、黄豆皮等，以及包装箱、塑料膜等包装材料和固定资产等；生产双孢菇所需要的原料包括麦草、鸡粪、草炭土等，以及手提筐、塑料方筐等包装材料和固定资产等。采购模式为集团内部统一谈判，然后根据各子公司的生产需求分别由其同供应商签订合同。

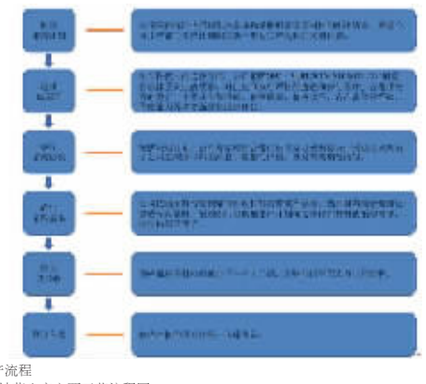
（2）采购制度及采购总体原则

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

（3）采购流程

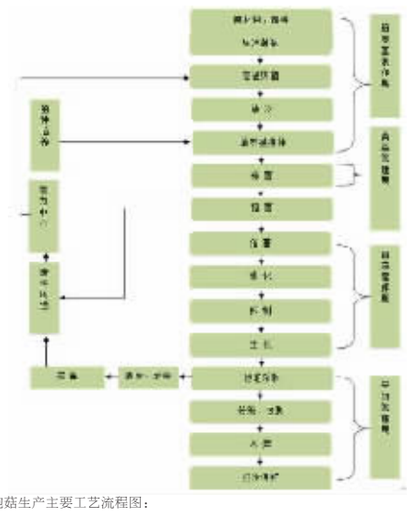
在采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从合同签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

以公司原材料采购为例，其流程如下：

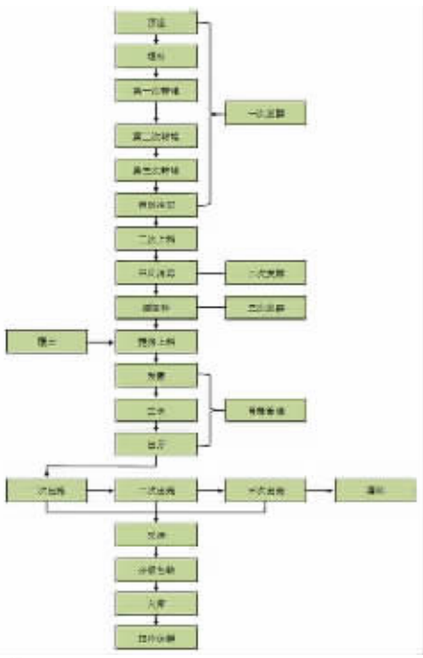


2、生产流程

（1）金针菇生产主要工艺流程图：

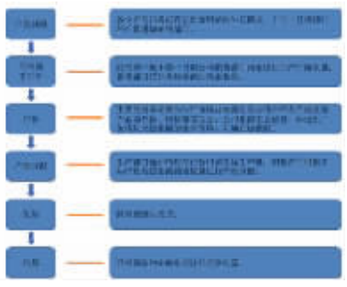


（2）双孢菇生产主要工艺流程图：



3、销售流程

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



4、结算模式

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

5、研发模式

公司以自主研发为主，以合作研发为辅。

公司设立生物工程技术研发中心，是同时拥有“省级企业技术中心”、“甘肃省食用菌工程实验室”资质的食用菌工厂化企业，研发部门成立于 2009 年 1 月，拥有独立的实验室和中试实验车间，配备完整的实验设备，食用菌研发技术处国内领先。双孢菇事业部从荷兰引进生物质秸秆营养成分监测仪及全流程育菇条件变化数据收集和分析系统。合作研发主要为公司就某个具体项目与有关科研院校等机构进行合作，共同研发。

6、生物资产管理模式

本公司消耗性生物资产主要为自行培养和尚处于生产过程中的食用菌，其成本按照培育生产过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、水电折旧及其他应分摊的间接费用。将已经采摘包装成箱 / 筐，储存在冷库尚未销售出库的食用菌归集为产成品。公司消耗性生物资产按约当产量法在消耗性生物资产（在产品）和完工产品间分配成本；在出售时采用加权平均法按账面价值结转成本。通过各流转环节的生产日志进行日常管理，每月底集中进行实物资产的盘点。

公司上述生产经营模式在本报告期未发生重大变化。

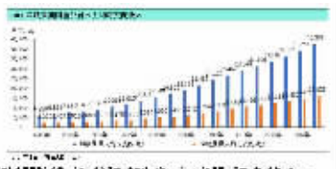
（五）行业发展趋势及驱动因素

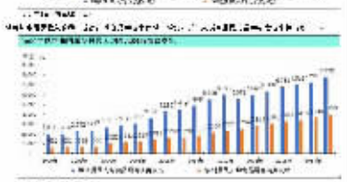
公司所属的食用菌工厂化生产行业正处于快速发展的阶段，尽管从单年的销售情况看，具有季节性特点，但从历年的销售情况看，该行业不具有周期性，近年来呈快速增长态势。

该行业发展驱动因素如下：

1、城乡居民食品消费支出的增加将支持行业发展

近年来，我国国内生产总值保持快速增长势头，国内生产总值已经从 2000 年的 100,280 亿元增加到 2019 年的 990,865 亿元，增加约 9.88 倍。与此相对应，城乡居民收入也保持快速增长，2000 年我国城镇居民人均可支配收入和农村居民人均可支配收入分别为 6,256 元和 2,282 元，2019 年已经增加到 42,359 元和 16,021 元，分别增加 6.77 和 7.02 倍。





此外，从我国消费情况来看，社会消费品零售总额相对比较平稳，在消费结构升级的新阶段，国家也会继续出台一系列政策，扩大和鼓励消费。在居民收入和消费稳步增长及国家鼓励消费的宏观背景下，人们对于饮食消费的关注度逐渐提高，对于食品类消费的支出渐长，食用菌产品因满足健康饮食需求的特点而具备市场增长的潜力。工厂化的生产方式为食用菌的绿色规模化生产提供了技术支持，在食品安全逐渐受到消费者重视的大环境下，使得该行业具备良好的发展空间。

2、城乡居民食品消费理念的改善将支持行业发展

人们在注重食用菌消费的同时，食品安全意识和营养意识亦明显增强，对食品的要求也越来越高。工厂化生产使得食用菌企业能够周年生产具备“绿色环保”特点的产品，为消费需求的升级、为行业未来的发展提供技术保障。工厂化生产以工业理念发展现代农业，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。采取该方式生产为规模化栽培食用菌过程中的标准化质量控制提供了技术应用平台，所产出的食用菌由于具备安全、优质、绿色、环保、新鲜、无公害等特点，更符合现代人追求生活品质的要求，产品容易被广大居民认知并接受，其未来的发展空间较大。此外，工厂化生产有助于企业建立规模化的跨地区生产网点，完善产品溯源制度和质量控制体系，树立产品品牌和信誉，进而也有助于保护消费者权益。

3、产业链的整体发展促进行业发展

（1）丰富的原料资源为食用菌规模化生产提供保障

食用菌工厂化种植主要以米糠、玉米芯、麸皮、麦草、鸡粪等作为原材料。

上游农作物生产行业的迅速发展为食用菌生产行业提供了丰富的原料资源。近年来，我国主要农作物产量持续增长，其中稻谷产量由 2006 年 1.82 亿吨增长至 2019 年 2.10 亿吨，增长 15.35%；玉米产量由 2006 年 1.52 亿吨增长至 2019 年 2.61 亿吨，增长 72.01%；小麦产量由 2006 年 1.08 亿吨增长至 2019 年 1.34 亿吨，增长 23.16%。农作物生产行业的快速发展使得农业下脚料供应量增加，大量品种丰富的农业下脚料为金针菇和双孢菇规模化生产提供了原材料保障。

近年来，我国家禽出栏量持续增长，由 2006 年 93.05 亿只增长至 2019 年 146.41 亿只，增长 57.36%。家禽业的快速发展使得鸡粪供应量增加，大量鸡粪为双孢菇生产提供了充足的原材料。

数据来源：国家统计局

同时，相对充足的原料供应使得食用菌生产企业同原料供应商的议价能力增强，有利于食用菌企业合理控制生产成本。

（2）食用菌深加工技术推动行业整体发展

随着食用菌种植栽培技术的进步，行业整体的供给将逐步企稳，工厂化生产技术实现了食用菌的周年化生产。与此同时，食用菌加工技术也逐步提升，已进入了机械化阶段，加工形式包括热风干燥、冷藏保鲜、浸渍和制罐等。目前，食用菌深加工除了已有的脱水烘干制品、罐头制品、腌制品外，已初步形成包括相关速冻制品、真空包装制品、饮料、调味品（如香菇方便汤料、金针菇精、蘑菇酱油等）、方便食品（蘑菇泡菜、香菇脯、冰花银耳、茯苓糕、平菇什锦菜、食用菌蜜饯等）、保健品（虫草冲剂、灰树花保健胶囊、灵芝保健酒等）、药品（云芝糖肽、香菇多糖针剂及片剂等）在内的完整产品线。食用菌深加工技术的发展延伸了食用菌生产的产业链，增加了食用菌生产的附加值，为食用菌生产企业提供了更大的业务发展空间及潜在市场规模，同时也通过产品多样性的增加优化了食用菌消费需求，改善因工厂化规模生产所创造的行业整体产能激增问题，并将增长的产量转化为创收的潜在可能性。

（3）餐饮业快速发展带动食用菌行业发展

随着城乡居民可支配收入的增加，加上整体生活节奏的加快，消费者在餐馆就餐的机会越来越多，2019 年我国餐饮收入已经达到 46,721 亿元。自 2003 年开始，由中国食用菌商务网发起，中国烹饪协会等单位参与举办了多届食用菌烹饪大赛活动，共有近 2000 名厨师、200 多家餐饮单位参赛。通过系列活动的举办，开发出以食用菌为主料的菜肴 1800 多道，推出食用菌金牌菜点 300 多个。随着以食用菌为烹饪主辅料的菜品逐年增加以及餐饮业零售额的增长，餐饮业成为食用菌销售的重要渠道；此外，由于餐饮业出于满足客户需求的考虑，需要达到饮食安全的标准，对原料在安全环保等方面要求逐渐加强，因此对工厂化生产的食用菌产品需求量也呈增长趋势，餐饮业也逐渐成为食用菌行业发展的推动力量。

（六）公司所处行业地位

公司是“农业产业化国家重点龙头企业”，截至 2019 年 12 月 31 日，公司食用菌日产能 905 吨，其中金针菇日产能 745 吨，双孢菇日产能 160 吨。金针菇、双孢菇日产能均处于行业前列。公司在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、吉林、四川、安徽、湖北等地建立了食用菌生产基地，产品能够覆盖全国主要市场。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	1,155,832,460.49	926,432,056.86	24.76%	739,792,782.58
归属于上市公司股东的净利润	68,403,837.18	111,939,025.00	-38.89%	142,273,052.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,975,887.67	67,539,158.17	-43.77%	91,604,084.34
经营活动产生的现金流量净额	359,149,932.19	231,792,554.80	54.94%	207,336,130.29
基本每股收益（元/股）	0.19	0.31	-38.71%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.30	-36.67%	0.38
加权平均净资产收益率	2.58%	4.19%	-1.61%	6.02%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	5,012,915,611.36	4,109,398,363.54	21.99%	4,091,547,314.42
归属于上市公司股东的净资产	2,599,482,132.26	2,630,515,320.21	-1.18%	2,624,735,264.60

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	307,543,510.25	201,500,078.04	258,668,843.75	388,120,028.45
归属于上市公司股东的净利润	67,323,222.85	-17,737,416.97	-10,141,616.78	28,959,648.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,567,759.87	-25,881,353.19	-19,936,352.27	25,225,833.26
经营活动产生的现金流量净额	131,530,749.45	45,440,014.15	46,598,812.65	135,580,355.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,889	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	35,420	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陶军	境内自然人	29.95%	110,136,094	82,396,940	质押	56,400,000
田德	境内自然人	8.87%	32,632,277	24,474,208		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.96%	7,190,476	0		
安徽中安资本投资基金有限公司	境内非国有法人	1.68%	6,190,476	0		
甘肃资产管理有限公司	国有法人	1.50%	5,523,809	0		
袁斌	境内自然人	0.95%	3,510,246	2,427,554	质押	1,800,000
刘亮	境内自然人	0.72%	2,645,715	1,779,156		
雷小刚	境内自然人	0.70%	2,564,712	0		
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	0.63%	2,302,383	0		
陈舜臣	境内自然人	0.43%	1,564,797	0		

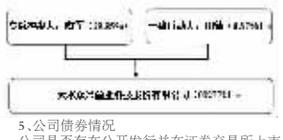
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东田德先生系本公司控股股东陶军先生的姑丈，为一致行动人；袁斌先生、田德先生及刘亮先生为公司董事、高级管理人员，股东雷小刚先生、陈舜臣先生均为公司员工，其与陶军先生、袁斌先生、田德先生及刘亮先生以及他们与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。除上述外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

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

2019 年度，行业整体发展平稳但竞争依然激烈，随着行业内工厂化企业产能不断扩大，局部市场趋于饱和，销售增长较为乏力，价格疲软期长，另外随着消费习惯和饮食文化的培养，市场需求扩大的同时消费者也更加注重产品品质，对公司的生产经营管理提出了更高的要求。报告期内，生鲜电商、连锁餐饮、商超系统等销售新渠道和销售模式在行业内初露端倪，新模式后端链条较短，下游参与者少，利润空间较大，最终消费者对品牌的识别度也会更高，新销售模式的出现对传统的经销商销售模式产生冲击，但也带来新的机遇。

报告期内，公司一手抓生产经营管理，一手抓重大项目建设，充分利用规模优势，积极推进降本增效工作，产品单位主营成本较上年有所下降，形成竞争优势。公司继续秉承多品种协同发展的战略，优化产品结构，使双孢菇产品产能大幅提高，处于行业领先地位。此外公司还致力于稳定管理团队，培养和储备人才，为公司长期稳定发展夯实基础；加强财务资金管理，在保障公司日常经营、项目建设资金需求并有效控制风险的前提下为提高资金的使用效率对部分闲置资金进行现金管理。

2019 年度，公司实现营业总收入 115,583.25 万元，同比增长 24.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,840.38 万元，同比下降 38.89%。净利润下降的主要原因为产品质量不稳定导致销售价格较上年同期下降；可转换公司债券利息费用和长期借款利息费用化使利息费用较去年增加以及计提长期股权投资减值准备等。

报告期内，公司在紧紧围绕发展战略和经营目标的前提下，还重点开展了以下工作：

重大项目建设方面，公司积极推进在建项目的实施，其中“年产 32,400 吨金针菇工厂化循环经济产业链建设项目（武威众兴二期）”建成投产，“年产 2 万吨双孢蘑菇及 11 万吨堆肥工厂化生产项目（安阳众兴一期）”建成投产，“年产 30,000 吨金针菇生产线建设项目（新乡星河二期）”基本建成，“年产 2 万吨双孢蘑菇及配套自用 5.5 万吨堆肥工厂化生产项目（安徽众兴一期）”建成并陆续投产，其他在建项目都按照进度稳步推进。

股权投资方面，公司为进一步加强投融资能力、资本运作和业务整合能力，培育新的利润增长点，设立了全资子公司江苏众兴投资管理有限公司；为加强食用菌菌种和种植技术的交流，提高食用菌行业菌种的研发能力，促进食用菌种植技术的开发应用，推动食用菌行业的发展，与同行业雪榕生物、如意情、华绿生物及万辰生物共同投资设立合资公司江苏和正生物科技有限公司；为进行食用菌的研发及工厂化生产，进一步提升公司食用菌的研发能力及扩大食用菌种植规模，提高市场占有率，设立了全资子公司天水众安生物科技有限责任公司。

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

报告期公司食用菌销量相比上年同期增长约 32.71%，营业收入增长 24.76%，市场占有率进一步巩固和提升。

报告期内，公司产品销售未发生销售退回的情况。

报告期内，公司新增专利 2 项，新增土地使用权 6 项，其他商标、品种权等重要无形资产在报告期内的无重大变化。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
金针菇	907,277,265.20	74,130,014.23	23.84%	17.46%	-8.50%	-1.42%
双孢菇	248,555,195.29	16,747,227.95	24.15%	61.36%	-68.36%	-16.68%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

√ 是 □ 否

按业务年度口径汇总的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	当期数据	上期数据	增减比
收入	1,155,832,460.49	926,432,056.86	24.76%
成本	879,529,596.90	668,462,267.49	31.58%
销量	248,763.05 吨	187,448.78 吨	32.71%
净利润	69,021,500.54	112,746,055.40	-38.78%
	当期期末数据	上期期末数据	增减比
存货	136,136,677.16	116,856,432.49	16.50%

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
营业收入	1,155,832,460.49	926,432,056.86	24.76%
营业成本	879,529,596.90	668,462,267.49	31.58%
归属于母公司所有者的净利润	68,403,837.18	111,939,025.00	-38.89%

（1）武威众兴生产基地二期、安阳众兴生产基地一期、新乡星河生产基地二期、安徽众兴一期基地等陆续完工投产，食用菌产销量增加，营业收入增加；

（2）因产品质量不稳定导致销售价格较上年同期下降；

（3）2019 年安阳基地、武威基地等多个在建项目完工及借款额增多，可转换公司债券利息费用和长期借款利息费用化使利息费用较去年增加；

（4）对参股公司四川丰藏现代农业有限公司长期股权投资测试计提长期股权投资减值准备；按权益法确认被投资单位德国 Mushroom Park GmbH 的净亏损。

以上多个因素综合导致公司利润出现下降。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、经本公司第三届董事会第十六次会议于 2019 年 3 月 28 日决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：——本集团持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

本公司持有的部分债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其从其他非流动资产重分类至债权投资。

2、公司于 2019 年 06 月 24 日召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。财政部于 2019 年 04 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）（以下简称“财会【2019】6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6 号要求编制执行。

本次会计政策变更，财务报表格式变动主要如下：

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

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

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

所有者权益变动表：所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司新增两个全资子公司江苏众兴投资管理有限公司与天水众安生物科技有限责任公司。江苏众兴投资管理有限公司，注册资本为人民币 20,000 万元，公司持有其 100%的股权，从成立日将其纳入合并报表范围；天水众安生物科技有限责任公司，注册资本为人民币 3,000 万元，公司持有其 100%的股权，从成立日将其纳入合并报表范围。

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会
2020 年 04 月 28 日

股票代码：002772　　股票简称：众兴菌业　　公告编号：2020-043
债券代码：128026　　债券简称：众兴转债

天水众兴菌业科技股份有限公司第三届董事会第三十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况

天水众兴菌业科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第三十一次会议于 2020 年 04 月 28 日上午在天水国家农业科技园区公司会议室以现场结合通讯的方式召开。

本次会议由公司董事长陶军先生召集并主持，会议通知已于 2020 年 04 月 18 日以专人递送、电子邮件等方式送达给全体董事和高级管理人员。应出席董事 9 人，实际出席董事 9 人，其中出席现场会议董事 5 人，以通讯方式参会董事 4 人。公司监事、高级管理人员以及董事会秘书等列席了本次会议。

本次会议的召集、召开符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。

二、会议审议情况

经与会董事认真审议，本次会议以记名投票表决方式表决通过了以下议案：（一）审议通过了《关于审议 @201< 年度总经理工作报告 @ 的？案》

公司总经理根据 2019 年经营管理层执行董事会决议和主持日常生产经营管理工作的实际情况，向董事会作了《2019 年度总经理工作报告》。

2019 年度，公司食用菌销量达到 24.88 万吨，较上年增长 32.71%；实现营业总收入 115,583.25 万元，同比增长 24.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,840.38 万元，同比下降 38.89%。公司经营业绩变动主要系以下几方面原因：①武威众兴生产基地二期、安阳众兴生产基地一期、新乡星河生产基地二期、安徽众兴一期基地等陆续完工投产，食用菌产销量增加，营业收入增加；②由于产品质量不稳定导致销售价格较上年同期下降；③2019 年安阳基地、武威基地等多个在建项目完工及借款额增多，可转换公司债券利息费用和长期借款利息费用化使利息费用较去年增加；④对参股公司四川丰藏现代农业有限公司长期股权投资测试计提长期股权投资减值准备；按权益法确认被投资单位德国 Mushroom Park GmbH 的净亏损。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

（二）审议通过了《关于审议 <2019 年度董事会工作报告 > 的议案》

根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，结合公司 2019 年经营运作的实际情况，董事会编制了《2019 年度董事会工作报告》。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

董事会独立董事彭玲女士、巨铭先生及刘源先生分别向董事会递交了《2019 年度独立董事述职报告》，并将在公司 2019 年度股东大会上作述职报告。《2019 年度董事会工作报告》及独立董事述职报告详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（三）审议通过了《关于审议 <2019 年度财务决算报告 > 的议案》

根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司编制了《2019 年度财务决算报告》。公司 2019 年度财务报表及附注，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字（2020）080092 号标准无保留意见的审计报告。

公司监事会对该报告发表了明确同意的审核意见。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

《2019 年度财务决算报告》详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（四）审议通过了《关于审议 <2019 年度审计报告 > 的议案》

公司 2019 年度财务报表及附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字（2020）080092 号标准无保留意见的审计报告。

公司监事会已对该报告发表了明确同意的审核意见。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

《2019 年度审计报告》详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（五）审议通过了《关于审议 <2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 > 的议案》

根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，公司董事会编制了《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。2019 年，公司严格按照相关规定对募集资金进行存放、使用及管理，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，未出现违规情形。

公司监事会、独立董事已对该报告发表了明确同意的审核意见，审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具了鉴证报告，保荐机构中国国际金融股份有限公司已就上述事项出具了专项核查意见。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-045）详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）；《募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》以及《关于天水众兴菌业科技股份有限公司 <2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 > 的核查意见》详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（六）审议通过了《关于审议 <2019 年度内部控制自我评价报告 > 的议案》

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度，在查阅了公司各项管理规章制度的基础上，对公司 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制的运行情况及有效性进行了检查，编制了 2019 年度内部控制自我评价报告。截至内部控制评价报告基准日，未发现公司财务报告及非财务报告存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司监事会、独立董事已对该报告发表了明确同意的审核意见，审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具了鉴证报告，保荐机构中国国际金融股份有限公司已就上述事项出具了专项核查意见。

表决情况：9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

表决结果：通过

本议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

《2019 年度内部控制自我评价报告》、《2019 年度内部控制鉴证报告》、《关于天水众兴菌业科技股份有限公司 <2019 年度内部控制自我评价报告 > 的核查意见》详见 2020 年 04 月 29 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（七）审议通过了《关于审议 < 内部控制规则落实自查表 > 的议案》

根据深圳证券交易所对中小企业板上市公司内部控制规则落实情况的监管要求，公司董事会结合公司生产经营管理的实际情况，对公司内部控制规则的落实情况进行了自查，形成了《内部控制规则落实自查表》。自查结果显示，公司 2019 年内部控制规则落实情况良好，未出现内部控制规则失灵或缺位的情况。

公司监事会、独立董事已对该自查表发表了明确同意的审核意见，