

本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有业绩不稳定、经营风险高、退市风险大等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。



## 上海丰科生物科技股份有限公司

Shanghai Finc Bio-tech Inc.

(上海市奉贤现代农业园区高丰路 968 号)

# 首次公开发行股票并在创业板上市 招股说明书

(申报稿)

本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书作为投资决定的依据。

保荐人（主承销商）



**国信证券股份有限公司**  
GUOSEN SECURITIES CO., LTD.

(注册地址：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层)

## 发行概况

|           |                                 |
|-----------|---------------------------------|
| 发行股票类型:   | 人民币普通股（A 股）                     |
| 发行股数:     | 不超过 2,400 万股                    |
| 每股面值:     | 人民币 1.00 元                      |
| 每股发行价格:   | 通过向询价对象询价，根据初步询价结果和市场情况直接确定发行价格 |
| 预计发行日期:   | [ ]年[ ]月[ ]日                    |
| 拟上市证券交易所: | 深圳证券交易所                         |
| 发行后总股本:   | 不超过 9,400 万股                    |

本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺:

1、公司控股股东汇丰实业、第二大股东科立特、第三大股东惠鸿广场，实际控制人吴惠敏，吴惠敏之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨、吴剑峰、贲伟东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2010年 7 月从实际控制人控制的企业受让股份的程继红、刘建雄承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理从实质控制人控制的企业受让的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、公司董事长吴惠敏、董事兼总经理张文宏、董事贲伟东、董事武阿龙、副总经理兼董事会秘书吴剑峰、副总经理程继红、副总经理刘建雄承诺：将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让直接和间接持有的发行人的股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。公司董事长吴惠敏与董事贲伟东互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公

公司董事长吴惠敏与副总经理兼董事会秘书吴剑峰互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事长吴惠敏、董事贲伟东、副总经理兼董事会秘书吴剑峰之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨承诺：在吴惠敏、贲伟东、吴剑峰担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事兼总经理张文宏之关联方张树荣、王楠承诺：在张文宏担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。

3、其余股东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产权[2010]514号文《关于上海丰科生物科技股份有限公司部分国有股转持有关问题的批复》，科立特和国信弘盛将于发行人上市后向全国社会保障基金理事会合计转让不超过 227.3039 万股，全国社会保障基金理事会将承继科立特和国信弘盛的禁售期义务。

保荐人、主承销商： 国信证券股份有限公司  
招股说明书签署日期： 【 】年【 】月【 】日

## 发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

## 重大事项提示

### 一、滚存利润的分配安排

根据公司2010年第四次临时股东大会决议，若本次发行新股成功，本公司在发行前实现的累计滚存未分配利润，由本次发行新股完成后的全体新老股东按持股比例共享。

二、本次发行前本公司总股本为7,000万股，本次拟发行不超过2,400万股，发行后总股本不超过9,400万股，均为流通股。本次发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺如下：

1、公司控股股东汇丰实业、第二大股东科立特、第三大股东惠鸿广场，实际控制人吴惠敏，吴惠敏之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨、吴剑峰、贲伟东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2010年7月从实际控制人控制的企业受让股份的程继红、刘建雄承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理从实质控制人控制的企业受让的股份，也不由发行人回购该部分股份

2、公司董事长吴惠敏、董事兼总经理张文宏、董事贲伟东、董事武阿龙、副总经理兼董事会秘书吴剑峰、副总经理程继红、副总经理刘建雄承诺：将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让直接和间接持有的发行人的股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。公司董事长吴惠敏与董事贲伟东互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事长吴惠敏与副总经理兼董事会秘书吴剑峰互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事长吴惠敏、董事贲伟东、

副总经理兼董事会秘书吴剑峰之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨承诺：在吴惠敏、贲伟东、吴剑峰担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事兼总经理张文宏之关联方张树荣、王楠承诺：在张文宏担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。

3、其余股东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产权[2010]514号文《关于上海丰科生物科技股份有限公司部分国有股转持有关问题的批复》，科立特和国信弘盛将于发行人上市后向全国社会保障基金理事会合计转让不超过227.3039万股，全国社会保障基金理事会将承继科立特和国信弘盛的禁售期义务。

三、报告期内，公司曾委托个人银行账户代收部分销售货款。2008-2010年度，个人银行账户代收金额占年度合计收款金额的比例分别为56.61%、69.64%和47.87%。

公司主营食用菌鲜品的研发、生产和销售，为适应农产品行业在客户性质和规模、交易时间的特殊性，曾采取委托个人银行账户代收部分销售货款。公司产品销售对象主要为个体经营的蔬菜批发商，数量多，区域分散，且多数规模较小。另外，公司采取“款到发货”结算模式，但是农贸蔬菜批发行业的交易经常发生在晚间、周末等银行非对公业务时间，同时对公业务的货款入账经常会发生延迟现象，且营业网点分布受限，导致客户无法及时汇款，不能适应食用菌鲜品需要及时运输和储存的要求。鉴于此，公司在2006年之前有较大比例的现金收款，存在较大的资金风险。

为解决现金收款的风险问题，2006年公司委托当时的公司总经理贲伟东开设个人银行账户进行销售收款。这种收款方式，不仅有效规避了现金收款的风险，也使客户（主要为个体工商户）能够通过众多的银行ATM（自助终端）向个人银行账户汇款，可以实现一周7天、全天24小时货款实时到账支付，公司也能及

时查询到客户款项到账情况（尤其在银行非工作时段），及时安排发货运输，保证了销售的有序和质量。

为规范公司上述收款方式的瑕疵，发行人制定了严格的内控措施，保证该个人账户代收货款及时汇入公司账户。同时自2010年6月30日起，公司与开户银行签订托管协议，由银行每天自动将该个人账户余额汇至公司账户，风险进一步得到控制。自2010年12月22日起至今，公司进一步采取措施，完全杜绝了委托个人银行账户代收销售货款的情况，且已经注销该个人银行账户，该收款方式的瑕疵已得到纠正，但仍提醒投资者注意本公司的上述收款方式的瑕疵。

#### 四、本公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险

本公司作为农业企业，具有农业企业的特殊风险，如病虫害、季节性波动，具体情况如下：

##### 1、食用菌病虫害风险

食用菌在生长、发育过程中，易受到杂菌、病原微生物、虫害的侵害，并引起子实体外部形态或内部构造、生理机能发生异常的变化，严重的会引起子实体或菌丝体死亡，造成食用菌产品品质下降，甚至绝收。在食用菌工厂化栽培过程中，由于栽培规模大、在有限的空间内物质交换频繁，易受到上述杂菌和病虫害的污染。

发行人工厂化栽培蟹味菇、白玉菇主要受到杂菌和螨虫的威胁。杂菌主要是霉菌类、少数的高等真菌、细菌和黏菌，杂菌与食用菌的关系相当于杂草与农作物的关系，它们在培养基上生长并与食用菌争夺养分，同时形成毒素来抑制食用菌的生长。螨虫危害是蟹味菇栽培的难题之一，它自身很小，可以穿过瓶盖的海绵而进入到栽培瓶内啃食菌丝。由于采取了严格的防范预防措施，公司自工厂化生产食用菌以来未发生较严重杂菌和螨虫污染事件，亦未出现因该风险而导致的断货现象。但未来如果发生不可控的食用菌病虫害，将会对公司的生产经营产生不利影响。

##### 2、产品价格季节性波动的风险

公司产品为农产品，受季节变化和消费习惯的影响，公司产品蟹味菇、白玉菇的销售价格具有明显季节性。春夏季节，替代性的新鲜蔬菜增多，对食用菌消费有一定影响；秋冬季节，替代蔬菜较少，该期间国内春节、元旦及国外圣诞节等节假日较多，需求旺盛。而且秋冬季节，火锅等餐饮消费增多，消费者比较喜欢食用菌作为配菜。因此，公司蟹味菇、白玉菇的销售单价表现为：一般四季度最高，一季度、三季度次之，二季度最低。

虽然公司销售收入的季节性波动规律较为固定，一、四季度收入之和是二、三季度收入之和的 1.2-1.3 倍左右，从年度业绩来看，销售季节性影响较少，但是公司仍存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。

### 3、市场竞争风险

我国食用菌市场需求逐年增加，行业前景广阔，食用菌工厂化生产处于起步阶段，行业平均利润率相对较高。虽然行业技术门槛较高，但依然吸引很多投资者进入该行业，在一定程度加剧了行业竞争。近年来，公司部分竞争对手成长较快，同行业的广东星河生物科技股份有限公司已在创业板上市，将加剧市场竞争，并给公司的行业地位造成不利影响。

根据中国食用菌协会出具的说明，2009 年度公司在国内蟹味菇、白玉菇市场的占有率在 45%以上。公司通过规模化经营，凭借业内领先技术研发优势、严格的质量控制体系和健全的营销网路，确立了在国内蟹味菇、白玉菇市场的主导地位。但是，如果公司募投项目不能顺利实施，产能不能及时扩大，技术及产品品种不能随市场竞争而不断提升和丰富，将对公司行业地位的维持产生不利影响。

### 4、补贴收入影响盈利水平的风险

食用菌工厂化栽培是最具现代农业特征的产业化生产方式之一。其采用工业化的技术手段，在相对可控的环境设施条件下，组织高效率的机械化、自动化作业，实现食用菌的规模化、集约化、标准化、周年化生产。食用菌工厂化栽培得到国家和地方政府的大力扶持，享受国家和地方政府的补贴和其他优惠政策。2008 年、2009 年和 2010 年，公司计入营业外收入的政府补助分别为 333.32 万

元、401.93 万元和 268.39 万元，占当期归属于母公司所有者的净利润的比例分别为 24.46%、14.69%和 7.93%。虽然公司盈利增长不依赖补贴收入，但公司存在因各级政府对食用菌工厂化栽培补贴收入政策变化而影响盈利增长的风险。

上述重大事项提示并不能涵盖公司全部的风险及其他重要事项，请投资者仔细阅读本招股说明书“第四节 风险因素”章节全文。

## 目 录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 第一节 释 义.....           | 14 |
| 第二节 概 览.....           | 17 |
| 一、发行人简介 .....          | 17 |
| 二、实际控制人、控股股东简介 .....   | 23 |
| 三、本次发行概况 .....         | 23 |
| 四、本次募集资金运用 .....       | 24 |
| 五、发行人的核心竞争优势 .....     | 24 |
| 第三节 本次发行概况.....        | 30 |
| 一、发行人基本资料 .....        | 30 |
| 二、本次发行的基本情况 .....      | 30 |
| 三、本次发行有关当事人 .....      | 31 |
| 四、本次发行相关事项 .....       | 33 |
| 五、本次发行上市的重要日期 .....    | 33 |
| 第四节 风险因素.....          | 34 |
| 一、食用菌病虫害风险 .....       | 34 |
| 二、产品价格季节性波动的风险 .....   | 35 |
| 三、市场竞争风险 .....         | 35 |
| 四、补贴收入影响盈利水平的风险 .....  | 36 |
| 五、人才引进及核心人员流失的风险 ..... | 36 |
| 六、税收优惠政策变化的风险 .....    | 36 |
| 七、原材料及电力供应风险 .....     | 37 |
| 八、食品安全风险 .....         | 37 |
| 九、公司快速发展引发的管理风险 .....  | 38 |
| 十、募集资金投资项目的风险 .....    | 38 |
| 十一、实际控制人风险 .....       | 38 |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 十二、净资产收益率下降风险 .....               | 39         |
| <b>第五节 公司基本情况 .....</b>           | <b>40</b>  |
| 一、发行人改制重组及设立情况 .....              | 40         |
| 二、公司设立以来重大资产重组情况 .....            | 44         |
| 三、发行人的股权结构图和组织结构图 .....           | 47         |
| 四、发行人控股、参股子公司的情况 .....            | 51         |
| 五、发行人主要股东及实际控制人的基本情况 .....        | 53         |
| 六、发行人股本情况 .....                   | 57         |
| 七、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况 ..... | 62         |
| 八、发行人员工及其社会保障情况 .....             | 62         |
| 九、重要承诺及其履行情况 .....                | 66         |
| <b>第六节 业务和技术 .....</b>            | <b>67</b>  |
| 一、发行人主营业务、主要产品及设立以来的变化情况 .....    | 67         |
| 二、发行人所处行业的基本情况 .....              | 68         |
| 三、发行人在行业中的竞争地位 .....              | 107        |
| 四、发行人主营业务情况 .....                 | 115        |
| 五、食品安全和质量控制 .....                 | 139        |
| 六、发行人的主要固定资产和无形资产 .....           | 141        |
| 七、特许经营权情况 .....                   | 146        |
| 八、发行人技术情况 .....                   | 146        |
| 九、境外经营及境外资产状况 .....               | 159        |
| <b>第七节 同业竞争与关联交易 .....</b>        | <b>160</b> |
| 一、同业竞争情况 .....                    | 160        |
| 二、关联方与关联关系 .....                  | 163        |
| 三、关联交易 .....                      | 164        |
| 四、关于关联交易决策权力和程序的规定 .....          | 168        |
| 五、报告期内关联交易的程序履行情况以及独立董事的意见 .....  | 171        |
| 六、减少关联交易的其他措施 .....               | 171        |

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员</b>       | <b>172</b> |
| 一、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员的简要情况           | 172        |
| 二、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员持股情况            | 176        |
| 三、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员其他对外投资情况        | 178        |
| 四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况           | 178        |
| 五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员兼职情况            | 179        |
| 六、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员相互之间存在的亲属关系情况   | 180        |
| 七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签订的协议及作出的承诺情况   | 180        |
| 八、董事、监事、高级管理人员任职资格情况                 | 180        |
| 九、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况                | 180        |
| <b>第九节 公司治理</b>                      | <b>183</b> |
| 一、公司法人治理结构建立健全情况                     | 183        |
| 二、公司三会、独立董事及董事会秘书制度的运行情况及履行职责情况      | 184        |
| 三、审计委员会的设置及运行情况                      | 189        |
| 四、公司近三年合法合规情况                        | 191        |
| 五、公司近三年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 | 191        |
| 六、公司管理层和注册会计师对公司内部控制的评价              | 191        |
| 七、对外投资、担保制度的建立及执行情况                  | 192        |
| <b>第十节 财务会计信息与管理层分析</b>              | <b>198</b> |
| 一、财务报表                               | 198        |
| 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况            | 210        |
| 三、财务报表的审计意见                          | 212        |
| 四、报告期内主要会计政策和会计估计                    | 212        |
| 五、税项                                 | 223        |
| 六、报告期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响     | 225        |
| 七、最近一年的收购兼并情况                        | 225        |
| 八、经注册会计师核验的非经常性损益明细表                 | 226        |
| 九、发行人主要财务指标                          | 227        |

|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| 十、资产评估情况 .....                      | 230        |
| 十一、历次验资情况 .....                     | 231        |
| 十二、或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项 .....      | 232        |
| 十三、财务状况分析 .....                     | 232        |
| 十四、盈利能力分析 .....                     | 256        |
| 十五、资本性支出分析 .....                    | 280        |
| 十六、现金流量分析 .....                     | 283        |
| 十七、财务状况和盈利能力的未来趋势 .....             | 285        |
| 十八、股利分配 .....                       | 286        |
| <b>第十一节 募集资金运用 .....</b>            | <b>288</b> |
| 一、概述 .....                          | 288        |
| 二、青岛丰科年产 5,475 吨珍稀食用菌种植基地新建项目 ..... | 288        |
| 三、其他与主营业务相关的运营资金 .....              | 299        |
| 四、募集投资项目对公司财务状况及经营成果的影响 .....       | 300        |
| 一、公司未来三年的发展规划和发展目标 .....            | 301        |
| 二、为实现规划和目标拟采取的措施 .....              | 301        |
| 三、本次募集资金项目对公司成长性和自主创新的作用 .....      | 305        |
| 四、拟定上述规划所依据的假设条件 .....              | 305        |
| 五、实施上述规划面临的主要困难和拟采用的措施 .....        | 306        |
| 六、发展规划与现有业务的关系 .....                | 307        |
| <b>第十三节 其他重要事项 .....</b>            | <b>308</b> |
| <b>第十四节 有关声明 .....</b>              | <b>314</b> |
| <b>第十五节 附 件 .....</b>               | <b>320</b> |

## 第一节 释 义

在本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称具有以下特定意义：

| 普通术语            |   |                      |
|-----------------|---|----------------------|
| 发行人、公司、本公司或丰科生物 | 指 | 上海丰科生物科技股份有限公司       |
| 实际控制人           | 指 | 吴惠敏                  |
| 汇丰实业、控股股东       | 指 | 哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司     |
| 惠鸿广场            | 指 | 哈尔滨惠鸿购物广场有限公司        |
| 上海农科院           | 指 | 上海市农业科学院             |
| 科立特             | 指 | 上海科立特农科（集团）有限公司      |
| 丰科食品            | 指 | 上海丰科食品有限公司           |
| 辽宁丰科            | 指 | 辽宁丰科生物科技有限公司         |
| 青岛丰科            | 指 | 青岛丰科生物科技有限公司         |
| 河北丰科            | 指 | 河北丰科生物科技有限公司         |
| 泽丰合作社           | 指 | 上海泽丰食用菌专业合作社         |
| 渡安菇业            | 指 | 上海渡安菇业有限公司           |
| 南桥镇联合社          | 指 | 南桥镇农工商联合社            |
| 申跃农牧            | 指 | 上海申跃农牧服务有限公司         |
| 国信弘盛            | 指 | 国信弘盛投资有限公司           |
| 海丰灯饰            | 指 | 哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司      |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会          |
| 保荐人、主承销商、国信证券   | 指 | 国信证券股份有限公司           |
| 发行人律师           | 指 | 上海市广发律师事务所           |
| 深圳鹏城            | 指 | 深圳市鹏城会计师事务所有限公司      |
| 报告期             | 指 | 2008年度、2009年度、2010年度 |
| 股东大会、董事会、监事会    | 指 | 发行人股东大会、董事会、监事会      |
| 《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 | 《上海丰科生物科技股份有限公司章程》                                                                                   |
| A股          | 指 | 本次发行的面值为人民币1.00元的普通股                                                                                 |
| 元           | 指 | 人民币元                                                                                                 |
| <b>专业术语</b> |   |                                                                                                      |
| 食用菌         | 指 | 可以食用的大型真菌，具有肉质或胶质的大型子实体，又常称为蘑菇或食用蕈菌                                                                  |
| 真姬菇、蟹味菇     | 指 | 又名玉蕈，属担子菌亚门、层菌纲、伞菌目、口蘑科、玉蕈属。真姬菇外形美观，质地脆嫩，因具有独特的蟹鲜味，又称蟹味菇                                             |
| 白玉菇         | 指 | 蟹味菇的一个变种，因菇体洁白如玉而得名，与一般棕色蟹味菇营养成份相近，但外形、口感和栽培工艺有所不同                                                   |
| 杏鲍菇         | 指 | 伞菌目、侧耳科、侧耳属的一种真菌。杏鲍菇菌肉肥厚，质地脆嫩，具有如杏仁的香味和鲍鱼的口感                                                         |
| 灰树花         | 指 | 又名舞茸，是食、药兼用蕈菌，属担子菌亚门、层菌纲、非褶菌目、多孔菌科、树花菌属。灰树花具有松蕈样芳香，肉质柔嫩                                              |
| 食用菌工厂化栽培    | 指 | 采用工业化的技术手段，模拟食用菌的生长环境，人为调控光、温、水、气，采取高效率的机械化、自动化作业，实现食用菌规模化、集约化、标准化、周年化生产，食用菌工厂化栽培是最具现代农业特征的产业化生产方式之一 |
| 周年化生产       | 指 | 根据国际国内市场趋势或当地贸易市场所需要的品种、质量以及价位等相关资料信息，选择适合自己生产的品种，实现全年工厂化均衡生产和供应                                     |
| 菌种          | 指 | 食用菌菌丝体及其生长基质组成的繁殖材料。菌种分为母种（一级种）、原种（二级种）和栽培种（三级种）三级                                                   |
| 母种          | 指 | 将纯菌丝体或孢子在试管培养基中繁殖而成，可以繁殖原种，也适宜菌种保藏                                                                   |
| 原种          | 指 | 母种菌丝在固体培养基上繁殖而成，这一过程增强菌丝对培养环境的适应性，又起到扩繁的作用                                                           |
| 栽培种         | 指 | 由原种扩繁而成，主要是为了扩繁，为生产提供足够的菌种                                                                           |
| 提纯复壮        | 指 | 食用菌种长期在同一培养基上培养或保藏时间过长，其活力会下降，直接用于栽培将造成减产，通过一定的方法挑选活力强、性状优异的菌种，将丧失活力或老化的菌种重新提高活力，称为提                 |

|       |   |                                                                                                                      |
|-------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |   | 纯复壮。提纯复壮技术对于保持菌种的生命活力，保证栽培产量非常重要                                                                                     |
| 培养基   | 指 | 供微生物、植物和动物组织生长和维持生命活动的人工配制的养料，一般都含有碳水化合物、含氮物质、无机盐（包括微量元素）以及维生素和水等                                                    |
| 无公害食品 | 指 | 产地环境、生产过程和产品质量符合国家有关标准和规范的要求，经认证合格获得认证证书并允许使用无公害农产品标志的优质农产品及其加工制品                                                    |
| 绿色食品  | 指 | 在无污染的条件下种植、养殖，施有机肥料，不用高毒性、高残留农药，在标准环境、生产技术、卫生标准下加工生产的安全、优质、营养类食品的统称，经权威机构认定可使用绿色食品标志                                 |
| GAP   | 指 | Good Agricultural Practices的缩写，良好农业规范                                                                                |
| 搔菌    | 指 | 是工厂化栽培的一个关键步骤，有两个作用，一是通过机械刺激并补充水分，促进食用菌生长的生殖转向，二是提高子实体发育的整齐度                                                         |
| 污染率   | 指 | 在食用菌生产的过程中，由于受到杂菌污染的栽培瓶数占当批总投入瓶数的比例                                                                                  |
| 单孢杂交  | 指 | 利用单孢子分离物(单核菌丝体)进行组合培养，通过两个或几个亲株染色体片段的交换或重组而获得新的遗传性状                                                                  |
| RAPD  | 指 | Random Amplified Polymorphic DNA的简写，即随机扩增多态性DNA标记，一种有效的分子标记技术，可提高了育种速度，缩短了育种周期，为相关的研究工作提供分子遗传学依据                     |
| 千级净化  | 指 | 根据《洁净厂房设计规范》（GB50073-2001）规定的空气洁净度等级划分标准，千级净化是指每立方米(每升)空气中， $\geq 0.5$ 微米尘粒数不大于35x1000个、 $\geq 5$ 微米尘粒数不大于0.25x1000个 |
| 日产量   | 指 | 全年按365天计，每天的食用菌鲜菇采收量                                                                                                 |

本《招股说明书》除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 概 览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人简介

#### （一）发行人的设立情况

公司成立于 2001 年 12 月 17 日，系经上海市人民政府沪府体改审（2001）029 号《关于同意设立上海丰科生物科技股份有限公司的批复》批准，并经上海市工商行政管理局核准登记的股份有限公司。

公司设立时注册资本1,800万元，由五名发起人全额认购。其中哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司以货币资金出资700万元；上海申跃农牧服务有限公司以货币资金出资320万元；哈尔滨惠鸿购物广场有限公司以货币资金出资200万元；自然人武阿龙以货币资金出资20万元；上海市农业科学院出资560万元（货币资金出资200万元，非专利技术出资360万元）。2001年12月17日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商注册登记，取得注册号当时为3100001006797的《企业法人营业执照》。

#### （二）发行人的主营业务

公司专业从事食用菌的研发、生产和销售，是国内最大的蟹味菇、白玉菇生产企业。公司坚持以科技和自主创新为动力、以市场为导向，力求以食用菌为载体，追求人类健康、高品质的生活，促进农业循环经济发展，着力建设科技丰科、诚信丰科和绿色丰科，努力成为全球食用菌行业的领军人。

蟹味菇具有深色大理石状斑纹，因独特的蟹香味而得名；白玉菇通体洁白，晶莹剔透，是蟹味菇的一个变种。公司生产的蟹味菇具有天然蟹味菇的各种营养成分，无人工添加剂，是经农业部认可的绿色食品。

蟹味菇和白玉菇如下图所示：



### （三）行业地位

公司自成立以来就专注于蟹味菇、白玉菇的研发和工厂化栽培，在国内食用菌工厂化栽培领域具有较强竞争优势。2002 年公司蟹味菇工厂化栽培项目投产，并逐步实现周年化生产，开创了国内工厂化栽培蟹味菇的先河；2004 年公司开始白玉菇的工厂化栽培；2006 年，公司投资二期扩建项目，并于 2008 年逐步释放产能；2009 年公司一期改造项目顺利完成。目前公司已形成日产蟹味菇、白玉菇 14.5 吨的规模，市场占有率达 45%以上，其中白玉菇市场占有率为 50%左右，蟹味菇市场占有率为 42%左右<sup>1</sup>，成为国内最大的蟹味菇、白玉菇生产基地。

公司以科学的经营理念，完善的管理制度，先进的育种和栽培技术，安全优质的产品，获得全国食用菌行业最具影响力企业、上海市高新技术企业、上海市农业产业化重点龙头企业、上海市科技小巨人企业、上海市知识产权示范企业、上海市专利工作示范企业、上海跨国采购中心食用菌生产基地等荣誉称号。同时，凭借完善的质量管理体系，公司不仅顺利通过 ISO9001：2008 国际质量管理体系认证和 HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）食品安全管理体系认证及 GAP 良好农业规范认证，并使蟹味菇产品荣膺中国绿色食品、上海市名牌产品、上海市专利新产品等称号。2008 年 2 月，公司生产的“丰科”牌蟹味菇被国家农业部授予中国名牌农产品称号（有效期 2008 年-2010 年），是我国食用菌行业获此殊荣的唯一产品。

公司拥有行业内领先的技术实力，是最早拥有省级企业技术中心的食用菌工厂化企业之一。公司具有 9 年的蟹味菇栽培技术经验积累，拥有三个高新技术成

<sup>1</sup> 数据来源：中国食用菌协会。市场份额根据 2009 年统计数据计算。

果转化项目，公司运用自然选育、单孢杂交和 RAPD-SCAR 等技术，成功选育出多个潜力菌株，其中“丰科蟹味菇 1 号”、“丰科蟹味菇 2 号”、“丰科白玉菇 1 号”和“丰科白玉菇 2 号”4 个菌种被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇、白玉菇新品种，公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称 FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。公司已经获得发明专利有 7 项，正在申请的发明专利有 13 项。

## 1、公司取得主要荣誉

公司取得的主要荣誉如下：

| 序号 | 名称                                    | 项目/证书编号             | 认证机构               | 获得年份   |
|----|---------------------------------------|---------------------|--------------------|--------|
| 1  | 上海跨国采购中心食用菌生产基地                       | -                   | 上海跨国采购中心农产品分中心     | 2004 年 |
| 2  | 2004 年度全国食用菌行业最具影响力企业                 | -                   | 中国食用菌协会            | 2005 年 |
| 3  | 上海市专利工作培育企业                           | 3C06050（奉）          | 上海市知识产权局           | 2006 年 |
| 4  | 蔬菜质量诚信企业                              | -                   | 上海蔬菜行业协会           | 2006 年 |
| 5  | 上海市专利新产品（丰科蟹味菇）                       | SHZX052029          | 上海市经委、知识产权局        | 2006 年 |
| 6  | ISO9001:2008 质量管理体系认证                 | 00109Q11105R0M/3100 | 中国质量认证中心           | 2006 年 |
| 7  | HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）食品安全管理体系认证  | CQC09H10032R0S/3100 | 中国质量认证中心           | 2007 年 |
| 8  | 上海市科技小巨人企业                            | 沪科合（2007）第 025 号    | 上海市科委、经委           | 2007 年 |
| 9  | 上海市企业技术中心                             | 沪经技（2007）第 613 号    | 上海市经委、财政局等         | 2007 年 |
| 10 | 上海市高新技术成果转化项目（丰科蟹味菇）                  | 200701042           | 上海市高新技术成果转化项目认定办公室 | 2007 年 |
| 11 | 上海市专利工作试点企业（试点期限 2007.7.1-2009.12.31） | 7B07076（奉）          | 上海市知识产权局           | 2007 年 |
| 12 | 上海市高新技术企业                             | GR200831000499      | 上海市科委、财政局等         | 2008 年 |
| 13 | 上海市著名商标（“Finc”）                       | -                   | 上海市工商局             | 2011 年 |
| 14 | 上海市高新技术成果转化项目（丰科鹿茸菇）                  | 200807474           | 上海市高新技术成果转化项目认定办公室 | 2008 年 |
| 15 | 第四届中国国际食用菌烹饪大赛指定产品                    | 081022              | 国际蘑菇协会、中国食用菌协会等    | 2008 年 |

| 序号 | 名称                      | 项目/证书编号           | 认证机构                  | 获得年份   |
|----|-------------------------|-------------------|-----------------------|--------|
| 16 | 上海市自主创新产品               | SH2009081005      | 上海市科委、发改委等            | 2009 年 |
| 17 | 第七届中国国际农产品交易会金奖         | -                 | 第七届中国国际农产品交易会组委会      | 2009 年 |
| 18 | 中国绿色食品 2009 年烟台博览会畅销产品奖 | -                 | 中国绿色食品 2009 年烟台博览会组委会 | 2009 年 |
| 19 | 上海市知识产权示范企业             | SHZS09010         | 上海市经委、财政局等            | 2009 年 |
| 20 | 中国名牌农产品（丰科蟹味菇）          | 2007-020          | 国家农业部                 | 2008 年 |
| 21 | 中国绿色食品 A 级产品            | LB-21-0909093466A | 中国绿色食品发展中心            | 2009 年 |
| 22 | 良好农业规范认证证书              | CQC09406000211    | 中国质量认证中心              | 2009 年 |
| 23 | 上海名牌（“Finc”蟹味菇）         | -                 | 上海市名牌推荐委员会            | 2010 年 |
| 24 | 上海市农业产业化重点龙头企业          | 011               | 上海市农业委员会              | 2010 年 |
| 25 | 上海市专利工作示范企业             | 8A10025（奉）        | 上海市知识产权局              | 2010 年 |
| 26 | 上海市创新型企业                | -                 | 上海市科委、国资委             | 2010 年 |
| 27 | 上海市质量金奖                 | 沪质技监管[2011]69 号   | 上海市质量技术监督局            | 2011 年 |

## 2、已获得发明专利和正在申请的发明专利

### （1）已获得的发明专利

| 序号 | 专利名称           | 专利号              | 专利类型 | 有效期至       |
|----|----------------|------------------|------|------------|
| 1  | 蟹味菇原种生产方法      | ZL03115192.2     | 发明   | 2023.01.28 |
| 2  | 棕色蟹味菇的栽培方法     | ZL200510030226.7 | 发明   | 2025.09.29 |
| 3  | 白色蟹味菇的栽培方法     | ZL200510030227.1 | 发明   | 2025.09.29 |
| 4  | 一种食用菌采收方法      | ZL200510030701.0 | 发明   | 2025.10.25 |
| 5  | 大功率超声波加湿器      | ZL200710041951.3 | 发明   | 2027.06.13 |
| 6  | 白色蟹味菇的一种高产栽培方法 | ZL200710040337.5 | 发明   | 2027.04.29 |
| 7  | 白色蟹味菇的原种生产方法   | ZL200710041757.5 | 发明   | 2027.06.08 |

### （2）正在申请的发明专利

| 序号 | 专利名称            | 申请号            | 专利类型 | 申请进展    |
|----|-----------------|----------------|------|---------|
| 1  | 棕色蟹味菇的一种高产栽培方法  | 200710040339.4 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 2  | 超声波加湿器          | 200710041952.8 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 3  | 荷叶离褶伞的工厂化栽培工艺   | 200710171265.8 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 4  | 荷叶离褶伞的原种生产方法（注） | 200710171266.2 | 发明   | 授权      |
| 5  | 一种荷叶离褶伞栽培基质的主料  | 200710172478.2 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 6  | 一种降低荷叶离褶伞污染率的方  | 200710172477.8 | 发明   | 实质审查的生效 |

| 序号 | 专利名称               | 申请号            | 专利类型 | 申请进展    |
|----|--------------------|----------------|------|---------|
|    | 法                  |                |      |         |
| 7  | 白色蟹味菇的栽培方法         | 200810207252.6 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 8  | 棕色蟹味菇的栽培方法         | 200810207247.5 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 9  | 一种加快袋栽荷叶离褶伞菌种定殖的方法 | 200810207402.3 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 10 | 一种缩短袋栽荷叶离褶伞培养周期的方法 | 200810207403.8 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 11 | 一种全自动装瓶机           | 200910047603.6 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 12 | 一种全自动接种机           | 200910047604.0 | 发明   | 实质审查的生效 |
| 13 | 一种真姬菇单杂交育种方法       | 200910221369.4 | 发明   | 公开      |

注：公司于2011年1月13日获得中国国家知识产权局下发的《授予发明专利权通知书》，目前暂未获得该发明专利证书。

### 3、食用菌菌种生产许可证、品种审定证书

| 序号 | 特许经营名称                       | 证书编号                      | 颁证部门              | 有效期至/<br>颁发日期        |
|----|------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|
| 1  | 食用菌菌种生产经营许可证<br>(蟹味菇一级种、二级种) | (沪)菌种生经许字<br>(2010)第08号   | 上海市农业委员会          | 2013.10.17<br>(有效期至) |
| 2  | 食用菌菌种生产经营许可证<br>(蟹味菇三级种)     | 沪(奉)菌种生经许字<br>(2010)第004号 | 上海市农业委员会          | 2013.09.18<br>(有效期至) |
| 3  | 全国食用菌品种认定证书                  | 国品认菌2010008               | 农业部全国农业技术推广服务中心   | 2010.12.14<br>(颁发日期) |
| 4  | 农作物品种审定证书<br>(丰科白玉菇1号)       | 沪农品认食用菌2010<br>第001号      | 上海市农作物品种<br>审定委员会 | 2010.09.16<br>(颁发日期) |
| 5  | 农作物品种审定证书<br>(丰科白玉菇2号)       | 沪农品认食用菌2010<br>第002号      | 上海市农作物品种<br>审定委员会 | 2010.09.16<br>(颁发日期) |
| 6  | 农作物品种审定证书<br>(丰科蟹味菇1号)       | 沪农品认食用菌2010<br>第003号      | 上海市农作物品种<br>审定委员会 | 2010.09.16<br>(颁发日期) |
| 7  | 农作物品种审定证书<br>(丰科蟹味菇2号)       | 沪农品认食用菌2010<br>第004号      | 上海市农作物品种<br>审定委员会 | 2010.09.16<br>(颁发日期) |

#### (四) 合并报表主要财务数据及财务指标

##### 1、资产负债表主要数据

单位：元

| 项 目  | 2010.12.31     | 2009.12.31     | 2008.12.31     |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总额 | 230,620,156.51 | 196,470,944.90 | 198,542,788.51 |
| 负债总额 | 50,216,540.80  | 73,590,659.23  | 103,004,656.44 |

|              |                |                |               |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的权益 | 180,403,615.71 | 122,823,179.87 | 95,465,801.07 |
| 股东权益合计       | 180,403,615.71 | 122,880,285.67 | 95,538,132.07 |

## 2、利润表主要数据

单位：元

| 项 目                   | 2010年度         | 2009年度        | 2008年度        |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|
| 营业收入                  | 102,860,759.87 | 93,534,964.80 | 61,947,517.19 |
| 营业利润                  | 31,246,772.40  | 23,371,136.49 | 10,575,829.68 |
| 利润总额                  | 33,844,060.66  | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 净利润                   | 33,844,060.66  | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 33,826,166.46  | 27,357,378.80 | 13,624,604.41 |
| 属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 30,256,333.10  | 23,386,391.69 | 9,372,005.36  |

## 3、现金流量表主要数据

单位：元

| 项 目           | 2010年度         | 2009年度         | 2008年度         |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,656,942.85  | 42,205,912.67  | 24,099,291.04  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,479,816.77 | -16,490,347.72 | -34,445,233.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,603,219.62  | -21,928,827.10 | 15,403,827.00  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 22,490,616.82  | 3,754,792.37   | 5,047,437.88   |

## 4、主要财务指标

| 财务指标            | 2010 年度/2010 年<br>12 月 31 日 | 2009 年度/2009<br>年 12 月 31 日 | 2008 年度/2008<br>年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 流动比率（倍）         | 1.62                        | 0.56                        | 0.69                        |
| 速动比率（倍）         | 0.93                        | 0.25                        | 0.34                        |
| 资产负债率（母公司）      | 37.44%                      | 41.33%                      | 52.37%                      |
| 应收账款周转率（次）      | 157.17                      | 97.06                       | 44.01                       |
| 存货周转率（次）        | 3.63                        | 4.19                        | 3.74                        |
| 息税折旧摊销前利润（元）    | 50,354,431.07               | 44,396,602.67               | 26,421,173.53               |
| 归属于发行人股东的净利润（元） | 33,826,166.46               | 27,357,378.80               | 13,624,604.41               |
| 归属于发行人股东扣除非经    | 30,256,333.10               | 23,386,391.69               | 9,372,005.36                |

| 财务指标                     | 2010 年度/2010 年<br>12 月 31 日 | 2009 年度/2009<br>年 12 月 31 日 | 2008 年度/2008<br>年 12 月 31 日 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 常性损益后的净利润（元）             |                             |                             |                             |
| 利息保障倍数                   | 13.77                       | 9.01                        | 5.67                        |
| 每股经营活动的现金净流量<br>（元）      | 0.67                        | 0.67                        | 0.38                        |
| 每股净现金流量（元）               | 0.32                        | 0.06                        | 0.08                        |
| 无形资产（土地使用权除外）<br>占净资产的比例 | 0.29%                       | 0.73%                       | 1.37%                       |

## 二、实际控制人、控股股东简介

本公司实际控制人为吴惠敏先生，控股股东为汇丰实业。

汇丰实业持有本公司35.01%的股权，为本公司的控股股东。汇丰实业成立于1994年9月15日，注册资本和实收资本均为4,000万元，法定代表人吴惠敏，注册地为哈尔滨市道外区景阳街462号。汇丰实业主要股东为：吴惠敏持有其60%的股权，王楠持有其35%的股权，吴丹持有其5%的股权。汇丰实业主要从事自有物业的租赁业务。

截至2010年12月31日，汇丰实业总资产为6,168.10万元，净资产为4,667.31万元；2010年度实现净利润208.42万元（以上数据经哈尔滨滨港会计师事务所审计）。

## 三、本次发行概况

股票种类： 人民币普通股（A 股）

每股面值： 人民币 1.00 元

发行股数： 不超过 2,400 万股，以发行 2,400 万股测算占发行后总股本的 25.53%

每股发行价格： 通过向询价对象询价确定发行价格

发行方式： 网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合

发行对象： 符合资格的询价对象和在证券交易所开户并符合创业板投资相

关规定的自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）

#### 四、本次募集资金运用

根据公司的发展战略，公司本次拟向社会公众公开发行不超过 2,400 万股人民币普通股，占发行后总股本的比例不超过 25.53%，实际募集资金扣除发行费用后的净额为【 】万元，全部用于公司主营业务相关的项目及主营业务发展所需的营运资金。

公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。开户银行为\_\_\_\_\_，账号为\_\_\_\_\_。

本次募集资金投向经公司股东大会审议确定，由董事会负责实施，用于：

| 序号 | 项目名称                      | 投资金额<br>(万元) | 建设期<br>(年) | 项目备案号            |
|----|---------------------------|--------------|------------|------------------|
| 1  | 青岛丰科年产5,475吨珍稀食用菌种植基地新建项目 | 17,922.31    | 1          | 即发改投资[2010]227 号 |
| 2  | 其他与主营业务相关的营运资金            | -            | -          | -                |

在本次公开发行股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金，先行投入。本次发行股票募集资金到位后，再予以置换。如本次发行的实际募集资金量少于项目需要的投资总额，公司将通过自有资金或银行贷款解决。

#### 五、发行人的核心竞争优势

##### 1、行业地位突出，规模优势显著

公司专注于蟹味菇、白玉菇的研发和工厂化栽培，在我国食用菌工厂化栽培领域具有相对领先优势，不断推动我国食用菌工厂化栽培的技术更新和产业升级，致力于将“丰科”打造成为中国食用菌行业第一品牌。

食用菌工厂化栽培产业被公认为 21 世纪的朝阳产业，代表了食用菌产业的未来发展方向。公司于 2002 年实现蟹味菇工厂化生产，开创了国内工厂化栽培蟹味菇的先河；2004 年公司开始白玉菇的工厂化栽培；2006 年，公司投资二期

扩建项目，并于 2008 年逐步释放产能；2009 年公司一期改造项目顺利完成。目前公司已形成日产蟹味菇、白玉菇 14.5 吨的规模，市场占有率达 45%以上，其中白玉菇市场占有率为 50%左右，蟹味菇市场占有率为 42%左右，成为国内最大的蟹味菇、白玉菇生产基地，产品销往华东、华北、华南、东北、华中、海外等市场，形成了以长三角、珠三角、环渤海市场为主体、辅以出口市场的多层次分销体系。

公司以科学的经营理念，完善的管理制度，先进的育种和栽培技术，安全优质的产品，获得全国食用菌行业最具影响力企业、上海市高新技术企业、上海市农业产业化重点龙头企业、上海市科技小巨人企业、上海市知识产权示范企业、上海市专利工作示范企业、上海跨国采购中心食用菌生产基地等荣誉称号。同时，凭借完善的质量管理体系，公司不仅顺利通过 ISO9001：2008 国际质量管理体系认证和 HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）食品安全管理体系认证，并使蟹味菇产品荣膺中国名牌农产品、中国绿色食品、上海市名牌产品、上海市专利新产品等称号。

显著的规模优势使公司可以有效提高设备使用率和生产效率，降低物料消耗和综合能耗，优化成本结构。突出的行业地位使公司获得了国内市场的蟹味菇、白玉菇定价权，为实现经济效益最大化提供充分保障。

## 2、研发力量雄厚，技术优势领先

公司拥有行业内领先的技术实力，是最早拥有省级企业技术中心的食用菌工厂化企业之一，设有独立的菌种制作中心及实验栽培室，拥有先进的实验设备和仪器。公司拥有一支由多位中青年技术人员组成的研发队伍，专业覆盖农学、蔬菜学、生物技术等各个领域，在食用菌研究开发方面积累了丰富的科研和实践经验。

公司拥有 9 年的蟹味菇栽培技术经验积累，是上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业、上海市专利工作示范企业、上海市创新型企业、上海市农业产业化重点龙头企业，拥有三个高新技术成果转化项目。公司已经获得发明专利有 7 项，正在申请的发明专利有 13 项。

公司运用自然选育、单孢杂交和RAPD-SCAR等技术，成功选育出多个潜力菌株，其中“丰科蟹味菇1号”、“丰科蟹味菇2号”、“丰科白玉菇1号”和“丰科白玉菇2号”4个菌种被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇、白玉菇新品种，公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。公司已经获得两个菌种制作专利：蟹味菇原种生产方法（专利号：ZL03115192.2）、白色蟹味菇的原种生产方法（专利号：ZL200710041757.5）。

公司经过多年研究，研发出了蟹味菇（含白玉菇）在液氮模式下的技术操作规范，使菌种在一个商品周期范围内不退化，保证生产的产量和品质。公司经过多年的生产实践，对蟹味菇的栽培参数进行了较为系统的探索和总结，对不同栽培阶段的光照、温度、湿度、CO<sub>2</sub>浓度等参数进行控制，获得了外观品质优良、产量高的蟹味菇产品，形成丰科生物独特的参数调控模式。公司在栽培车间环境治理上积累了丰富的经验，目前全年污染率控制在2%以下。公司掌握了蟹味菇在中国的顽症——瘤盖菇的预防性控制措施。

### 3、质量控制体系严密，产品质量优异

公司以向消费者提供安全、优质、营养、卫生的产品为宗旨，不断完善生产过程管理，提高产品品质。公司产品生产中，不使用人工添加剂，不使用农药、化肥，是真正的绿色、无公害食品。公司建立了完整的“从栽培工厂到餐桌”的全面食品安全质量控制体系，完全按照ISO9001与良好农业规范（GAP）进行作业，严格按照食品安全管理制度对生产的各个环节进行监管。原料采购时，公司质检部门会对每批次原料进行物理检验，每年安排一次到专业机构送检农残和重金属含量，并且要求供应商提供相关原料的检验报告；育种时，公司严格保证培养液/基、培养瓶、水源等的洁净，防止污染源产生；接种时，一线工人着无菌服，进行风淋；栽培时，主要依赖机械化操作，人员直接接触少，栽培环境使用低温净化系统；采收时，工人着无菌服，采收器械符合国家卫生标准，采收环境温度、湿度、照明严格控制，包装机所使用的托盘、保鲜膜材质符合食品行业规范，密封质量好；物流配送时，公司有“菜篮子工程专用车”、冷藏车，严格筛选合格的物流供应商，禁止“一箱混装”现象发生；经销时，公司选择实力雄厚、信誉好、

硬件基础强的经销商，使食品安全管理得以有效贯彻。公司建立了完善的产品质量可追溯体系，对产品进行严格的批次管理，任何一批产品出现质量安全问题，皆可通过备案文档及电子化数据系统追溯至该产品产业链的全部过程。

2006年5月，公司蟹味菇和白玉菇通过国家绿色食品认证，被允许使用绿色食品标志。2008年，“丰科牌蟹味菇”被评为农业部评为中国名牌农产品（有效期2008年-2010年），是我国食用菌行业唯一获此殊荣的产品。2009年，公司生产的丰科蟹味菇荣获第七届中国国际农产品交易会金奖、中国绿色食品2009年烟台博览会畅销产品奖。2011年公司获得上海市质量技术监督局颁发的“上海市质量金奖”。

#### **4、营销网络健全，渠道拓展深入**

丰科生物坚持以“市场为导向，消费者为中心”，现已建立了辐射全国核心大中城市的营销网络，形成以长三角、珠三角、环渤海市场为主体、辅以出口市场的多层级分销体系。

在国内市场，公司因地制宜建立了七大销售区域：上海区域（管辖本地18区1县市场）、华东一区（以杭州为核心，辐射浙江、江西、福建三省）、华东二区（以南京为核心，辐射江苏、安徽、山东三省）、华南区（以广州、深圳为核心，辐射广东、海南、香港、澳门、广西、贵州等地）、华中区（以郑州为核心，辐射河南、湖南、湖北、陕西、四川、重庆六省）、华北区（以北京为核心，辐射北京、天津、河北、山西、内蒙古）和东北区（以沈阳为核心，辐射辽宁、吉林、黑龙江），截至报告期末共有各级经销商100家左右。公司以构建营销价值链为核心，强化对优先区域市场的精耕细作，并在取得成功经验后，形成拓展模式复制推广。



在海外市场，公司与北美、东南亚和欧洲等地区的客户建立了良好的长期合作关系。其中北美市场以美国的洛杉矶、加拿大的多伦多为中心，东南亚市场以新加坡、胡志明、曼谷为中心，欧洲市场以荷兰的鹿特丹为中心。公司选择当地知名经销商作为长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度，覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率，为公司产品在当地的销售创造良好条件。

公司强调与经销商的纽带联系，提倡“价值链共享”理念，培养稳固的经销商团队。对于在区域市场掌握一定销售网络，具有一定经营能力的核心客户，公司与之建立稳固的结盟，为其经营管理提供全面的服务支持，实施个性化管理，构建区域营销价值链，并实现掌控终端市场。公司积极践行“深度营销”，追求更接近终端消费群体的营销策略，部分地区尝试与终端消费者建立稳固的联系和合作。通过不断接近终端消费者，培养市场认知，以此来塑造公司品牌并提升销量。

## 5、品牌优势明显，市场认知度高

通过严格的质量控制体系，持续专注的品牌建设及市场推广，并结合多方面宣传资源，“丰科”牌蟹味菇、白玉菇拥有在国内领先的品牌知名度及美誉度，公司商标 **Finc** 被认定为上海市著名商标，公司产品获得“中国名牌农产品”、“中国绿色食品”、“上海市名牌产品”、“上海市专利新产品”等荣誉称号。

公司蟹味菇、白玉菇市场占有率多年来遥遥领先，公司产品成功销往全国各地市场及全球 20 多个国家和地区。在每年四季度及来年一季度的销售旺季，公司产品严重供不应求，产品价格较平时上涨 20%左右。突出的品牌优势，良好的市场认知度，能保证公司本次募集项目投产后的新增产能可被迅速消化，并进一步巩固公司的市场地位和市场占有率。

## 第三节 本次发行概况

### 一、发行人基本资料

- 1、中文名称：上海丰科生物科技股份有限公司
- 2、英文名称：Shanghai Finc Bio-tech Inc.
- 3、法定代表人：吴惠敏
- 4、注册资本：7,000万元
- 5、成立日期：2001年12月17日
- 6、公司住所：上海市奉贤现代农业园区高丰路968号
- 7、邮政编码：201401
- 8、联系电话：021-37199129
- 9、传 真：021-37199110
- 10、互联网网址：www.finc-sh.com
- 11、电子信箱：wjf@finc-sh.com
- 12、负责信息披露和投资关系的部门：证券投资部  
该部门负责人：吴剑峰  
联系电话：021-37199129

### 二、本次发行的基本情况

|           |                                                     |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 1. 股票种类   | 人民币普通股（A 股）                                         |
| 2. 每股面值   | 1.00 元                                              |
| 3. 发行股数   | 拟发行 2,400 万股，占发行后总股本的比例为 25.53%                     |
| 4. 每股发行价格 | 通过向询价对象询价确定发行价格                                     |
| 5. 发行市盈率  | 【 】倍（每股收益按照 2010 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算） |
| 6. 发行市净率  | 【 】倍（每股发行价格与发行后每股净资产之比）                             |

|             |                                                                                               |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. 发行前每股净资产 | 2.58 元/股（按照 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产除以本次发行前总股本计算）                                              |
| 8. 发行后每股净资产 | 【 】元/股（按照 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产加上本次发行筹资净额之和除以本次发行后总股本计算）                                    |
| 9. 发行方式     | 采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式                                                              |
| 10. 承销方式    | 主承销商余额包销                                                                                      |
| 11. 发行对象：   | 符合资格的询价对象和在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立证券账户的机构投资者和根据创业板市场投资者适当性管理的相关规定已开通创业板市场交易的自然人（国家法律、法规禁止购买者除外） |
| 12. 发行费用：   | 【 】万元                                                                                         |
| 其中：承销保荐费用：  | 【 】万元                                                                                         |
| 审计费用：       | 【 】万元                                                                                         |
| 律师费用：       | 【 】万元                                                                                         |
| 发行手续费用：     | 【 】万元                                                                                         |

### 三、本次发行有关当事人

#### （一）发行人：

- 1、名    称：    上海丰科生物科技股份有限公司
- 2、法定代表人：    吴惠敏
- 3、住    所：    上海市奉贤现代农业园区高丰路968号
- 4、联系电话：    021-37199129
- 5、传    真：    021-37199110
- 6、联  系  人：    吴剑峰

#### （二）保荐人（主承销商）

- 1、名    称：    国信证券股份有限公司
- 2、法定代表人：    何如
- 3、住    所：    深圳市红岭中路1012号国信证券大厦16-26层
- 4、联系地址：    上海市浦东民生路1199弄证大五道口广场1号楼

15层

- 5、联系电话：021-60893206
- 6、传 真：021-60936933
- 7、保荐代表人：董宇、董加武
- 8、项目协办人：赵少斌
- 9、项目组成员：刘杰、徐頔

### （三）律师事务所

- 1、名 称：上海市广发律师事务所
- 2、负 责 人：许平文
- 3、住 所：上海市世纪大道1090号2002室
- 4、联系电话：021-58358015
- 5、传 真：021-58358012
- 6、经办律师：许平文、陈洁、陈晓敏

### （四）会计师事务所

- 1、名 称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司
- 2、法定代表人：饶永
- 3、住 所：深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼701-A712
- 4、联系电话：0755-83732888
- 5、传 真：0755-82237549
- 6、经办注册会计师：李海林、楼光华

### （五）资产评估机构

- 1、名 称：上海银信汇业资产评估有限公司
- 2、法定代表人：梅惠民
- 3、住 所：地址：上海市南京东路61号5楼
- 4、联系电话：021-63293887
- 5、传 真：021-63293566
- 6、经办评估师：戴冠群、任良青

#### （六）股票登记机构

- 1、名 称： 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
- 2、住 所： 深圳市深南中路1093号中信大厦18楼
- 3、联系电话： 0755-25938000
- 4、传 真： 0755-25988122

#### （七）收款银行：

- 1、名 称： 工商银行深圳市分行深港支行
- 2、户 名： 国信证券股份有限公司
- 3、账 号： 4000029119200021817

### 四、本次发行相关事项

本次发行前，保荐机构（主承销商）国信证券股份有限公司的全资子公司国信弘盛投资有限公司持有发行人 350 万股股权，占本次发行前发行人总股本的 5%。除上述情况外，发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

### 五、本次发行上市的重要日期

|   |           |                           |
|---|-----------|---------------------------|
| 1 | 发行公告的刊登日期 | 【 】年【 】月【 】日              |
| 2 | 询价推介时间    | 【 】年【 】月【 】日—【 】年【 】月【 】日 |
| 3 | 定价公告的刊登日期 | 【 】年【 】月【 】日              |
| 4 | 申购日期和缴款日期 | 【 】年【 】月【 】日              |
| 5 | 股票上市日期    | 【 】年【 】月【 】日              |

## 第四节 风险因素

投资者在评价发行人本次发行新股时，除本招股说明书提供的其他资料外，还应特别认真考虑本节以下各项风险因素。以下风险因素可能直接或间接对发行人生产经营状况、财务状况和持续盈利能力产生不利影响。以下排序遵循重要性原则或可能影响投资决策的程度大小，但该排序并不表示风险因素会依次发生。

### 一、食用菌病虫害风险

食用菌在生长、发育过程中，易受到杂菌、病原微生物和虫害的侵害，并引起子实体外部形态或内部构造、生理机能发生异常的变化，严重的会引起子实体或菌丝体死亡，造成食用菌产品品质下降，甚至绝收。在食用菌工厂化栽培过程中，由于栽培规模大、在有限的空间内物质交换频繁，易受到上述杂菌和病虫害的污染。发行人工厂化栽培蟹味菇、白玉菇主要受到杂菌和螨虫的威胁。杂菌主要是霉菌类、少数的高等真菌、细菌和黏菌，杂菌与食用菌的关系相当于杂草与农作物的关系，它们在培养基上生长并与食用菌争夺养分，同时形成毒素来抑制食用菌的生长。螨虫危害是蟹味菇栽培的难题之一，它自身很小，可以穿过瓶盖的海绵而进入到栽培瓶内啃食菌丝。

公司采用工厂化模式从事食用菌蟹味菇、白玉菇的栽培，使用的菌种均经过严格挑选，菌丝活力强、无污染。公司厂区内定期清扫，以清除所有的培养基和残菇体。每批次栽培结束后，对地面、墙壁和床架冲洗干净，并用紫外线、臭氧发生器进行消毒。同时，公司还加强对操作者的卫生管理，在进入操作区域必需更换清洁的衣服和鞋子，对手指进行消毒处理，减少微生物的传播途径。

公司经过多年的摸索钻研，成功解决了多项一直困扰蟹味菇栽培行业的难题，掌握了蟹味菇在中国的顽症——瘤盖菇的预防性控制措施，掌握了螨虫的预防治理措施（螨虫防治在技术先进的日本也是难题之一），掌握了蟹味菇栽培环境的综合控制措施，使污染率全年稳定在 2% 以下。

由于采取了严格的防范预防措施，公司自工厂化生产食用菌以来未发生较严重杂菌感染事件，亦未出现因该风险而导致的断货现象。但未来如果发生不可控的食用菌病虫害，将会对公司的生产经营产生不利影响。

## 二、产品价格季节性波动的风险

公司产品为农产品，受季节变化和消费习惯的影响，公司产品蟹味菇、白玉菇的销售价格具有明显季节性。春夏季节，新鲜蔬菜增多，对食用菌消费有一定的替代性；秋冬季节，替代蔬菜减少，且这个季节有春节、元旦及国外圣诞节等较多节假日，需求旺盛。另外，秋冬季节火锅等餐饮消费增多，消费者比较喜欢食用菌作为配菜。因此，公司蟹味菇、白玉菇的销售单价表现为：一般四季度最高，一季度、三季度次之，二季度最低。

虽然公司销售收入的季节性波动规律较为固定，一、四季度收入之和是二、三季度收入之和的 1.2-1.3 倍左右，从年度业绩来看，销售季节性影响较少，但是公司仍存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。

## 三、市场竞争风险

我国食用菌市场需求逐年增加，行业前景广阔，食用菌工厂化生产处于起步阶段，行业平均利润率相对较高。虽然行业技术门槛较高，但依然吸引很多投资者进入该行业，在一定程度加剧了行业竞争。近年来，公司部分竞争对手成长较快，同行业的星河生物已在创业板上市，将加剧市场竞争，并给公司的行业地位造成不利影响。

根据中国食用菌协会出具的说明，2009 年度公司在国内蟹味菇、白玉菇市场的占有率在 45%以上。公司通过规模化经营，凭借业内领先技术研发优势、严格的质量控制体系和健全的营销网路，确立了在国内蟹味菇、白玉菇市场的主导地位。但是，如果公司募投项目不能顺利实施，产能不能及时扩大，技术及产品品种不能随市场竞争而不断提升和丰富，将对公司行业地位的维持产生不利影响。

#### 四、补贴收入影响盈利水平的风险

食用菌工厂化栽培是最具现代农业特征的产业化生产方式之一。其采用工业化的技术手段，在相对可控的环境设施条件下，组织高效率的机械化、自动化作业，实现食用菌的规模化、集约化、标准化、周年化生产。食用菌工厂化栽培得到国家和地方政府的大力扶持，享受国家和地方政府的补贴和其他优惠政策。2008年、2009年、2010年，公司计入营业外收入的政府补助分别为333.32万元、401.93万元和268.39万元，占当期归属于母公司所有者的净利润的比例分别为24.46%、14.69%和7.93%。虽然公司盈利增长不依赖补贴收入，但公司存在因各级政府对食用菌工厂化栽培补贴收入政策变化而影响盈利增长的风险。

#### 五、人才引进及核心人员流失的风险

公司属于技术密集型企业，技术研发和产品创新工作依赖公司的核心技术人员。多年来公司培养了一支稳定、高素质的员工队伍，截至2010年12月31日，公司及全资子公司共有员工289名，其中大学本科以上学历者35人（占总人数12.11%），为激励骨干员工，公司吸引13名董事、高级管理人员、技术人员及业务骨干直接持有公司股份。

本次发行后，公司能否保留、引进优秀的技术人员和营销、管理等方面的专业人员，是影响公司未来是否能持续稳定发展的关键因素。在人才的引进和培养上，公司面临以下风险：随着员工队伍的扩大和行业内人才竞争的加剧，特别是为了引进、留住优秀人才，公司在薪酬和福利方面的支出必须大幅增加；员工队伍的扩大和分支机构、业务部门的增加，公司日常经营管理的难度会显著提升；随着公司规模的扩大，从外部招聘员工的数量和质量可能不能满足公司发展的要求。

#### 六、税收优惠政策变化的风险

农业为国家重点扶持的产业，我国农业企业一般享受国家多种税收优惠政策。公司为初级农产品生产企业，按照财税字1995[52]号文，公司自产自销农产品免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，自2008年起，

公司从事农业项目的所得免征企业所得税。如果上述税收优惠政策发生变化，将会对公司的净利润产生一定影响。

## 七、原材料及电力供应风险

蟹味菇、白玉菇的主要原材料为木屑、玉米芯、米糠、麸皮、玉米粉等，其中木屑、玉米芯消耗量较大。公司生产所用的木屑主要从辽宁等地采购，玉米芯、米糠、麸皮等主要从上海、山东、河北等地采购，资源较为充裕。公司经过多年的运营，已建立了较为稳定的供货渠道。报告期内，随着国内农产品价格的上涨，木屑、玉米芯、米糠、麸皮、玉米粉主要原材料也出现了一定程度的上涨，并对公司的生产经营产生一定影响，虽然原材料成本仅占公司生产成本的20%左右，且募投项目处在粮食主产区山东省，但是公司整体的业绩仍可能受到原材料价格波动的影响。

另外，受国家节能减排政策及局部供求矛盾影响，我国部分地区出现了拉闸限电现象，虽然上海市历年来电力供应稳定，未出现重大“电荒”现象，同时公司已购买多台大功率发电机应对可能出现的临时断电现象，但是由于电力是公司工厂化栽培食用菌的主要能源，公司仍面临一定的电力供应中断风险。

## 八、食品安全风险

食品安全关系到民众的日常生活和身体健康，与千家万户的切身利益息息相关。但由于部分食品生产者出于经济利益的考虑以及道德诚信的缺失，致使我国近期食品安全问题频发。2007年以来，国务院相继采取了一系列措施来加强产品质量和食品安全的管理，对食品安全提出了更高的要求。2009年6月1日开始施行的《食品安全法》进一步强化了食品生产者的社会责任，确立了惩罚性赔偿制度，加大了对违法食品生产者的处罚力度。

食用菌是真菌类生物，工厂化栽培过程中不使用化学肥料，不喷洒农药。公司通过 ISO9001:2008 国际质量管理体系认证和 HACCP-EC-01 (ISO/DIS 22000) 食品安全管理体系认证，公司蟹味菇产品获得中国名牌农产品、中国绿色食品、上海市安全卫生优质农产品等荣誉称号。

由于严格的质量管理措施，在食用菌的工厂化栽培过程中发生食品安全问题的可能性较小。但在原材料采购环节及食品流通环节，如果所采购的原材料出现严重的重金属或农药残留超标情况，将会导致食用菌质量不符合要求，同时公司产品在食品流通环节也可能出现二次污染。如发生上述情况，公司将会受到监管机构的处罚，并会对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

## 九、公司快速发展引发的管理风险

公司近年发展速度较快，公司目前共有4家子公司。随着生产经营规模的扩大，公司人员和部门机构相应扩大，公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，公司经营规模的快速增长，给公司建立适应企业发展需要的管理体系和制度及在新的条件下完善激励和约束机制带来压力。尽管公司已积累了丰富的企业管理经验，建立了规范的法人治理结构、质量管理体系，生产经营能保持有序运行，但存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，并给公司正常的生产经营带来风险。

## 十、募集资金投资项目的风险

公司本次发行募集资金将用于投资青岛丰科年产5,475吨珍稀食用菌种植基地新建项目及补充其他与主营业务相关的营运资金。上述项目完成后，公司的食用菌产能将得到进一步扩大。虽然本次募集资金投资项目产品销售情况良好，市场前景广阔，同时公司董事会对此次投资项目进行了慎重的可行性研究论证，但如果市场竞争环境发生重大变化，可能会导致市场拓展困难，并使募集资金投资项目的实际效益与招股说明书披露的预测效益存在一定的差异。

## 十一、实际控制人风险

本次发行前，公司实际控制人吴惠敏先生通过汇丰实业和惠鸿广场控制公司60.95%的股份。吴惠敏可能利用其对公司的控制地位，对本公司发展战略、人事任免、生产经营决策、对外投资、利润分配等重大问题施加决定性的影响。如果公司法人治理结构不够健全，运作不够规范，信息披露不够及时全面，则有可能产生损害公司和中小股东利益的风险。

## 十二、净资产收益率下降风险

公司 2008 年、2009 年、2010 年归属于母公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 17.78%、25.07%、22.31%。预计本次发行后公司净资产增幅较大，而募集资金投资项目产生效益需要一定的时间，公司将面临净资产收益率下降的风险。

## 第五节 公司基本情况

### 一、发行人改制重组及设立情况

#### （一）设立方式及发起人

公司成立于2001年12月17日，系由哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司、上海市农业科学院、上海申跃农牧服务有限公司、哈尔滨惠鸿购物广场有限公司和自然人武阿龙作为发起人设立的股份有限公司。

2001年12月6日，上海立信长江会计师事务所有限公司出具了信长会师报字[2001]第21709号《验资报告》，验证截至2001年12月6日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计1,800万元。2001年12月17日，公司在上海市工商行政管理局依法办理了工商注册登记，取得注册号为3100001006797的《企业法人营业执照》。

各发起人持股数量及持股比例如下：

| 股东    | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式     |
|-------|---------|---------|----------|
| 汇丰实业  | 700     | 38.89   | 货币       |
| 惠鸿广场  | 200     | 11.11   | 货币       |
| 上海农科院 | 560     | 31.11   | 货币、非专利技术 |
| 申跃农牧  | 320     | 17.78   | 货币       |
| 武阿龙   | 20      | 1.11    | 货币       |
| 合计    | 1,800   | 100.00  | -        |

#### （二）发行人成立前后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

##### 1、汇丰实业

公司成立前，汇丰实业拥有的资产主要为洗化及日用品销售的相关资产及持有的惠鸿广场66.67%股权，主要从事洗化及日用品的代理业务，兼营房屋租赁和物业管理业务。汇丰实业建有较为完善的销售网络，是哈尔滨市经营洗化产品的主要代理商之一。

公司成立后，由于洗化产品代理行业竞争日益激烈，汇丰实业逐步退出洗化

产品代理业务。汇丰实业目前持有丰科生物35.01%的股权和惠鸿广场的66.67%股权，主要从事自有物业的对外租赁业务。

## 2、惠鸿广场

公司成立前，惠鸿广场拥有的主要资产为购物广场经营资产和健身中心经营资产。公司成立前，惠鸿广场主要从事购物广场、健身中心和美容中心业务。

公司成立后，由于购物广场和健身中心未达到预期效果，2006年惠鸿广场将自有物业租赁给上海美特斯邦威股份有限公司。目前惠鸿广场主要从事自有物业的对外租赁业务。

## 3、上海农科院

上海农科院是市属综合性农业科研机构，成立于1960年，下设9个研究机构，拥有5个国家级技术平台、2个市级重点实验室和一批科技公共服务平台，主要从事育种栽培、环境科学、蔬菜、食用菌、畜牧兽医、生物技术等方面的科学研究。公司设立前，上海农科院主要拥有下属科研院所及其投资的全资和参股企业。

公司成立后，上海农科院于2003年9月以拥有的下属5家全资子公司及4家参股公司（包括丰科生物）的股权成立上海科立特农科（集团）有限公司，注册资本为1亿元人民币。目前，上海农科院主要从事农业方面的科学研究，并持有科立特100%股权。

## 4、申跃农牧

公司成立前，申跃农牧拥有的资产主要为从事绿化工程的相关资产，同时还持有渡安菇业96.91%的股权。公司成立前，申跃农牧主要从事绿化工程、花卉苗木等方面的经营。

公司成立后，申跃农牧从事绿化工程、花卉苗木等方面的经营，并持有渡安菇业96.91%的股权。2002年3月，公司收购了上海渡安菇业有限公司的经营性资产。2008年4月8日，申跃农牧召开临时股东会，决定清算并申请注销，2008年6月，申跃农牧完成了工商注销手续。

### （三）发行人成立时拥有的主要资产和从事的主要业务

发行人成立时拥有的资产为：经评估作价为360万元的非专利技术“食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术”和股东投入的现金1,440万元。

发行人成立后主要从事食用菌的研究、生产、销售。

### （四）发行人成立前后的业务流程情况

渡安菇业原拟投资建设蟹味菇、白玉菇工厂化栽培项目。但由于栽培技术达不到既定要求，渡安菇业的蟹味菇、白玉菇工厂化栽培项目未投产，固定资产处于闲置状态，未有产品对外销售。

公司成立后于2002年3月收购了渡安菇业的经营性资产。随着上海农科院的技术投入，公司逐步掌握了蟹味菇、白玉菇工厂化栽培的工艺技术。经过近十年的发展，公司逐步扩大生产规模，改进工艺流程，加大市场开发力度，目前公司蟹味菇、白玉菇产销量稳居国内第一。

公司的业务流程详见本招股说明书“第六节 业务和技术”相关内容。

### （五）发行人成立以来，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

公司是由汇丰实业、惠鸿广场、上海农科院、申跃农牧和武阿龙发起设立的股份公司，上述发起人中，汇丰实业、惠鸿广场、武阿龙均未从事食用菌的栽培与销售，未经营与公司相同的业务。

上海农科院主要从事育种栽培、环境科学、蔬菜、食用菌、畜牧兽医、生物技术等方面的科学研究。公司成立时，上海农科院以“食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术”对公司出资，并对公司的食用菌工厂化栽培提供技术指导，上海农科院及下属企业不从事蟹味菇、白玉菇的栽培与销售。

申跃农牧自身未从事食用菌的栽培与销售。申跃农牧原持有渡安菇业96.91%股权，2002年3月公司收购了渡安菇业的经营性资产，收购后渡安菇业不再从事生产经营。

## （六）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

公司各发起人用于出资的现金资产已足额到位，用于出资的非专利技术“食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术”已投入到公司，并由公司实际占有，并在生产经营中发挥作用。

## （七）公司独立运营情况

### 1、资产独立情况

公司成立时，发起人用于出资的资产已投入到公司。2002年3月，公司收购了渡安菇业的经营性资产，并办理了相关资产的产权变更手续。

公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### 2、人员独立情况

公司研发、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立情况

公司设立了财务部及审计部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度、内部审计制度。公司在银行开设了独立的账户。公司作为独立纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务。

### 4、业务独立情况

目前，公司独立从事蟹味菇、白玉菇的研发、栽培与销售，主要工艺及生产流程完整，具备独立完整的供应、生产与销售系统，具备独立完整的面向市场自主经营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人投资的其他业务。

### 5、机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与控股股东、实际控制人及其关联方相互独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

## 二、公司设立以来重大资产重组情况

2002年3月，公司收购了上海渡安菇业有限公司的经营性资产，详细情况如下：

### （一）渡安菇业基本情况

渡安菇业成立于1999年12月，系由申跃农牧与日本籍公民渡边安雄共同出资设立的中外合资企业，注册资本163.5万美元，其中申跃农牧认缴122.5万美元，占注册资本的75%；渡边安雄认缴41万美元，占注册资本的25%。渡安菇业实收资本为126.4027万美元，其中申跃农牧实缴注册资本122.5万美元，占实收资本的96.91%；渡边安雄实缴注册资本3.9027万美元，占实收资本的3.09%。

### （二）收购渡安菇业经营性资产

渡安菇业成立后开始投资建设真姬菇工厂化生产项目，但由于股东的货币出资未全额到位，且渡安菇业未能掌握真姬菇工厂化生产的成熟工艺，渡安菇业的真姬菇项目未能投产，固定资产处于闲置状态。

为盘活资产，2001年7月31日汇丰实业、上海农科院与申跃农牧（以下简称“三方”）签订《合作协议书》约定，三方共同投资组建股份有限公司（即丰科生物）；由拟成立的股份公司正式收购渡安菇业的整体资产，并由上海农科院向丰科生物无偿提供真姬菇、杏鲍菇、姬松菇和灰树花工厂化生产的菌株及相关技术。

三方同意在以丰科生物筹备小组进入渡安菇业工厂之日为基准日，对整体收

购的渡安菇业资产进行清算。三方认可收购总资产为1,954万元，各方经协商后将本次资产收购价格确定为1,404万元。

根据奉贤县西渡镇审计室于2001年9月28日出具的《关于上海渡安菇业有限公司筹建期间的财务收支及其现实有资产、负债情况的审计报告》，截至2001年9月26日，渡安菇业总资产为1,988.88万元，负债总额为851.88万元，净资产为1,137万元。渡安菇业总资产中固定资产计1,866.07万元，其中：包括房屋建筑物944.33万元，机械设备类890.76万元，车辆设备30.98万元。

《合作协议书》签订后，三方共同出资托管渡安菇业，汇丰实业通过上海农科院向渡安菇业转付了资产收购的定金100万元，渡安菇业出具了收据。公司于2001年12月17日成立后，渡安菇业没有与公司另行签订资产收购的协议，但公司已向渡安菇业支付了资产收购款合计1,420万元（包括原已经支付的100万元定金），渡安菇业于2002年3月8日向丰科生物出具了收到资产转让款的收据，确认已收到丰科生物交来的资产收购款1,420万元。同时，渡安菇业亦将《合作协议书》所述资产于2002年3月交付给丰科生物，并且双方已对资产移交清单进行了确认。

由于渡安菇业经营性资产已全部转让，不再进行生产经营，已于2006年12月被上海市工商行政管理局依法吊销企业法人营业执照。

### （三）收购渡安菇业所履行的程序

1、2001年7月31日，汇丰实业、上海农科院与申跃农牧签订《合作协议书》，约定三方共同投资组建丰科生物；由拟成立的股份公司收购渡安菇业的整体资产。

2、奉贤县西渡镇审计室于2001年9月28日出具的《关于上海渡安菇业有限公司筹建期间的财务收支及其现实有资产、负债情况的审计报告》，确认截至2001年9月26日，渡安菇业总资产为1,988.88万元，负债总额为851.88万元，净资产为1,137万元。

3、申跃农牧原系由西渡镇农工商联合社持股96%、自然人顾纪明持股2%、自然人金国平持股2%的集体控股企业。因原西渡镇于2003年与南桥镇合并为现

南桥镇，原西渡镇农工商联合社相应变更为现南桥镇联合社。2008年4月8日，申跃农牧召开临时股东会，决定清算并申请注销。2008年6月，申跃农牧完成了工商注销手续，根据其《清算报告》，申跃农牧清算后的债权债务由南桥镇联合社承担。

2010年2月26日，奉贤区南桥镇农工商联合社与丰科生物签订《补充确认协议》，南桥镇联合社对上述丰科生物收购渡安菇业资产的情况予以补充确认。

根据南桥镇联合社于2010年2月26日出具的《关于上海渡安菇业有限公司食用菌项目及资产收购价格的说明》，渡安菇业经各方核定的总资产价值为1,954万元，各方经协商一致后约定收购价格为1,404万元；转让方给予丰科生物1,404万元的优惠收购价格，目的是为及时盘活资产并鼓励丰科生物继续承建农业综合开发多种经营食用菌周年化生产项目；考虑到当时渡安菇业缺乏必要资金及技术、已陷入经营困境的情况，丰科生物收购渡安菇业资产的价格定为1,404万元是合理的。

4、2010年9月15日，渡安菇业股东渡边安雄对丰科生物收购渡安菇业资产等事项进行了如下确认：

确认并同意渡安菇业于2001年将包括在建工程、机器设备、部分低值易耗品在内的资产按照1,420万元的价格出售给丰科生物；渡边安雄与申跃农牧及其债权债务继承者之间对渡安菇业相关权益的清算、分配等事宜与丰科生物无关；渡边安雄就上述资产转让事项与丰科生物、渡安菇业等均不存在纠纷。

5、渡安菇业的董事渡边安雄、张伟民、盛进之、冯志勇分别就渡安菇业向上发行人出售资产事宜确认：“渡安菇业成立于1999年12月，本人在公司担任董事一职。由于其成立后一直未开展经营活动，公司于2001年将主要资产出售给丰科生物。2001年7月，公司股东申跃农牧与丰科生物股东哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司、上海市农业科学院达成协议，约定由当时拟设立的丰科生物收购渡安菇业包括在建工程、机器设备在内的全部固定资产，收购价格以经财务核准的渡安菇业截至2001年7月31日的“真姬菇工厂化生产”项目筹建所发生的费用为依据，并确定收购价格为1,954万元，丰科生物实际支付给渡安菇业的

收购价款 1,404 万元，其中 550 万元的优惠收购价款是为及时盘活资产并鼓励丰科生物继续承建农业综合开发多种经营食用菌周年化生产项目。此后，丰科生物陆续直接或间接向渡安菇业支付了资产收购款 1,420 万元，同时渡安菇业于 2002 年 3 月将该等资产交付给丰科生物”。

6、2010 年 8 月 16 日，公司向南桥镇联合社提出《关于对上海丰科生物科技股份有限公司资产收购事项进行确认的申请》，经南桥镇联合社向上海市奉贤区南桥镇人民政府转报，上海市奉贤区南桥镇人民政府向上海市奉贤区集体资产监督管理委员会提出《关于上海丰科生物科技股份有限公司收购上海渡安菇业有限公司资产处置事项的请示》（南府请[2010]42 号），上海市奉贤区集体资产监督管理委员会于 2010 年 9 月 30 日出具《关于上海丰科生物科技股份有限公司创办初期部分资产收购行为的审核意见》，对上述资产收购事项予以确认。

7、上海市奉贤区人民政府于 2010 年 11 月 17 日出具《关于确认上海丰科生物科技股份有限公司收购集体资产有关问题的批复》（沪奉府批〔2010〕28 号），认为：“本次资产收购过程中，虽未按照集体资产管理的相关规定进行评估，但资产转让价格公允，系转让双方协商一致的结果，基本符合当时有效的法律法规及政策规定，不存在损害集体资产利益的情形，不存在纠纷或潜在纠纷。”

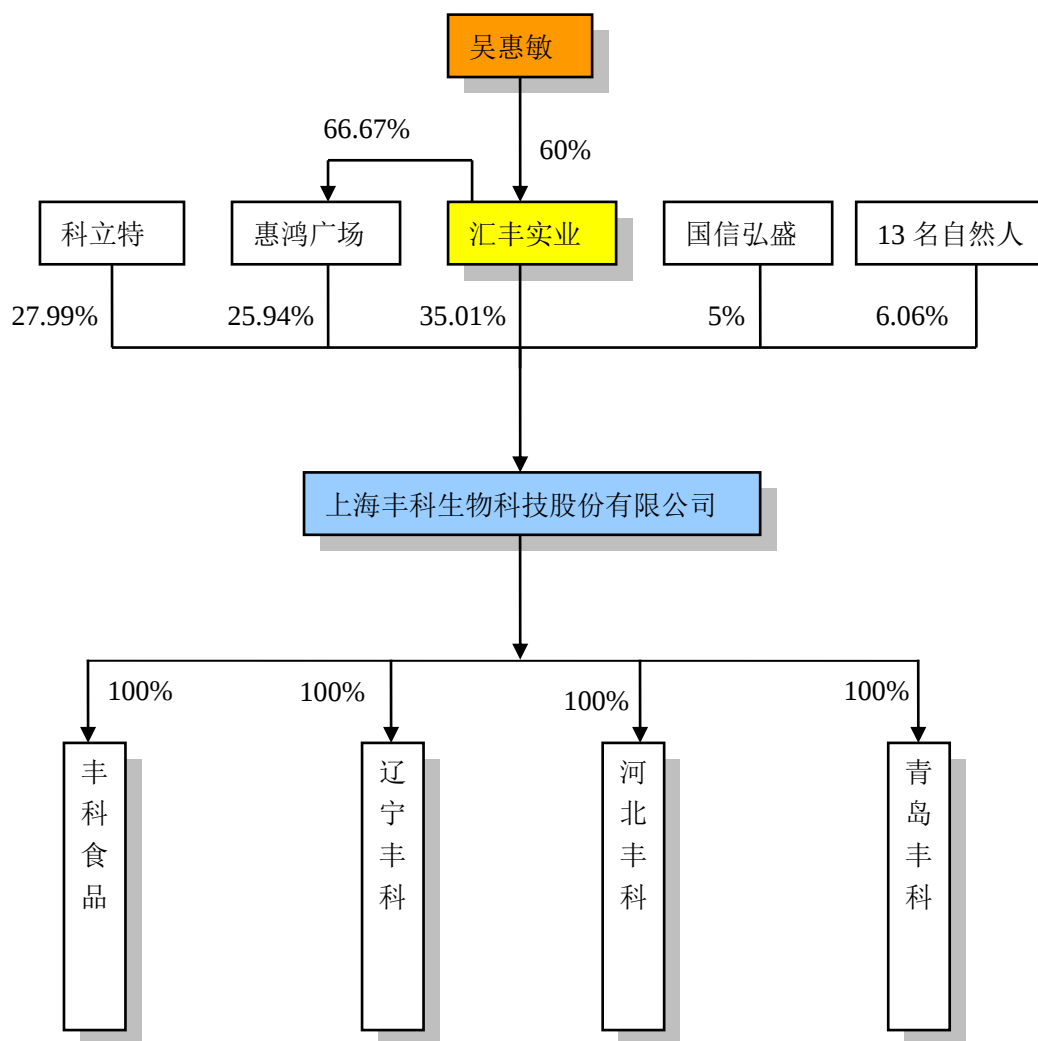
#### （四）收购渡安菇业资产对本公司的影响

公司管理层和实际控制人未因收购渡安菇业资产而发生变化。

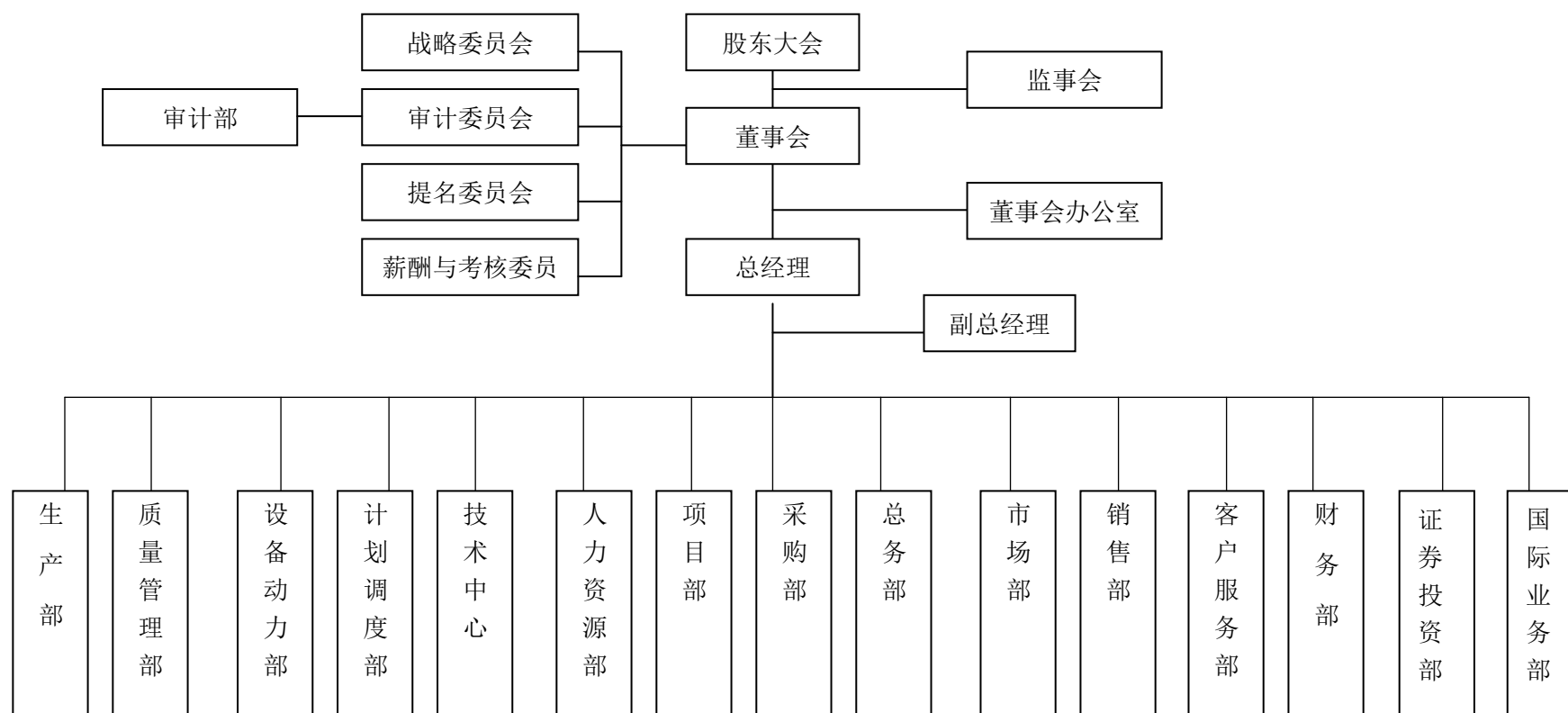
公司收购渡安菇业资产后，公司各股东加大支持力度，随着上海农科院的蟹味菇、白玉菇工厂化生产的菌株及相关技术的投入，公司逐步掌握了蟹味菇、白玉菇工厂化生产技术和工艺。渡安菇业的资产对公司业务发展发挥了基础作用。

### 三、发行人的股权结构图和组织结构图

#### （一）发行人的股权结构图



## （二）发行人的组织结构图



### （三）发行人主要内部职能部门的工作职责

| 部门名称  | 主要职能                                                                                                                                       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 生产部   | 按照公司年度生产计划任务，实施生产现场管理、安全管理、质量管理、员工管理等工作，保证生产任务保质保量完成。组织生产部门管理制度、安全、操作规范等培训，并跟踪培训效果；执行公司质量管理体系要求，对产品质量负责等。                                  |
| 技术中心  | 负责掌握和跟踪国内外食用菌发展趋势与新技术发展动态。负责公司菌种资源的管理，包括菌种的筛选、保藏、复壮等。负责新产品的研究，包括新菌种、新配方、新工艺、新包装、新装备。负责现有产品的技术创新，包括菌种、配方、工艺、包装、装备等。                         |
| 质量管理部 | 按照公司质量体系目标，做好公司的质量管理；并对生产过程中的工艺、技术标准执行情况监控，确保年度生产任务的实现。负责原料、辅料、包装材料、成品的检验、出具检验报告单等。                                                        |
| 市场部   | 落实年度鲜品、食品营销年度市场计划，按期完成年度工作任务；提升鲜品、食品销售，力促鲜品、食品销售按期完成月度工作任务；提升品牌影响力；以消费者需求为中心，根据不同的需求及市场环境对市场运作进行策划与指导等。                                    |
| 采购部   | 拟订和执行采购战略方案，调查研究公司各部门物资需求及消耗情况，审核年度各部门的采购计划，统筹策划和确定采购内容并执行。管理下属采购助理和其他相关员工以确定采购的产品符合公司和客户的需要等。                                             |
| 销售部   | 负责国内市场鲜品销售工作和搭建、完善国内鲜品销售渠道的网络布局。负责组织市场开发和渠道建设工作。负责货款回收工作，规避各类货款风险。及时提出产品销售价格的修订建议，及时掌握商情、做好市场预测等。                                          |
| 财务部   | 负责公司资金调配、成本核算和财务管理，进行企业经济核算和分析工作。根据公司年度生产经营综合计划编制公司财务收支计划、信贷计划和成本计划，并加强管理，促进各项经济指标实现。组织制订行政、营销、储备、生产、成品资金定额，严格费用开支，加强成本管理。负责企业资金管理等。       |
| 计划调度部 | 按照公司批准的年度预算和销售计划，编制生产计划，合理调度各种资源使计划得到有效实施，定期对计划执行情况进行分析，提供领导决策，协助上级主管部门做好条线年度预算的管理等。                                                       |
| 人力资源部 | 根据公司战略发展要求，选拔、配置、开发、考核和培养公司所需的各类人才，制订并实施各项薪酬福利政策及员工职业生涯计划，调动员工积极性等。                                                                        |
| 客户服务部 | 负责承接全国各地的订、发货工作，合理安排各区域客户的发货量。负责与全国各区域客户做好关于价格调整、促销活动、促销方案等的沟通工作。负责承接各外联单位的购买业务等。                                                          |
| 设备动力部 | 负责公司设备运行的管理；负责公司运营所需的水电油气等动力的供应管理；负责设备部零部件仓库的管理；负责公司设备档案的管理，并及时做好相应设备证件的年检与保管工作；负责设备固定资产的管理等。                                              |
| 项目部   | 建立公司知识产权组织机构及职责，制定公司知识产权发展规划和管理制度，并部署培训和实施；负责公司知识产权工作的信息收集、检索、开发和利用，组织开展各类项目及市场策划设计等成果的知识产权专利申请及管理，负责公司专利、商标、版权、技术标准、商业秘密等知识产权的管理和维护等具体工作。 |
| 总务部   | 负责基础设施建设的维护与管理；负责厂级安全教育、宣传；安全设施（包括公司监控硬件）的监督、检查、维护；负责公司安全工作的检查落实。负责公司厂区绿化维护的监管，落实、食堂管理、办公楼保洁管理等。                                           |

| 部门名称  | 主要职能                                                          |
|-------|---------------------------------------------------------------|
| 证券投资部 | 负责公司对外投资、信息披露及投资者关系等。                                         |
| 国际业务部 | 负责公司自产鲜品及贸易类产品的自营出口业务；负责公司所有产品的国际市场开发和维护；负责公司海外市场的开拓开发、维护管理等。 |

#### 四、发行人控股、参股子公司的情况

截至本招股书签署日，发行人共有4家全资子公司。

##### （一）上海丰科食品有限公司

###### 1、公司概况

成立时间：2006年4月5日

注册资本：500万元

实收资本：500万元

法定代表人：吴丹

注册地和主要生产经营地：上海市奉贤区现代农业园区高丰路968号

丰科食品主要从事预包装食品，从事货物进出口及技术进出口业务，目前是公司的全资子公司。

###### 2、财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，丰科食品总资产为5,198.60 万元，净资产为310.17万元；2010年度实现净利润59.60 万元。（以上数据经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计）

截至2010年末，丰科食品资产除正常经营产生的货币资金、应收账款和存货外，主要为对母公司的其他应收款5,000万元，其中200万元为历年往来形成，4,800万元为2010年11月丰科食品自青岛丰科拆借后转借丰科生物，用于丰科生物临时周转，归还银行贷款。2011年4月丰科生物已经归还上述短期拆借。

丰科食品主要将从母公司采购的蟹味菇、白玉菇与外购的杏鲍菇、金针菇、香菇等进行初级加工、搭配、包装后，出口海外市场。由于目前自营出口业务规模较小，丰科食品仅略微盈利。

## （二）辽宁丰科生物科技有限公司

### 1、公司概况

成立时间：2009年2月4日

注册资本：1,000万元

实收资本：1,000万元

注册地和主要生产经营地：兴城市新东路一号

辽宁丰科主要从事食用菌的研究、生产、加工、销售，是公司的全资子公司，辽宁丰科目前尚未开展生产经营。

### 2、财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，辽宁丰科总资产为1,000万元，净资产为1,000万元；2010年度实现净利润0元。（以上数据经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计）

截至2010年末，辽宁丰科资产主要为对母公司的其他应收款1,000万元。由于辽宁丰科设立后长期未取得正常生产经营所需的土地使用权，且预计短期内无法取得，公司拟将其注销。为避免资金闲置浪费，辽宁丰科将1,000万元借予母公司用于生产经营。

报告期内，辽宁丰科一直处于筹建期，未发生任何费用，利润为零。

## （三）青岛丰科生物科技有限公司

### 1、公司概况

成立时间：2010年9月8日

注册资本：5,000万元

实收资本：5,000万元

注册地和主要生产经营地：青岛即墨市大信镇天山三路68号

青岛丰科主要从事食用菌的研究、生产、销售，是公司的全资子公司，青岛丰科目前处于筹建期，未进行生产经营。

### 2、财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，青岛丰科总资产为5,515.77万元，净资产为4,948.30万元；2010年度实现净利润-51.70万元。（以上数据经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计）

截至2010年末，青岛丰科资产除预付部分土地款外，主要为对丰科食品的其他应收款4,800万元。2011年4月青岛丰科已收回该短期拆借。

由于青岛丰科处于筹建期，形成的亏损主要为筹建费用。

#### （四）河北丰科生物科技有限公司

##### 1、公司概况

成立时间： 2011年2月24日

注册资本： 4,000万元

实收资本： 4,000万元

注册地和主要生产经营地：昌黎县抚昌黄公路北侧（昌黎工业园区管委办公楼）

河北丰科主要从事食用菌的生产、开发和销售、货物进出口，是公司的全资子公司，目前处于筹建期，未进行生产经营。

## 五、发行人主要股东及实际控制人的基本情况

### （一）主要股东及实际控制人

本公司实际控制人为吴惠敏，控股股东为汇丰实业。

#### 1、哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司

汇丰实业持有公司35.01%的股权，为公司的控股股东。

##### （1）公司概况

成立时间： 1994年9月15日

注册资本： 4,000万元

实收资本：4,000万元

法定代表人：吴惠敏

注册地和主要生产经营地：哈尔滨市道外区景阳街462号

汇丰实业主要从事自有物业的租赁业务。主要股东为：吴惠敏持有其60%的股权，王楠持有其35%的股权，吴丹持有其5%的股权，其中吴丹为公司实际控制人吴惠敏之女，王楠为公司董事兼总经理张文宏之子。

## （2）财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，汇丰实业总资产为6,168.10万元，净资产为4,667.31万元；2010年度实现净利润208.42万元。（以上数据经哈尔滨滨港会计师事务所审计）

## 2、上海科立特农科（集团）有限公司

科立特目前持有公司27.986%的股权，为公司第二大股东。

### （1）概况

成立时间：2003年9月5日

注册资本：1亿元

实收资本：1亿元

注册地和主要生产经营地：上海市北翟路2901号

主营业务：资产经营管理，实业投资，国内贸易（除专项审批），经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（涉及许可经营的凭许可证经营）。科立特为上海农科院全资子公司。

### （2）财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，科立特总资产为21,504.49万元，净资产为10,993.28万元；2010年度实现净利润186.39万元。（以上数据未经审计）

上海农科院及下属食用菌研究所系开展科研工作的农业科研单位，非盈利性机构，不从事食用菌鲜品的生产。

### （3）上海农科院、科立特及其关联方食用菌研发情况

上海农科院是上海市属综合性农业科研机构，成立于 1960 年，下设作物林果研究所、设施园艺研究所、食用菌研究所、生态环境保护研究所等 10 个研究机构，其中食用菌研究所主要从事食用菌育种、栽培和深加工等方面的研究。

上海农科院食用菌研究所现有农业部“上海出口食用菌优良菌种标准化繁育中心”；农业部“国家食用菌加工技术研发分中心”；“上海市食用菌工程中心”；“上海市农业遗传育种重点实验室微生物分室”等国家和上海市的科研平台，配备了国际一流的研究设施和设备。经历了近五十年的艰苦创业，已承担部市级项目上百项，获得国家、农业部和上海市的各种奖项四十余项，在国内外的各类期刊杂志上已发表了学术论文 700 多篇。（资料来源：上海市农科院食用菌研究所网站）。

### （4）上海农科院的研发与发行人的研发不存在冲突

上海农科院作为市属综合性农业科研机构，属于事业单位，主要从事农业科技的自主创新与研究成果的转化应用。上海农科院下属食用菌研究所承担国家级、部市级相关部门委托的食用菌研究课题，侧重食用菌领域的基础研究，如种质资源的收集保藏与评价、野生食用菌的驯化以及新品种的选育和推广等方面的工作，不以盈利为目的。发行人主要从事蟹味菇、白玉菇等食用菌工厂化栽培相关的应用技术研发工作，侧重于提高食用菌单位产量、缩短栽培周期、改善产品外观、减少病虫害发病几率等，紧紧围绕公司食用菌工厂化栽培的主营业务，以商业应用为目的。

在食用菌工厂化栽培领域，上海农科院及其下属食用菌研究所除在丰科生物设立初期提供蟹味菇、白玉菇栽培原种及栽培技术支持外，其对该领域取得的其他研发成果，至今未发生对外转让进行盈利或自己经营于盈利性项目的情形；上海农科院同时承担着对广大食用菌栽培农户进行公益性质的技术指导和科普教育的责任。

根据中国共产党十七大报告提出的“加快建立以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，引导和支持创新要素向企业集聚，促进科技成果向现实生产力转化”，发行人与上海农科院通过产学研合作，取得了良性发展，

实现了合作共赢；双方的研发领域各有侧重，不存在直接冲突的情况。此外根据双方达成的协议，如发行人需要，上海农科院同意无偿向发行人提供其在杏鲍菇、姬松茸、灰树花工厂化栽培方面已有的菌株及相关技术；其他方面的知识产权或技术成果在同等条件下，优先授权许可给发行人使用或优先转让给发行人。

### 3、哈尔滨惠鸿购物广场有限公司

惠鸿广场目前持有公司25.94%的股权，为公司第三大股东。

#### （1）概况

成立时间：1995年8月29日

出资总额：3,000万元

实收资本：3,000万元

注册地和主要生产经营地：哈尔滨市道里中央大街108号

主营业务：出租场地、柜台、商场的物业管理；零售服装、饰品、鞋帽、化妆品、日用百货、珠宝、家用电器。主要股东为：汇丰实业持有其66.7%的股权，吴会滨持有其11.7%的股权，王玉敏持有其10%的股权，张文宏持有其6.7%的股权，张树荣持有其5%的股权。其中吴会滨与公司实际控制人吴惠敏为兄弟关系，与公司董事会秘书吴剑峰为父子关系，王玉敏与吴惠敏为夫妻关系，张树荣与公司董事兼总经理张文宏为父女关系。

#### （2）财务状况与经营成果

截至2010年12月31日，惠鸿广场总资产为5,737.60万元，净资产为3,208.00万元；2010年度实现净利润128.39万元。（以上数据未经审计）

### 4、国信弘盛投资有限公司

国信弘盛持有本公司股份5%的股权，为本公司第四大股东。国信弘盛基本情况如下：

| 项 目  | 基本情况      |
|------|-----------|
| 成立时间 | 2008年8月8日 |
| 注册资本 | 100,000万元 |
| 实收资本 | 100,000万元 |

|         |                              |
|---------|------------------------------|
| 注册号     | 440301103550691              |
| 法定代表人   | 胡华勇                          |
| 注册地址    | 深圳市罗湖区红岭中路1010号国际信托大厦11层B单元  |
| 主要生产经营地 | 广东省深圳市                       |
| 企业类型    | 有限责任公司                       |
| 股东构成    | 国信证券股份有限公司出资100,000万元，占比100% |
| 经营范围    | 股权投资；股权投资顾问（不含其它限制项目）        |
| 主营业务    | 股权投资、股权投资顾问                  |

截至2010年12月31日，国信弘盛总资产为151,655.04万元，净资产为137,668.25万元；2010年度实现净利润521.11万元。（以上数据未经审计）

## （二）实际控制人控制的其他企业的情况

公司实际控制人吴惠敏先生除控制汇丰实业、惠鸿广场和本公司外，无其他控制或参股的企业。

## （三）控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人股份的质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份不存在质押或其他有争议的情况。

# 六、发行人股本情况

## （一）本次发行前后股本的情况

发行人本次发行前总股本7,000万股，本次拟发行人民币普通股2,400万股，占发行后总股本的25.53%。发行前后发行人股本结构如下：

| 股东名称       | 发行前股本结构  |       | 发行后股本结构  |       |
|------------|----------|-------|----------|-------|
|            | 股数（万股）   | 比例（%） | 股数（万股）   | 比例（%） |
| 汇丰实业       | 2,450.70 | 35.01 | 2,450.70 | 26.07 |
| 科立特(SS)    | 1,959.05 | 27.99 | 1,755.43 | 18.67 |
| 惠鸿广场       | 1,815.78 | 25.94 | 1,815.78 | 19.32 |
| 国信弘盛(SS)   | 350.00   | 5.00  | 326.32   | 3.47  |
| 13名自然人     | 424.48   | 6.06  | 424.48   | 4.52  |
| 全国社会保障基金理事 |          |       | 227.30   | 2.42  |

| 股东名称    | 发行前股本结构 |        | 发行后股本结构  |        |
|---------|---------|--------|----------|--------|
|         | 股数（万股）  | 比例（%）  | 股数（万股）   | 比例（%）  |
| 会(SS)   |         |        |          |        |
| 本次发行的股份 |         |        | 2,400.00 | 25.53  |
| 合 计     | 7,000   | 100.00 | 9,400.00 | 100.00 |

注：上表中“SS”为State-owned Shareholder的缩写，表示国有股东。

## （二）前十名股东持股情况

本次发行前，公司前十名股东持股情况如下：

| 序号  | 股东名称     | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|-----|----------|----------|---------|
| 1   | 汇丰实业     | 2,450.70 | 35.01   |
| 2   | 科立特(SS)  | 1,959.05 | 27.99   |
| 3   | 惠鸿广场     | 1,815.78 | 25.94   |
| 4   | 国信弘盛(SS) | 350.00   | 5.00    |
| 5   | 武阿龙      | 52.48    | 0.75    |
| 6   | 张文宏      | 99.00    | 1.41    |
| 7   | 刘建雄      | 67.00    | 0.96    |
| 8   | 程继红      | 67.00    | 0.96    |
| 9   | 吴剑峰      | 56.00    | 0.80    |
| 10  | 贲伟东      | 48.00    | 0.69    |
| 合 计 |          | 6,965.01 | 99.51   |

## （三）前十名自然人股东及其在发行人处任职情况

本次发行前，公司前十名自然人股东持股及其在公司担任职务情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） | 在公司任职情况    |
|----|------|----------|---------|------------|
| 1  | 武阿龙  | 52.48    | 0.75    | 董事         |
| 2  | 张文宏  | 99.00    | 1.41    | 董事、总经理     |
| 3  | 刘建雄  | 67.00    | 0.96    | 副总经理       |
| 4  | 程继红  | 67.00    | 0.96    | 副总经理       |
| 5  | 吴剑峰  | 56.00    | 0.80    | 董事会秘书、副总经理 |
| 6  | 贲伟东  | 48.00    | 0.69    | 董事         |

| 序号  | 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） | 在公司任职情况   |
|-----|------|----------|---------|-----------|
| 7   | 杨仁智  | 10.00    | 0.14    | 技术中心常务副主任 |
| 8   | 李金鑫  | 6.00     | 0.09    | 技术中心研究室主任 |
| 9   | 刘斌   | 5.00     | 0.07    | 销售部经理     |
| 10  | 余莽   | 5.00     | 0.07    | 国际业务部经理   |
| 合 计 |      | 415.48   | 5.94    | -         |

#### （四）最近一年发行人新增股东的基本情况

2010年5月20日，经公司股东大会决议通过，新股东合计以人民币2,800万元认购公司增加的注册资本700万元。其中：国信弘盛以货币资金1,400万元认购350万股，武阿龙以货币资金40万元认购10万股，张文宏以货币资金396万元认购99万股，刘建雄以货币资金228万元认购57万股，程继红以货币资金228万元认购57万股，吴剑峰以货币资金224万元认购56万股，贲伟东以货币资金144万元认购36万股，杨仁智以货币资金40万元认购10万股，李金鑫以货币资金24万元认购6万股，刘斌以货币资金20万元认购5万股，余莽以货币资金20万元认购5万股，郑慧芬以货币资金12万元认购3万股，王永东以货币资金12万元认购3万股，刘玉以货币资金12万元认购3万股。2010年6月18日，公司在上海市工商行政管理局依法办理了工商变更登记。

上海银信汇业资产评估有限公司以2009年10月31日为评估基准日，对公司的资产和负债进行了评估，并于2009年12月28日出具沪银信汇业评报字[2009]第B1325号《上海丰科生物科技股份有限公司企业价值评估评估报告书》。根据该《评估报告书》，公司于评估基准日2009年10月31日的资产为26,453.38万元，负债为8,941.42万元，净资产为17,511.96万元，每股净资产为2.78元。该《评估报告书》已经上海市国有资产监督管理委员会备案（备案编号：沪国资评备[2010]第144号）。

本次增资的定价依据：按增资前的每股净资产2.78元为基础，按每股净资产的1.44倍作为本次增资价格，本次增资的价格为每股4元。本次增资的原因：通过吸收公司部分管理人员、关键技术和销售人员为股东，促使公司人才队伍更为稳定，同时引进有实力的股权投资公司为公司带来管理和资金支持，从而促进公司的长远稳定发展。

本次新增股东除国信弘盛为法人股东之外，其他自然人股东均为中国公民，均无境外永久居留权，均为公司董事、高管人员或骨干员工，持股情况、身份证号码及任职情况如下表所示：

| 股东               | 最近一年新增股份数量（万股） | 持股比例（%） | 法人营业执照号或自然人身份证号码   | 在公司任职情况    |
|------------------|----------------|---------|--------------------|------------|
| 国信弘盛             | 350            | 5.00    | 440301103244209    | -          |
| 武阿龙 <sup>注</sup> | 10             | 0.14    | 23010219520620**** | 董事         |
| 张文宏              | 99             | 1.41    | 23010462040****    | 董事、总经理     |
| 刘建雄              | 67             | 0.96    | 43042219690218**** | 副总经理       |
| 程继红              | 67             | 0.96    | 61040319741113**** | 副总经理       |
| 吴剑峰              | 56             | 0.80    | 23010419801024**** | 董事会秘书、副总经理 |
| 贲伟东              | 48             | 0.69    | 23010319660708**** | 董事         |
| 杨仁智              | 10             | 0.14    | 37072619790707**** | 技术中心常务副主任  |
| 李金鑫              | 6              | 0.09    | 23070419820903**** | 技术中心研究室主任  |
| 刘斌               | 5              | 0.07    | 31022819830509**** | 销售部经理      |
| 余莽               | 5              | 0.07    | 36042419840411**** | 国际业务部经理    |
| 郑慧芬              | 3              | 0.04    | 42900619790728**** | 技术中心研究室副主任 |
| 王永东              | 3              | 0.04    | 34222519801120**** | 技术中心员工     |
| 刘玉               | 3              | 0.04    | 34122119830203**** | 技术中心员工     |

注：武阿龙为公司2001年成立时的发起人，本次增资后，武阿龙总计持有公司52.4754万股股份，占公司股份总数的0.75%。

#### （五）发行前股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例

本公司实际控制人吴惠敏（控制公司60.95%的股份）与董事会秘书吴剑峰（持有公司0.80%的股份）为叔侄关系，本公司董事贲伟东（持有公司0.69%的股份）为吴惠敏姐姐之女的配偶。除上述关联关系外，各股东间无其他关联关系。

#### （六）发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

1、公司控股股东汇丰实业、第二大股东科立特、第三大股东惠鸿广场，实际控制人吴惠敏，吴惠敏之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨、吴剑峰、贲伟东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不

转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2010年7月从实际控制人控制的企业受让股份的程继红、刘建雄承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理从实质控制人控制的企业受让的股份，也不由发行人回购该部分股份

2、公司董事长吴惠敏、董事兼总经理张文宏、董事贲伟东、董事武阿龙、副总经理兼董事会秘书吴剑峰、副总经理程继红、副总经理刘建雄承诺：将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让直接和间接持有的发行人的股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。公司董事长吴惠敏与董事贲伟东互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事长吴惠敏与副总经理兼董事会秘书吴剑峰互为关联方，他们承诺：在任一方担任公司董事、监事或高级管理人员期间，均按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事长吴惠敏、董事贲伟东、副总经理兼董事会秘书吴剑峰之关联方王玉敏、吴丹、吴会滨承诺：在吴惠敏、贲伟东、吴剑峰担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。公司董事兼总经理张文宏之关联方张树荣、王楠承诺：在张文宏担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其直接或间接持有的公司股份，按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。

3、其余股东承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产权[2010]514号文《关于上海丰科生物科技股份有限公司部分国有股转持有关问题的批复》，科立特和国信弘盛将于发行人上市后向全国社会保障基金理事会合计转让不超过227.3039

万股，全国社会保障基金理事会将承继科立特和国信弘盛的禁售期义务。

## 七、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况

发行人不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股或股东数量超过二百人的情况。

## 八、发行人员工及其社会保障情况

### （一）发行人员工情况

截至2010年12月31日，公司员工总数为289人，员工专业结构、受教育程度及年龄分布情况如下：

#### 1、专业结构

| 专业分工 | 人 数（人） | 占员工总数比例 |
|------|--------|---------|
| 生产人员 | 176    | 60.90%  |
| 技术人员 | 60     | 20.76%  |
| 营销人员 | 18     | 6.23%   |
| 管理人员 | 30     | 10.38%  |
| 财务人员 | 5      | 1.73%   |
| 合 计  | 289    | 100.00% |

#### 2、受教育程度

| 受教育程度 | 人 数（人） | 占员工总数比例 |
|-------|--------|---------|
| 硕士学历  | 12     | 4.15%   |
| 本科学历  | 23     | 7.96%   |
| 专科及以下 | 254    | 87.89%  |
| 合 计   | 289    | 100.00% |

#### 3、年龄分布

| 年 龄 区 间 | 人 数（人） | 占员工总数的比例 |
|---------|--------|----------|
| 30岁以下   | 124    | 42.91%   |
| 31—40岁  | 111    | 38.41%   |
| 41—50岁  | 45     | 15.57%   |

| 年 龄 区 间 | 人 数 (人) | 占员工总数的比例 |
|---------|---------|----------|
| 51岁以上   | 9       | 3.11%    |
| 合 计     | 289     | 100.00%  |

## (二) 发行人执行社会保障制度、住房公积金缴纳、医疗制度等情况

公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘依据《中华人民共和国劳动法》的规定办理。公司按国家法律法规，为员工办理了基本养老保险、工伤保险、失业保险和医疗保险，至今未发生因违反国家、地方有关社会保险方面的法律、法规、规章而受到行政处罚的情况。

发行人及子公司为员工缴纳社会保险的比例具体情况如下：

| 项目   | 公司   | 个人 |
|------|------|----|
| 工伤保险 | 0.5% | 0% |
| 失业保险 | 2%   | 1% |
| 生育保险 | 0.5% | 0% |
| 医疗保险 | 12%  | 2% |
| 养老保险 | 22%  | 8% |

### 1、报告期内公司及子公司缴存社会保险的人数

母公司、子公司缴存社会保险人数详情如下表：

单位：人

|      | 类别          | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 |
|------|-------------|--------|--------|--------|
| 母公司  | 养老保险        | 36     | 34     | 32     |
|      | 失业保险        | 36     | 34     | 32     |
|      | 工伤保险        | 36     | 34     | 32     |
|      | 医疗保险        | 36     | 34     | 32     |
|      | 生育保险        | 36     | 34     | 32     |
|      | 小城镇保险（含征地工） | 20     | 18     | 17     |
|      | 综合保险        | 229    | 227    | 210    |
|      | 实缴人数        | 285    | 279    | 259    |
|      | 在册员工人数      | 279    | 278    | 266    |
| 丰科食品 | 养老保险        | 1      | 2      | 8      |
|      | 失业保险        | 1      | 2      | 8      |
|      | 工伤保险        | 1      | 2      | 8      |
|      | 医疗保险        | 1      | 2      | 8      |

|      |             |   |   |    |
|------|-------------|---|---|----|
|      | 生育保险        | 1 | 2 | 8  |
|      | 小城镇保险（含征地工） | 0 | 0 | 0  |
|      | 综合保险        | 2 | 2 | 6  |
|      | 实缴人数        | 3 | 4 | 14 |
|      | 在册员工人数      | 3 | 4 | 17 |
| 辽宁丰科 | 养老保险        | - | - | -  |
|      | 失业保险        | - | - | -  |
|      | 工伤保险        | - | - | -  |
|      | 医疗保险        | - | - | -  |
|      | 生育保险        | - | - | -  |
|      | 实缴人数        | - | - | -  |
|      | 在册员工人数      | - | - | -  |
| 青岛丰科 | 养老保险        | 1 | - | -  |
|      | 失业保险        | 1 | - | -  |
|      | 工伤保险        | 1 | - | -  |
|      | 医疗保险        | 1 | - | -  |
|      | 生育保险        | 1 | - | -  |
|      | 实缴人数        | 1 | - | -  |
|      | 在册员工人数      | 7 | - | -  |

注：1、参加小城镇保险的人员，是指上海市郊区范围内用人单位的具有本市户籍的从业人员；参加综合保险的人员，是指在不拥有上海户籍的外来务工人员；

2、辽宁丰科2009年设立至今，未实际经营，无员工；

3、青岛丰科设立于2010年9月，目前处于筹建期，其中4名员工的社会保险在发行人处缴纳，1名由于2010年12月末刚入职，暂未缴纳，1名由于个人账户原因暂未缴纳；

4、在册员工人数是指当年末实际员工数。

报告期内实缴员工人数与公司在册员工人数存在差异的说明如下：

2008 年度，母公司未参加社会保险的员工总人数为 7 人，原因是人员变动与保险缴纳工作不完全同步。2008 年度，丰科食品未参加社会保险的员工总人数为 3 人，原因是当时大量招聘新员工，保险缴纳工作在其后的几个月内陆续办理完成。

2009 年度，母公司及丰科食品为全部员工缴纳了社会保险，其中公司由于人员变动未及时注销缴纳账户，故实缴人数多于在册人数。

2010 年度，母公司、青岛丰科、丰科食品为全部员工缴纳了社会保险。青岛丰科由于处于筹建期，其部分员工社会保险在母公司缴纳。

## 2、报告期内公司及子公司缴纳社会保险的金额

报告期内，公司及子公司缴纳社会保险的金额具体情况如下：

单位：元

| 公 司     | 类别   | 2010 年              | 2009 年            | 2008 年            |
|---------|------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 母 公 司   | 工伤保险 | 10,096.10           | 7,950.30          | 5,834.80          |
|         | 失业保险 | 64,307.80           | 46,566.20         | 33,719.30         |
|         | 生育保险 | 10,096.10           | 7,950.30          | 5,834.80          |
|         | 医疗保险 | 293,960.53          | 222,592.50        | 163,370.00        |
|         | 养老保险 | 650,352.10          | 476,975.50        | 350,061.40        |
|         | 合 计  | <b>1,028,812.63</b> | <b>762,034.80</b> | <b>558,820.30</b> |
| 丰科食品    | 工伤保险 | 336.90              | 580.40            | 885.30            |
|         | 失业保险 | 2,173.40            | 3,200.30          | 5,059.50          |
|         | 生育保险 | 336.90              | 580.40            | 885.30            |
|         | 医疗保险 | 9,786.40            | 16,235.30         | 24,780.50         |
|         | 养老保险 | 21,614.50           | 34,789.50         | 53,098.50         |
|         | 合 计  | <b>34,248.10</b>    | <b>55,385.90</b>  | <b>84,709.10</b>  |
| 辽 宁 丰 科 | 工伤保险 | -                   | -                 | -                 |
|         | 失业保险 | -                   | -                 | -                 |
|         | 生育保险 | -                   | -                 | -                 |
|         | 医疗保险 | -                   | -                 | -                 |
|         | 养老保险 | -                   | -                 | -                 |
|         | 合 计  | -                   | -                 | -                 |
| 青 岛 丰 科 | 工伤保险 | 32.00               | -                 | -                 |
|         | 失业保险 | 60.00               | -                 | -                 |
|         | 生育保险 | 36.00               | -                 | -                 |
|         | 医疗保险 | 360.00              | -                 | -                 |
|         | 养老保险 | 1,120.00            | -                 | -                 |
|         | 合 计  | <b>1,608.00</b>     | -                 | -                 |

### 3、公司为员工缴纳住房公积金情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司为员工缴存住房公积金的具体情况如下：

母公司现有在册 279 名员工中，缴存住房公积金的员工共计 74 名，未缴存住房公积金的员工 205 名，未缴存的原因为这些员工不属于公积金缴纳政策范围人员（外省市农村户口）。

丰科食品现有在册 3 名员工中，全部缴存住房公积金。

青岛丰科现有在册 7 名员工中，缴存住房公积金的员工共计 3 名，未缴存住房公积金的员工 4 名。未缴存住房公积金的员工中，2 人不属于公积金缴纳政策

范围人员（外省市农村户口），1人由于2010年末刚入职，当月暂未办理缴纳；另1人由于个人账户原因尚未开始缴纳。

#### 4、本公司实际控制人承诺

就可能发生的欠缴、少缴及延迟缴纳情形，本公司实际控制人吴惠敏承诺如下：

“（1）本承诺人保证发行人及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户，目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形；（2）如果应有权主管部门要求或决定，发行人及其子公司因未及时足额缴纳员工住房公积金而承担任何罚款或损失，本承诺人承诺将全额承担任何罚款或损失；（3）对于员工自身原因承诺放弃缴纳住房公积金的，如日后必须为员工补缴的，本承诺人愿意安排资金，承担补缴的义务。本承诺人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。”

上海市奉贤区人力资源和社会保障局出具的相关证明，认为公司、丰科食品自2007年以来未发现违反劳动保障方面的法律、法规的情形。

上海市公积金管理中心出具的证明，认为公司及丰科食品自开户以来没有受到处罚的情形。

### 九、重要承诺及其履行情况

#### （一）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人吴惠敏、控股股东汇丰实业、重要股东惠鸿广场出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容参见“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争情况（三）关于避免同业竞争的承诺”。

#### （二）有关股份锁定的承诺

公司股东有关股份锁定的承诺详见本节之“六、发行人股本情况”之“（六）发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺”。

## 第六节 业务和技术

### 一、发行人主营业务、主要产品及设立以来的变化情况

#### （一）公司的主营业务

公司专业从事食用菌的研发、生产和销售，是国内最大的蟹味菇、白玉菇生产企业。公司坚持以科技和自主创新为动力、以市场为导向，力求以食用菌为载体，追求人类健康、高品质的生活，促进农业循环经济发展，着力建设科技丰科、诚信丰科和绿色丰科，努力成为全球食用菌行业的领军人。

公司自成立以来就专注于蟹味菇、白玉菇的研发和工厂化栽培，在国内食用菌工厂化栽培领域具有相对领先优势。2002 年公司蟹味菇工厂化栽培项目投产，并逐步实现周年化生产，开创了国内工厂化栽培蟹味菇的先河；2004 年公司开始白玉菇的工厂化栽培；2006 年，公司投资二期扩建项目，并于 2008 年逐步释放产能；2009 年公司一期改造项目顺利完成。目前公司已形成日产蟹味菇、白玉菇 14.5 吨的规模，市场占有率达 45%以上，其中白玉菇市场占有率为 50%左右，蟹味菇市场占有率为 42%左右，成为国内最大的蟹味菇、白玉菇生产基地。

公司以科学的经营理念，完善的管理制度，先进的育种和栽培技术，安全优质的产品，获得全国食用菌行业最具影响力企业、上海市高新技术企业、上海市农业产业化重点龙头企业、上海市科技小巨人企业、上海市知识产权示范企业、上海市专利工作示范企业、上海跨国采购中心食用菌生产基地等荣誉称号。同时，凭借完善的质量管理体系，公司不仅顺利通过 ISO9001：2008 国际质量管理体系认证和 HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）食品安全管理体系认证，并使蟹味菇产品荣膺中国名牌农产品、中国绿色食品、上海市名牌产品、上海市专利新产品等称号。

#### （二）公司的主要产品

食用菌是指子实体硕大的、其肉质或胶质可供食用的大型真菌，俗称蘑菇。目前，世界上已被描述的真菌达 12 万余种，能形成大型子实体或菌核组织的达

6,000 余种,可供食用的有 2,000 余种。我国食用菌资源十分丰富,栽培种类 70-80 种,形成商品的有 50 多种,形成一定生产规模的有 20 种以上。

公司专注食用菌产业,主要从事蟹味菇、白玉菇的研发、生产和销售。蟹味菇 (*Hypsizygus marmoreus*)学名真姬菇,又名玉蕈,烹饪时散发独特的蟹香味,最初的人工栽培于 1978 年前后开始于日本,其味道鲜美、营养丰富,在日本自古就有“香在松茸,味在玉蕈”的说法。蟹味菇是一种低热量、低脂肪、高蛋白的健康食品。白玉菇通体洁白,晶莹剔透,是蟹味菇的一个变种。公司生产的蟹味菇具有天然蟹味菇的各种营养成分,无人工添加剂,是经农业部认可的绿色食品。



丰科蟹味菇和丰科白玉菇

## 二、发行人所处行业的基本情况

发行人从事食用菌的研发、生产和销售,实现了工厂化、周年化生产,明显区别于以粮食、蔬菜等农作物的耕种、采收为特色的传统种植业,也不属于以菇农为主体,单一、分散、低效且易受季节等环境因素影响的食用菌“大棚式”栽培业,而是体现了集约、规模、效益的现代种植业(食用菌栽培业)。现代种植业是新农业的重要组成部分,其核心是科学化,特征是市场化,途径是产业化。

### (一) 行业主管部门、监管体制和主要法律法规及产业政策

#### 1、行业主管部门和监管体制

我国种植业实行国家统一领导,分级管理体制。行业主管部门为农业部种植业司,负责产业政策的研究和制定、行业结构与布局调整、组织拟定行业标准与技术规范、组织农作物品种审定与种质资源保护等工作。县级以上地方人民政府农业行政主管部门负责本行政区域内的种植业监督管理工作。

中国食用菌协会是由食用菌（含药用菌）及相关行业的生产、加工企业和科研教学单位以及专业合作社、地方性行业组织等自愿参加的非营利性社团组织，主要负责行业情况调查研究、维护公平竞争的行业秩序，做好行业自律、协助政府部门进行行业管理、加强食用菌品种资源的保护和开发以及组织技术交流和技

## 2、主要法律法规及产业政策

近年来，我国种植业的行业规范不断健全和完善，逐步建立了多层次的法律法规体系。与食用菌栽培相关的主要法律法规如下表所示：

| 主要法律法规                              | 主要内容                                                                      |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 《中华人民共和国食品安全法》（2009年6月1日实施）         | 对食品安全风险监测和评估、食品安全标准、食品生产经营、食品检验、食品安全事故处置及监督管理等做出了规定。                      |
| 《中华人民共和国农产品质量安全法》（2006年11月1日实施）     | 对农产品质量安全标准、农产品产地、生产、包装和标识及监督检查等方面做出了规定。                                   |
| 《中华人民共和国种子法》（2004年8月28日实施）          | 对在中国境内从事品种选育和种子生产、经营、使用、管理等活动做出了规定。食用菌菌种的种质资源管理和选育、生产、经营、使用、管理等活动，参照本法执行。 |
| 《中华人民共和国植物新品种保护条例》（1997年10月1日实施）    | 对保护植物新品种权，鼓励培育和使用植物新品种，促进农业、林业的发展做出了规定。                                   |
| 《中华人民共和国植物新品种保护条例实施细则》（2008年1月1日实施） | 对《植物新品种保护条例》进行细化，明确提出农业植物新品种包括食用菌的新品种，为食用菌新品种的保护提供政策依据。                   |
| 《食用菌菌种管理办法》（2006年6月1日实施）            | 保护和合理利用食用菌种质资源，规范食用菌品种选育及食用菌菌种的生产、经营、使用和管理。                               |
| 《农作物种质资源管理办法》（2003年10月1日实施）         | 对农作物种质资源的收集、整理、鉴定、登记、保存、交流、利用和管理等活动做出了规定。                                 |
| 《农产品包装标识管理办法》（2006年11月1日施行）         | 规范农产品生产经营行为，加强农产品包装和标识管理，建立健全农产品可追溯制度，保障农产品质量安全。                          |
| 《绿色食品标志管理办法》（1993年01月13日起施行）        | 对绿色食品标志的申请、使用等做出了规定。                                                      |

2009年1月1日开始执行的《中华人民共和国循环经济促进法》第三十四条规定“国家鼓励和支持农业生产者和相关企业采用先进或者适用技术，对农作物秸秆、畜禽粪便、农产品加工业副产品、废农用薄膜等进行综合利用，开发利

用沼气等生物质能源。”

2008 年，国家科技部将“食用菌产业升级关键技术与开发”列入《“十一五”国家科技支撑计划重点项目》，为我国食用菌工厂化生产模式的研究、应用和推广创造了优越的环境和巨大市场空间。

2008 年 1 月，国家发改委在《高技术产业化“十一五”规划》中提出十六个高技术产业化重大专项，其中在现代农业专项中指出“开展高效、无公害、标准化设施农业生产技术的产业化，促进农业产业结构调整和提高农业生产效益。”

2007 年 4 月，国家发改委在《生物产业发展“十一五”规划》中提出“紧紧围绕保障粮食安全和促进农产品结构调整，加速生物农业技术的研发及广泛应用，提升农业生产效益。培育若干具有核心竞争力的大型种业企业（集团），使我国动植物新品种的推广与应用取得重大突破，显著提高农产品产量和效益。”

2006 年 2 月农业部在《农业部关于实施“九大行动”的意见》（农发[2006]2 号）中，明确提出：“靠技术集成创新，构建物质能源高效转化利用的生态产业链，推进相关产业在区域内聚集和循环式组合；通过秸秆燃料、肥料、饲料和基料转化，推进生物质能源产业、有机肥产业、秸秆养畜产业和食用菌产业发展。”

2006 年商务部印发《农产品出口“十一五”发展规划》，根据我国农业发展水平和农业资源禀赋情况，指定了充分发挥农产品出口对优化农业产业结构、促进农民增收的积极作用，明确提出设法将食用菌等东方民族特有的传统食品，打入欧美市场的发展目标。

## （二）食用菌产业在我国国民经济中的战略地位

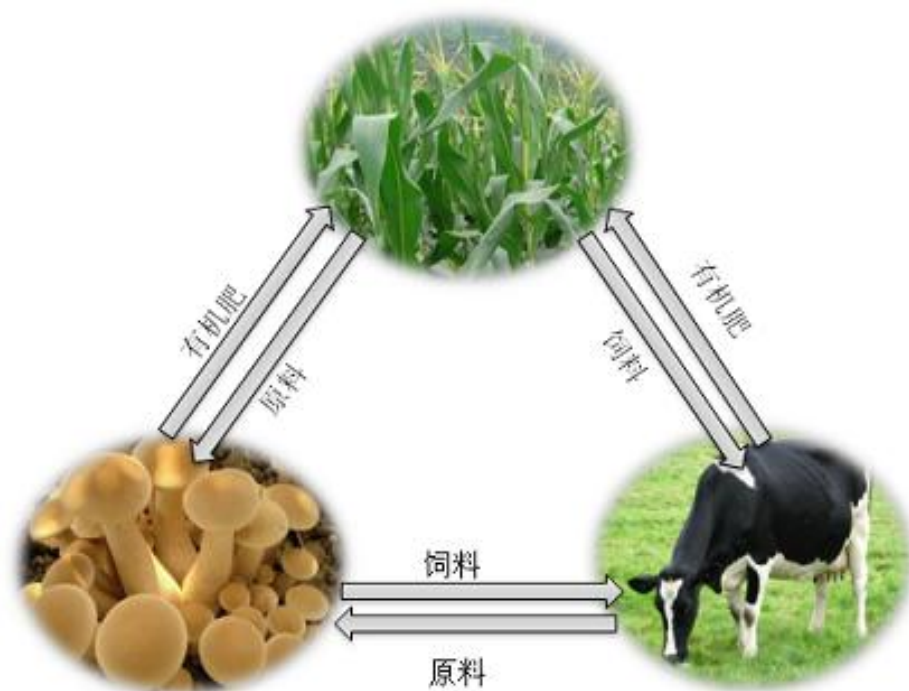
食用菌产业是朝阳行业，是现代农业领域中“白色农业”的重要组成部分。白色农业是指微生物资源产业化的工业型新农业，由于生产环境高度洁净，生产过程不存在污染，产品安全、无毒副作用，加之人们在工厂车间穿戴白色工作服帽从事生产劳动，故形象化地称之为“白色农业”。发展白色农业，有利于生态环境保护，实现农业的可持续发展；有利于实现“人畜分粮”的目标，解决粮食紧张问题；有利于缓解我国人口膨胀与资源缺乏之间的矛盾。

### 1、食用菌产业是实现循环农业的重要途径

从 2006 年至今，历次“中央一号文件”都提出要鼓励发展循环农业，加强农村环境保护，减少农业生产污染。其中 2006 年的《中共中央国务院关于推进社会主义新农村建设的若干意见》提出，“加快发展循环农业，要大力开发节约资源和保护环境的农业技术，重点推广废弃物综合利用技术。积极发展节地、节水、节肥、节药、节种的节约型农业”。

传统农业生产模式是由“作物生产+动物生产”构成的二维结构，在生物圈中，这是一种极不平衡的消耗性产业模式。具体来说，有以下三个副作用：（1）资源利用率低，大部分产品被废弃。例如一年生长成的一株玉米，只能利用一个穗上的若干籽粒，一头牛被屠宰后直接利用也不到一半。（2）二维结构下的动物生产，只能是“人畜共粮”，加剧全球粮食危机。据统计，每年全世界生产的粮食，人吃口粮占 42%，饲料粮占 43%，工业及种子用占 15%。一年生产出的粮食，人和牲畜消费几乎各占一半，随着人口增长必然出现“人畜争粮”，造成全球性的粮食短缺问题。（3）破坏农业生态环境，农业废弃物和畜禽粪便对农村环境造成极大压力。

食用菌产业的兴起，为解决这种不合理的农业生产模式，提供了科学经济的途径。在生物圈中植物是供给者，动物是消耗者，微生物是还原者，三者并存，构成稳固的自然循环链。由此而言，农业资源结构应当从植物、动物的“二维”向植物、动物、微生物的“三维”转变。食用菌生产的原料是农作物秸秆、树木枝杈、木屑、米糠、麸皮、玉米芯、酒糟、动物粪便等农牧副产品；食用菌生产过程中大多使用立体式栽培，特别是工厂化生产尤其突出，占用土地极少；食用菌采收后的菌渣，不仅可以作为牲畜饲料，还是良好的有机肥，可以增加土壤肥力；工厂化的食用菌生产，可以一年四季生产，不受季节和气候的限制。总之，食用菌产业具有“不与人争粮、不与粮争地、不与地争肥、不与农争时”的生态优势，是生物资源良性循环的节约型生态农业。



食用菌产业在循环农业中的作用

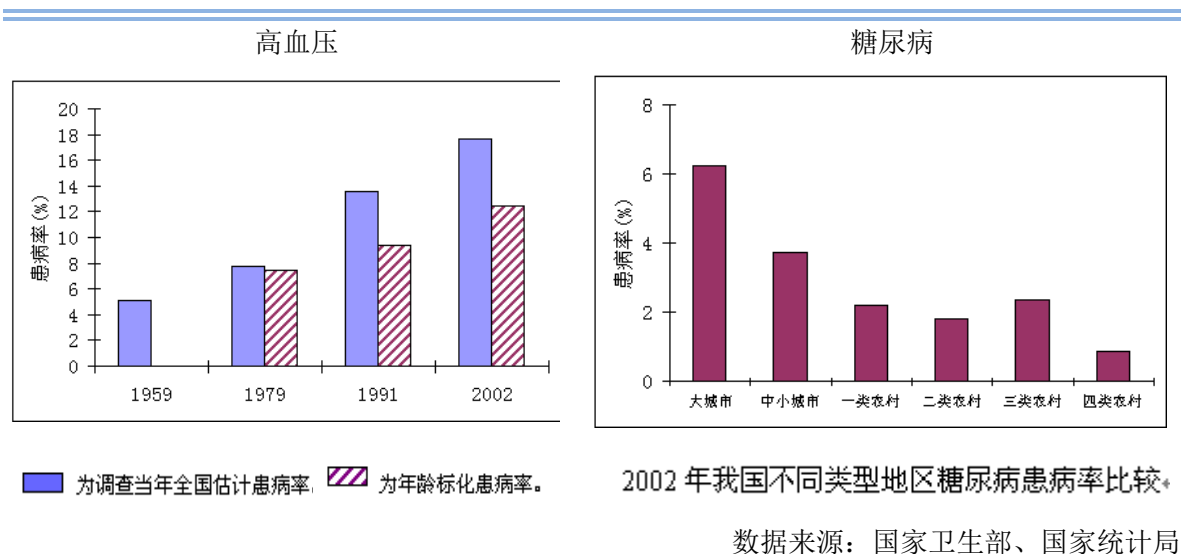
“作物生产+动物生产+食用菌生产”三维要素构成的农业模式表现出“资源—生产—消费—再生资源（废弃物回收再利用）”的物质和能量循环流动的循环经济产业模式（如上图），这是大农业产业发展的科学模式，也是食用菌产业发展的根本所在，更是我国农业可持续发展的最佳选择。

## 2、食用菌产业是实现人们营养平衡和生活健康的重要手段

### （1）不合理的饮食结构导致我国居民糖尿病和高血压发病率逐年升高

目前，中国人均动物性食品的摄入量大幅增加，导致动物性脂肪摄入超标。动物性脂肪中饱和脂肪酸的含量较高，加大了我国居民患肥胖、糖尿病和动脉粥样硬化等疾病的风险。从 1961 年至 2000 年，世界人均动物食品摄入量增加了约两倍，而我国人均摄入量增加了十倍。1992 年，膳食蛋白质提供的能量占总能量的 15.2%；到 2002 年，该比例上升至 19.2%。人均油脂日摄入量由 1992 年的 37g 上升至 2002 年的 44g，脂肪提供的能量占膳食总能量的比例达到 35%，超过世界卫生组织推荐的 30% 的上线，而钙、铁、维生素、微量元素普遍摄入不足，居民蔬菜水果的摄入量明显减少。公共卫生专家认为，膳食结构的“西化”是造成

中国居民糖尿病和高血压发病率逐渐升高的首要原因<sup>2</sup>。



可见膳食结构不合理及运动过少等原因造成的高血压、糖尿病、肥胖等慢性病, 正成为居民健康的巨大威胁。而通过多食用蔬菜、水果、食用菌, 建立合理的膳食结构, 是预防疾病、提升我国国民素质的重要途径。

(2) 食用菌生产过程不使用化肥, 不喷洒农药, 是一种更安全健康食品

1996 年至 2006 年间, 中国氮肥和磷肥的施用量同比增幅分别为 40% 和 60%, 农药的使用量同比上涨了 80%<sup>3</sup>。化肥的过量使用, 引起农作物体内部分物质转化合成受阻, 造成农作物养分失调、质量降低。农产品农药残留超标, 会直接危及人体的神经系统和肝、肾等重要器官。同时残留农药在人体内蓄积, 超过一定量度后会导致一些慢性疾病, 如肌肉麻木、咳嗽等, 甚至会诱发血管疾病、糖尿病和癌症等。更有甚者, 有机氯农药还发现于人乳中, 不仅可以从乳汁中排出, 而且可以通过胎盘进入胎儿体内, 引起下一代发生病变。

相比蔬菜和水果的生产, 食用菌栽培则更为健康和安全。木腐型食用菌(蟹味菇、香菇、木耳等)栽培的原材料主要是木屑、玉米芯、棉籽壳等。草腐型食用菌(双孢蘑菇、草菇等)栽培的原材料主要是稻草、麦秸等草本秸秆, 除了以上主要原料, 还要加米糠、麦麸或玉米粉作为辅料。在食用菌工厂化栽培过程中不使用化学肥料, 不喷洒农药, 工厂化栽培的食用菌是一种更加健康和安全的食

<sup>2</sup>数据来源: 《中国食物与营养》2009 年第四期

<sup>3</sup>数据来源: 广东省食品安全网

品。

| 项目       | 普通蔬菜                                                                      | 工厂化食用菌栽培                                                             |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 营养来源     | ■ 植物一般含有叶绿素，多以无机物为养料，通过光合作用合成碳水化合物。                                       | ■ 真菌的细胞既不含叶绿体，是典型异养生物。                                               |
| 是否需要化肥   | ■ 土壤中的常量营养元素氮、磷、钾通常不能满足作物生长的需求。<br>■ 微量营养元素中除氯在土壤中不缺外，另外几种营养元素则需施用微量元素肥料。 | ■ 食用菌从植物的活体、死体以及断枝、落叶和土壤腐殖质中来吸收和分解其中的有机物，作为自己的营养。在工厂化栽培过程中不需要施加化学肥料。 |
| 是否需要喷洒农药 | ■ 蔬菜在生长过程中需喷洒杀虫剂、杀菌剂和杀灭有害杂草的除草剂。<br>■ 我国蔬菜农药超标较为严重。                       | ■ 食用菌为真菌，在工厂化栽培过程中不需要施加农药。                                           |

（3）食用菌是一种高蛋白、高膳食纤维、低脂肪、低能值，富含矿物质和多种维生素的优质食品

与动物、植物食品相比，食用菌是一种高蛋白、高膳食纤维、低脂肪、低能值、富含矿物质和多种维生素的优质食品，同时由于含有真菌多糖等生理活性物质，食用菌具有增强机体免疫力、抗肿瘤、清除血液垃圾等保健和药用功效。食用菌兼长荤素，与植物型食物和动物性食物具有互补性，是联合国粮农组织（FAO）倡导的“一荤、一素、一菇”健康膳食的三大基石之一。

人体需要的营养物质有碳水化合物（糖类）、蛋白质、脂肪、维生素、矿物质（微量元素）、水和膳食纤维。营养平衡是指膳食所提供的营养和人体所必需的营养恰好一致，即人体消耗的营养与食物的营养达到平衡。随着对食品营养与健康、食物结构等方面的研究进展，人们已经认识到动物性食物进食过多将导致的所谓“文明病”的发生，预防此类疾病，应改变饮食习惯，调整饮食结构。食用菌具有丰富的营养成分，对改善人类食物结构，维持人体的营养平衡具有重要的现实意义。

### （三）食用菌产业生产模式的演变和发展趋势

#### 1、食用菌产业主要生产模式及其演变

我国食用菌栽培历史悠久，经过近几十年的努力已经成为我国的一项重要产业。纵观食用菌产业发展，先后出现了传统农户生产模式、龙头企业+农户生产模式和工厂化生产模式等三种生产模式。

我国是农业大国、人口大国，农村有丰富的食用菌栽培原料和人力资源，使传统农户生产模式成为我国食用菌产业发展中历史最久、分布最广的生产模式。随着我国食用菌产业的快速发展和市场竞争的加剧，尤其是对产品质量和产量的需求不断上升，在政府支农惠农农业政策的指导下，出现了龙头企业+农户的生产模式，即由龙头企业负责引进技术、批量生产菌种，提供给菇农；菇农则在龙头企业的指导下从事生产，将产品出售给龙头企业，再由龙头企业负责向市场销售，从而实现工农贸一体化、产业化经营。随着产业的进一步发展和国外食用菌栽培技术的不断引进，从上世纪九十年代末开始出现工厂化生产模式，即采用工业化技术和设备，对栽培环境的温度、湿度、光照、空气等环境因素加以控制，进行机械化、自动化作业，实现规模化、集约化、标准化、周年化生产。



食用菌产业主要发展模式演变

## 2、食用菌产业不同生产模式的特点

### (1) 传统农户生产模式

目前，传统分散型、小规模粗放型的栽培经营模式仍然是我国食用菌产业的主体，从制种、栽培到产品销售，全过程都是一家一户独立完成。这种生产模式虽然成本低廉、操作简单，但已经逐渐显露出一些弊端，制约了我国食用菌产业

的继续发展壮大。首先，分散的粗放型生产方式，导致生产技术不规范，产品质量不稳定，特别是产品安全不能得到有效控制，无法建立可追溯的履历管理体系，不能满足市场对食品安全不断提高的需要。其次，过于分散的小规模生产，市场竞争力差，难以满足市场对质和量的需求，更缺乏抵御市场风险的能力。再次，目前的粗放型生产模式，使我国食用菌产业无法真正形成标准化、规范化。

### （2）龙头企业+农户生产模式

在这种模式下，龙头企业提供菌种，负责技术指导，并集中收购农户栽培的食用菌，解决农户的销路问题，虽然能够有效整合农业资源，实现工农贸一体化、产业化经营，提升产业竞争力，但是由于食用菌的栽培由农户负责，仍然无法解决分散、粗放式生产所带来的质量不稳定、食品安全和标准化无法保证的问题。这种产业模式的不足，使龙头企业和农户都很难真正做大做强。

### （3）工厂化生产模式

食用菌工厂化生产模式，是用工业理念谋划农业发展，推进农业工业化，是具有现代农业特征的“新农业”。工厂化生产模式，广泛利用各种仿生技术手段，根据食用菌的生物特性，人为控制温度、湿度、光照和空气等环境因素，将生产过程模式化，把栽培经验数据化，把农艺要求指标化，在工厂内创造一个与真实自然环境无异的食用菌生长环境。在这个过程中，大量使用高效率的机械化、自动化作业，实现食用菌的规模化、集约化、标准化和周年化生产。

食用菌工厂化生产模式是技术密集、人才密集的产业模式。工厂化生产的特点决定了企业生产需要多学科知识和技术的结合，整个生产过程涉及微生物学、发育学、遗传学、工程制冷、气电一体化、采后生理、食品保鲜等多种专业知识。企业化生产需要懂经营、善管理的经营人才，需要专业知识深厚和生产实践丰富的工、农专业技术人才，需要了解市场、营销能力强的销售人才，需要具备食用菌生产经验并适应工厂化生产作业操作的技工人才<sup>4</sup>。与其他两种生产模式相比，工厂化生产模式具有以下优势：

①实现周年化生产。食用菌工厂化栽培通过智能控制系统，随时调节温度、

---

<sup>4</sup> 吴少风，《食用菌工厂化生产几个问题的探讨》，中国食用菌商务网

湿度、光照和空气等环境参数，克服季节性变化对食用菌栽培的影响，实现一年四季产品均衡上市，一方面满足不断上升的市场需求，另一方面保证公司产品稳定供应，降低经营风险。

②提高生产效率。工厂化生产从原料的制备到灭菌、接种，从培养到出菇，从采收包装到挖瓶、消毒，全部采用现代化专用设备，包括原料的过筛机、搅拌机、传输机、自动装瓶机、自动压盖机、自动接种机、自动搔菌机、自动挖瓶机和自动包装机等等。另外，食用菌工厂化生产的各环节各工艺都实现了专业分工，在有限的空间内高效地运作。这种机械化操作，流程化、模式化生产改变了传统的手工作坊式生产，极大提高了劳动生产效率。

③产品质量稳定。工厂化生产由于将食用菌生长发育各个阶段的环境指标数据化，实现周年化生产，环境条件稳定，因而产品规格、形状均匀，品质一致。而传统生产模式对环境的控制力差，尤其在换季季节，环境条件很难满足食用菌发育要求，使食用菌生长速度参差不齐，菌柄长度、菌帽大小等无法达到统一，严重影响产品的外观品质。

④食品安全更加可靠。工厂化食用菌栽培便于建立实施相关产业标准和监督管理机制，建立从原料、环境、生产、加工、分装、流通、零售直至消费者全程可追溯的产销履历制度，切实保障产品安全。另外，工厂化栽培采用先进的环境控制技术，随时检测有害杂菌和病虫害的情况，采用臭氧、空气净化等手段，杜绝了农药和有害添加剂对食品安全的危害。

⑤有利于提高市场竞争力。工厂化生产产品质量高，受到消费者青睐，经济效益好；工厂化生产促进多学科密切配合，有利于提高食用菌产业的研发水平，增强市场竞争力。

### 3、与传统生产模式相比，工厂化生产模式具有全面超越的优势

发行人是国内最早从事蟹味菇工厂化栽培的企业之一，经过近十年的发展，已经全面掌握了食用菌工厂化生产的整个生产流程，建立了一整套工艺参数体系，被评选为全国食用菌行业最具影响力企业，产品成为中国名牌农产品。下面以发行人为例，将工厂化生产模式与传统生产模式进行对比，具体情况如下表：

| 序号 | 工序      | 发行人工厂化生产模式特点                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 传统生产模式特点                                                                                                                                                                                       |
|----|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 菌种繁育和保藏 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 建立研发中心，配备微生物学、栽培学等方面的专业人才，引进国外先进实验设备，按 NY/T 528-2002 食用菌菌种生产技术要求进行</li> <li>❖ 采用显微镜定量稀释挑单孢技术和 RAPD-SCAR 分子标记技术，培育具有自主知识产权的优良菌种</li> <li>❖ 利用液氮超低温保藏技术，使菌种在一个商品周期内不会退化</li> </ul> |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 没有菌种繁育能力，只能从外部引进栽培种</li> <li>❖ 使用常规的菌种保藏方法，保存时间短，容易发生变异</li> </ul> |
| 2  | 原料采购    | <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 建立专门的《采购管理制度》，通过招标选择玉米芯、木屑、米糠、麸皮等的合格供应商</li> <li>❖ 在对供应商进行选择时，综合考虑供应商的资质、信誉、供货实力等方面进行评估</li> <li>❖ 建立大宗采购制度，签订年度框架协议，提高原料采购的议价能力</li> </ul>                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 原料选用上基本是就地取材，很多农户就是使用当地自产的木屑、玉米芯等</li> <li>❖ 原料来源单一，在品质、稳定供应、议价等方面处于不利地位</li> </ul>                                                                   |
| 3  | 原料检测    |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 对原辅材料建立完善的质量验收标准，符合《NY/T 5099-2002 无公害食品——食用菌栽培基质》安全技术要求，在初期物理检测的基础上，进一步对原料的酸碱度、水分等多种化学性状进行检测</li> <li>❖ 与独立的检测机构合作，定期将原料进行送检，严把重金属和农药残留关，确</li> </ul>                         |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 由于原料来源单一或者主要是自产自销，多是对色、湿、味等进行常规物理检测</li> </ul>                   |

|   |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |       | 保原料来源安全                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4 | 搅拌和装瓶 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 公司根据配方要求，将玉米芯、木屑、麸皮等原料通过传送带送至自动搅拌机内，充分搅拌后，自动传送至装瓶机</li> <li>❖ 自动装瓶机可以同时装填 16 个栽培瓶，大大提高工作效率，而且能够做到培养料上紧下松，提高出菇率</li> </ul> |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 传统生产模式下，将各种培养原料直接堆在地上进行手工搅拌，搅拌不均匀</li> <li>❖ 传统生产模式下，使用半自动或手工进行装袋，培养料的密实程度主要靠经验判断，无法实现标准化</li> </ul> |
| 5 | 灭菌    |  <p>公司使用高压灭菌锅，将待灭菌的瓶框整齐摆放在灭菌车上，推入灭菌锅内，启动运行按钮，就可迅速将锅内温度升至需要的温度，而且能够精确维持该温度直至灭菌成功，效率高、灭菌彻底</p>                                                                       |  <p>传统生产模式下，主要采用开放式土灶灭菌法。将待灭菌的菌袋整齐摆放在灭菌灶上，捆扎包裹起来以后，在炉灶内烧火，利用高温蒸汽灭菌，温度低且不稳定，灭菌效果差</p>                                                          |
| 6 | 冷却    |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 由于在冷却的过程中存在冷热空气的交换，这样栽培瓶就可能在冷却室中由于冷空气回流而受到污染，因此冷却室要求严格</li> <li>❖ 冷却室必须清洁消毒，安装空气净化机，</li> </ul>                         |  <p>传统生产模式下，主要依赖自然冷却，冷却速度慢，在与自然环境接触过程中易受杂菌污染</p>                                                                                             |

|   |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             |
|---|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |    | <p>保持千级的净化度</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 冷却室中的制冷机功率大，降温快，在最短的时间内将栽培瓶降至合适的温度，可减少空气的交换率，降低污染的风险</li> </ul>                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7 | 接种 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 公司设有专门的接种室，严格保证培养液/基、培养瓶、水源等的洁净，防止污染源产生</li> <li>❖ 接种时，一线工人着无菌服，进行风淋；接种室采用千级空气净化系统</li> <li>❖ 接种时，使用全自动接种机，接种后通过输送带输送到接递区域，整齐摆放在垫仓板上，既提高劳动效率，又降低杂菌污染的机率</li> </ul> |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 传统栽培方式下，主要采用木质接种箱进行手工接种，对人员、设备的净化程度低，极易受杂菌感染</li> <li>❖ 传统生产模式下，为了降低污染率，多对接种设施采取药物熏蒸等化学方法处理，容易造成药物残留</li> </ul> |
| 8 | 培养 |  <p>公司培养房采用智能化空气调节与新风自动控制技术，创新采用使培养房内各处的温度、湿度、空气成分及气流速度基本一致的管道送风系统，同时配置具有室内外参数动态检测与图像显示功能的 PLC 自动控制系统，充分体现数字农业所具有的高科技技术手段</p>                                                                              |  <p>传统生产模式下，将灭菌后的菌袋摆放在自然环境中，严重受制于外在温度、湿度的影响</p>                                                                                                         |

|    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                 |
|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | 搔菌 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 搔菌是工厂化栽培的一个关键步骤，有两个作用，一是通过机械刺激并补充水分，促进食用菌生长的生殖转向，二是提高子实体发育的整齐度，使菌柄、菌帽大小一致，生长发育速度一致</li> <li>❖ 公司通过自动搔菌机，工作效率大大提高</li> </ul>                |  <p>传统生产模式下，基本没有搔菌步骤，即使有也是通过手工进行搔菌，劳动效率低</p>  |
| 10 | 生育 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 公司的恒温栽培房采用具有耐腐蚀、抗氧化、耐高温环境的吸顶安装、双侧出风式冷风机，制冷效率高，使用寿命长</li> <li>❖ 通过公司的发明专利“大功率超声波加湿器”，创造性设计出工业加湿器+管道模式，有效地减少了设备故障率，加湿更均匀、更节能、更高效</li> </ul> |  <p>传统生产模式下，通过自然通风和光照来调节栽培房环境，控制食用菌的生长发育</p> |
| 11 | 采收 |  <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 采收时，工人着无菌服，采收器械符合</li> </ul>                                                                                                             |  <p>传统生产模式下，环境卫生无法保障，且</p>                  |

|    |        |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                          |
|----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        | <p>国家卫生标准，严格控制采收环境温度、湿度和照明</p> <p>❖ 使用公司发明专利“气枪采收法”，快速有效的将菇体与培养基分离，且不会有残留</p>                                                                             | <p>主要通过手工采摘，劳动效率低</p>                                                                                                                                    |
| 12 | 包装     |  <p>公司使用自动包装机，创造出“托盘加半透膜”的包装形式，不仅减少对食用菌鲜品的污染，而且有效延长保鲜期，满足公司产品远洋出口的需要</p> |  <p>传统生产模式下，主要通过人工进行简易的筛选，利用普通容器简单包装，保鲜期短</p>                          |
| 13 | 废料挖除   |  <p>公司引进日本进口的自动挖瓶机，快速将栽培废料挖除，并传输至废料区，供应当地作为有机肥使用</p>                    |  <p>传统生产模式下，使用过的菌袋直接堆放或燃烧，造成环境污染</p>                                  |
| 14 | 生产环境控制 |  <p>❖ 公司在蟹味菇（白玉菇）生产的整个流程中，不使用任何农药和添加剂，是真正的绿色、无公害食品</p>                 |  <p>❖ 传统生产模式下，几乎完全依赖外界自然条件，人工干预环境的手段较少</p> <p>❖ 无法建立整个流程的跟踪分析体系，</p> |

|  |                                                                                                                                                                       |                 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ 公司采用空气净化系统、风淋等物理手段,结合独创的菌落数量跟踪监测分析方法、螨虫数量的监测方法,保证生产各个环节的洁净要求</li> <li>❖ 公司采用的自动控制系统,能够时刻记录生产中的各种参数,保证蟹味菇品质可靠,质量稳定</li> </ul> | 无法保证每个批次产品的质量稳定 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|

#### 4、食用菌产业生产模式的发展趋势

食用菌工厂化栽培模式采用先进的环境控制技术,实现了食用菌栽培的全天候作业,周年化生产,改变传统生产模式靠天吃饭的被动局面。工厂化栽培模式大量采用机械化和标准化流程作业,极大地提高劳动生产率,而且产品品质稳定、安全卫生,具有全面超越传统生产模式的巨大优势,符合我国以工业谋划农业,实现现代农业的产业发展趋势,有助于改变我国食用菌生产“大而不强”的局面。据中国食用菌商务网统计数据,目前全国食用菌工厂化生产企业的食用菌产品不足全国总产量的 10%,而国际上的食用菌强国工厂化生产企业的食用菌产品占到总产量的 80%以上,可见我国食用菌工厂化栽培市场空间巨大,发展前景光明。

#### (四) 行业竞争格局和市场化状况

##### 1、世界食用菌产业状况

世界食用菌产业已经发展成为年产量超过 2,600 万吨,产值数百亿美元的巨大市场,并且仍在不断增长。全球主要的食用菌生产国包括中国、美国、荷兰和日本等国,其中中国的食用菌产量占全球的 70%以上,居世界首位。世界各国的人均食用菌年消费量差别很大,总体而言,发达国家食用菌人均消费量一般在每年 2~5kg,其中美国每年人均食用菌消费量为 2.5kg,法国为 4.5kg,日本 3kg 左右<sup>5</sup>,预计未来世界食用菌消费需求年增长率在 13%左右<sup>6</sup>。而我国内地人均食用菌消费量在 1~1.5kg/年<sup>7</sup>,不足我国香港地区的 1/3。因此食用菌消费不论在国际市场还是在国内市场都具有巨大的发展潜力。

世界食用菌产业发展阶段呈现不同步性。在欧美和日本等发达国家,食用菌生产的整个流程,从培养料配制到灭菌处理,从栽培环境控制到产品包装,已实

<sup>5</sup> 数据来源:中国食用菌商务网

<sup>6</sup> 数据来源:根据第五届国际药用菌大会会议材料整理,2009 年 9 月

<sup>7</sup> 数据来源:《食用菌出口将保持稳定增长》,中国食品土畜进出口商会特产部,2008 年 3 月

现工厂化、机械化和自动化。一个生产区域乃至整个国家的食用菌生产和供应由产品质量好、规模大的少数公司所承揽，已经形成一个高度专业化、集约化和效益化的产业。而在一些发展中国家，食用菌产业虽然发展较快，但仍处于起步阶段，在规范化管理、集约化生产、标准化控制等方面与发达国家都存在很大差距。

## 2、我国食用菌产业总体发展状况

我国有悠久的食用菌栽培和食用历史，培育的许多优秀品种至今仍是人们餐桌上的美味佳肴，为世界食用菌产业发展做出巨大贡献。进入21世纪后，我国食用菌产业得到了迅猛发展，已经成为我国的新兴特色农业，为促进农业结构调整、农业增效和循环农业的发展发挥了独特作用。

### (1) 我国食用菌产业发展迅猛

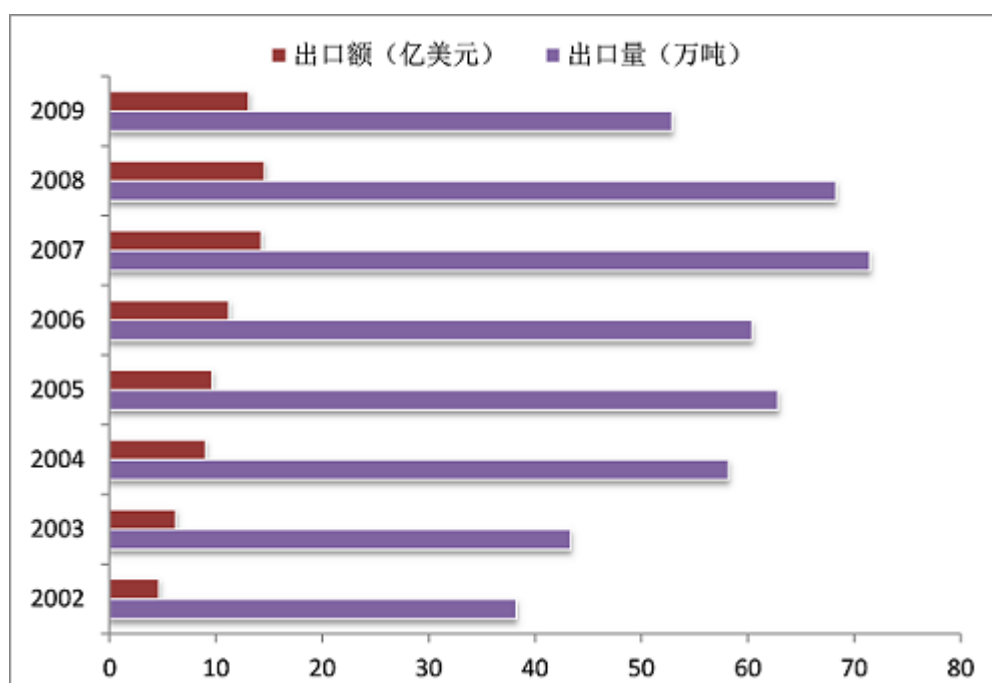
我国是食用菌生产大国，年产量居世界首位，占全世界年产量的70%以上。据中国食用菌协会统计，2000年全国总产量达663万吨，产值227.12亿元，2009年全国总产量2,020万吨，年复合增长率13.18%，产值1,103亿元，年复合增长率19.19%。在我国农业经济中，食用菌产业已发展成为我国第六大种植业，仅次于粮、棉、油、菜、果，为我国种植业的一项支柱产业和新的经济增长点。





2000-2009 年我国食用菌产量、产值及增长率，数据来源：中国食用菌协会

同时，我国也是食用菌贸易大国。据中国海关统计，2002年我国食用菌出口38.21万吨，创汇4.63亿美元，2009年出口达52.86万吨，创汇13.07亿美元，年复合增长率分别为4.75%和15.98%。2007年我国食用菌出口额占当年全球食用菌总贸易额的40%。



2002-2009 年我国食用菌出口量、出口额，数据来源：历年中国食用菌年鉴

## （2）我国食用菌栽培种类具有多样性

我国食用菌品种丰富，我国食用菌栽培种类有70-80种，形成商品的有50多种，形成一定生产规模的有20种以上。根据中国食用菌协会统计，2007年产量20万吨以上的有13种，从高到低依次为：平菇、香菇、双孢蘑菇、黑木耳、金针菇、毛木耳、鸡腿菇、草菇、姬菇、滑菇、银耳、茶树菇和杏鲍菇，其中前三个菇种的产量占全国食用菌总产量的56.31%，较2004年下降4.18个百分点，主要是由于部分之前较难栽培的食用菌产量上升。随着我国经济发展和人们生活水平的不断提高，蟹味菇、白灵菇、杏鲍菇等食用菌的消费需求逐年上升。

### 3、我国食用菌工厂化生产发展现状和趋势

#### （1）我国食用菌工厂化生产发展现状

当前国内外实现工厂化生产的食用菌主要有双孢蘑菇、金针菇、蟹味菇、杏鲍菇、白灵菇、草菇等，其中工厂化生产历史最长、工艺技术最成熟的是双孢蘑菇，其次是金针菇、蟹味菇。

我国食用菌工厂化生产起步于上世纪 80 年代，大致分为三个发展阶段。第一阶段，从荷兰等国引进多条双孢蘑菇工厂化生产线，但是由于技术和管理等方面的原因，几乎都被迫停产；第二阶段开始于上世纪九十年代末，受到经济发展和市场逐渐成熟的刺激，国内掀起了以金针菇、杏鲍菇、蟹味菇等食用菌工厂化生产投资热潮；随着我国加入 WTO，国内外市场竞争的加剧对我国传统食用菌生产模式产生极大冲击，使我国食用菌产业必须由数量型向质量效益型迅速转变，工厂化生产成为支持产业变强的重要手段。另外，由于投资环境的改善，日本、韩国等境外企业和个人，陆续到国内来投资进行食用菌工厂化生产，使我国食用菌市场进入一个快速发展、自由竞争的阶段。

我国工厂化生产还处在一个发展转型的初级阶段。据中国食用菌商务网统计，全年工厂化产品 45 万吨左右，约占全国食用菌总产量的 2.5%；从企业的总数上讲，全国生产加工经销食用菌的企业有 3,000 家左右，而工厂化企业（含小型）仅 250 家左右，占食用菌行业企业总数的比例仅 8.3%。但是我国食用菌工厂化生产的发展速度很快，从 2006 年调查统计数据看近几年产量以平均每年

35%的速度增长<sup>8</sup>。

(2) 与发达国家相比，我国食用菌工厂化生产存在的主要差距

日本北斗株式会社（Hokto Corporation）采用全自动工厂化生产蟹味菇、白玉菇、杏鲍菇和灰树花 4 种食用菌，在规模、效率、品质上处于世界食用菌工厂化生产的领袖地位。北斗 1970 年开始进入食用菌生产和销售领域；1983 年设立自己的食用菌综合研究所，独立研发食用菌新品种、栽培技术；1999 年 11 月北斗在东京证券交易所上市。经过近 40 年的发展，北斗已经成为年产食用菌 65,498 吨（其中蟹味菇和白玉菇合计 38,823 吨），营业收入约合 38.19 亿元人民币，净利润约合 4.05 亿元人民币<sup>9</sup>。

发行人作为我国最早从事蟹味菇工厂化栽培的公司，一直专注于食用菌产业。虽然目前我国食用菌工厂化生产与发达国家还存在差距，但是丰科生物正在采取措施，不断缩小差距，立志发展成为中国的北斗公司，成为世界一流的食用菌生物科技企业。

北斗公司工厂化生产的主要经验及发行人拟采取的主要策略如下表：

<sup>8</sup> 《中国食用菌工厂化发展之路的探讨》，《食用菌市场》第 3144 期，2009 年 10 月 21 日

<sup>9</sup> 数据来源：北斗公司年报

| 序号 | 项目         | 北斗公司工厂化生产的主要经验                                                                                                                                          | 我国工厂化生产的主要差距                                                                | 发行人已采取/拟采取的策略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 食用菌育种的自主创新 | 北斗公司 1983 年设立食用菌综合研究所，利用生物技术手段，进行新品种、新配方、新栽培技术以及各种栽培容器、包装用容器、包装用膜等一切与食用菌相关联的研究与开发。目前已经拥有 16 项发明专利和 26 个食用菌新品种，其中培育出蟹味菇（含白玉菇）新品种 13 个，平均每一年半时间就有一个新品种诞生。 | 目前我国的育种水平较低，具有自主知识产权的菌种主要集中在普通食用菌领域，而珍稀食用菌领域的育种则刚刚起步，总体发展落后日本等发达国家近 20 年时间。 | <p>发行人自设立以来就非常重视菌种资源的研发和储备，技术中心专门设立菌种研究室，运用自然选育、单孢自（杂）交和 RAPD-SCAR 等技术，经过多年攻关，成功选育出多个新菌种，其中“丰科蟹味菇 1 号”、“丰科蟹味菇 2 号”、“丰科白玉菇 1 号”和“丰科白玉菇 2 号”四个菌株被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的新品种。公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称 FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。</p> <p>公司将继续加大菌种研发的人力、物力投入，加强自主创新和对外合作，未来三年争取获得自主知识产权的蟹味菇与白玉菇新品种各一个，并投入大宗生产；每年争取至少获得 1 个现有产品或趋势性产品的新菌株。</p> |
| 2  | 专注于相对稀有    | 北斗公司在设立后的近 20 年时间里，主要生产金针菇、滑子菇等普通食用菌。1990 年随着蟹味菇的成功选育，北斗逐步转移战略重心，专注于相对稀有食用菌的研究与生产。先                                                                     | 由于工厂化栽培的栽培周期越长，越易受到污染，栽培难度越大，我国目前工厂化栽培主要集中在金针菇品种，占全国工厂化生产食用菌                | 发行人自设立以来就定位于食用菌的研发、生产和销售，目前已经发展成为我国最大的蟹味菇、白玉菇生产基地，年产能 5,292.5 吨。公司募集资金投资项目达产后，将形成年生                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|   |           |                                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                 |
|---|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | 有的食用菌品种   | 后于 1996 年和 2001 年启动另外两个食用菌品种杏鲍菇与灰树花的生产，2002 年开始白玉菇的生产。1996 年和 1998 年先后终止了普通菇滑子菇与金针菇的生产。                | 的 50%以上。金针菇是一种普通食用菌，虽然栽培难度低，但是行业过度饱和已经导致近几年很多工厂化栽培的企业利润率逐年下降。                                                               | 产能力 5,475 吨，缓解目前公司产品脱销的局面。<br><br>公司目前已经基本掌握灰树花、鹿茸菇（荷叶离褶伞）从育种、培养、栽培到采收的一整套工厂化生产工艺，初步具备进行批量生产的能力，为继续强化公司在食用菌领域的领先地位做好技术储备。公司已经申请了鹿茸菇的原种生产方法、工厂化栽培工艺、培养基质、加快菌种定殖等方面的发明专利，现正在审核阶段。 |
| 3 | 自动化与高品质产品 |  <p>北斗公司专利：自动抬升机</p> | 我国目前仍处于食用菌工厂化栽培的初级阶段，缺少相关配套设备，处于半机械化水平。主要有以下两个弊端：1、无法做到真正的标准化。生产过程中很多时候仍然依赖人为的经验判断，缺乏稳定性；2、不利于保障食品安全。在栽培环境中，大量人工参与，环境管理难度大。 | 发行人以北斗公司为发展标杆，在设计青岛丰科工厂化栽培项目时，重点考虑了引进日本原装标准化农业机械设备，并开创了厂房的立体设计，使培养、栽培分属不同楼层，各个生产流程独立运转，尽最大可能提高周转效率，减少杂菌感染和病虫害，保障食品安全。                                                           |



机械手采收

北斗公司施行高度机械化，使用各类食用菌专业设备，最大程度地提升了产品的品质，将农产品的标准化生产做成了工业品的标准化生产。

自动抬升机，效率高，减少杂菌污染；采收机械手，避免人手接触，影响食品安全

## （五）进入本行业的壁垒

### 1、技术壁垒

食用菌栽培的各环节都存在较高的技术壁垒，如食用菌选种育种、种质提纯复壮、菌种保藏、稳定的高产配方、工厂化栽培独特的参数控制体系等都需要企业投入较大的人力、物力、财力进行持续研发。

#### （1）菌种的选育

菌种相当于农作物的种子，只有稳定、健壮的菌种才能有稳定、高品质的食用菌产出。菌种的选育过程复杂，需要筛选菌株、搜集孢子、稀释并挑选单核孢子、镜检、自交或杂交、培养基制作、RAPD-SCAR技术、菌龄实验、小试、大试等环节才能培育出合格的菌种，因此菌种的选育工作是集人才、知识、技术于一体、多学科高度综合、互相渗透的系统工程，需要有一批高素质和丰富经验的行业专家，这构成了市场进入的难度。

#### （2）工厂化栽培独特的参数控制体系

工厂化栽培模式要求将食用菌生产过程模式化，把栽培经验数据化，把农艺要求指标化，对不同栽培阶段的光照、温度、湿度、CO<sub>2</sub>浓度等参数的进行控制，人工模拟食用菌生长的自然环境。由于自然环境的复杂多变，工厂化栽培要做到完全模拟食用菌自然生长环境难度很大，需要根据食用菌的生物学特性，将每一个生产环节反复试验和参数测定，经过长时间的不断摸索和积累，才能掌握整套栽培工艺参数，这是阻止竞争者进入的又一重要壁垒。

### 2、杂菌、螨虫的污染防治

杂菌与食用菌的关系相当于杂草与农作物的关系，它们在培养基上生长并与食用菌争夺养分，同时形成毒素来抑制食用菌的生长，因此常称其为竞争性杂菌。危害食用菌的杂菌主要是霉菌类、少数的高等真菌、细菌和黏菌，是世界上所有食用菌生产者所面临的共同敌人。螨虫危害是蟹味菇栽培的难题之一，它自身很小，可以穿过瓶盖的海绵而进入到栽培瓶内产生二次污染及啃食菌丝，最终导致栽培失败。

公司在环境治理上积累了丰富的经验。在洁净区域的环境控制方面，公司通过净化系统的改造，生产工具的无菌化处理，洁净区域人员作业的规范管理，洁净作业区

域每天的菌落数量跟踪监测分析等一系列措施，使公司全年污染率控制在2%以下。

公司通过多年的积累，开发出独有的螨虫数量监测方法，通过监测能够及时掌控培养区域的螨虫数量，根据螨虫数量采取相应的应对措施。同时，公司创立了简便易行的螨虫污染控制方法，通过接种后0~8天的有效控制手段，在培养初始阶段对于螨虫进行防控，取得了良好的防治效果。



正常发育的蟹味菇

杂菌感染后的蟹味菇

被螨虫啃食的蟹味菇

### 3、品牌壁垒

品牌壁垒是指利用品牌形成对产品的保护，进而让消费者想起或提到某个品类的产品时，就会首先联想到某个品牌。食用菌作为消费者餐桌上的消费品，对安全和品质要求非常高，尤其是对于蟹味菇这种相对稀少的菇种，消费者掌握的知识较少，仅凭感官很难识别、判断质量，使消费者更愿意选择品牌知名度较高的优势企业。公司作为将蟹味菇带上中国消费者餐桌的先行者，依靠持续领先的行业地位，具备品牌知名度较高的竞争优势。

### 4、资金壁垒

食用菌菌种培育、工厂化栽培的自动化设备及科研等均需大量的资金投入，如没有一定规模的资金支撑将难以进入该行业。

### （六）市场供求状况及发展趋势

20世纪90年代以来，世界各国食用菌年消费量按3%~5%左右的速度增长，食用菌的贸易量也在不断增大，预计未来世界食用菌消费需求年增长率在13%左右<sup>10</sup>。而在食用菌消费较多的西方国家中，除法国外，其余国家都必须从其他国家（主要是从亚洲国家）进口，因此食用菌的国际市场非常广阔。与发达国家相比，加拿大、美国

<sup>10</sup> 数据来源：根据第五届国际药用菌大会会议材料整理，2009年9月

等年人均消费食用菌2.5-3kg，日本3kg，香港地区4.8kg，而我国大陆人均年消费仅1-1.5kg，且主要集中在一些大中城市及经济较发达的东南沿海地区。随着我国人民生活水平不断提高，消费观念的改变和饮食文化的发展，食用菌的消费量也将越来越大，因而食用菌产业具有良好的市场前景。

## 1、我国食用菌市场消费现状

随着人们生活水平的提高，追求健康饮食已成为一种趋势。食用菌不仅富含蛋白质、维生素，而且所含的生物活性物质如多糖类化合物等对维护人体健康具有更加重要的价值。食用菌作为纯天然食品，正越来越受消费者欢迎，无论城市居民还是农村居民，吃菇类菜肴已经成为一种习惯。

我国食用菌消费主要集中在家庭消费和餐馆酒楼等大众消费市场。据对北京等500个大城市的家庭抽样调查，家庭年食用菌餐饮消费约在16kg以上，家庭消费的稳定增长已经成为拉动食用菌产业可持续发展的一个重要动力。近年来，随着人们健康饮食和食用菌消费知识的普及，尤其是媒体的宣传推介及各种蘑菇文化节和酒楼饭店不断开发出菌菇菜肴的传播推广，全国食用菌餐饮消费需求平均每年以18%-20%的速度增长，餐馆酒楼的菌菜新品开发也以每年10%以上的速度增加<sup>11</sup>。

## 2、我国食用菌市场消费需求分析

### （1）城乡居民收入不断提高，带动食用菌消费需求增长

相比普通蔬菜、水果，食用菌是高价位的农产品，因此食用菌消费需求受消费者收入水平影响较大。根据2010年9月8日中国农业部全国主要市场农产品大宗批发价统计数据，香菇8.79元/kg，鸡腿菇9.07元/kg，金针菇9.94元/kg，茶树菇10.64元/kg，白灵菇23.5元/kg，而同期的青椒1.98元/kg，番茄价格2.07元/kg，土豆2.22元/kg，莲藕4.34元/kg，可见食用菌价格显著高于普通蔬菜价格。从收入水平来看，据中国国家统计局数据，2008年城镇居民人均可支配收入15,781元，比上年增长14.5%，农村居民人均纯收入4,761元，比上年增长15.0%，购买力正在不断提高。

<sup>11</sup> 数据来源：《2008/2009 中国食用菌市场发展报告》，中国食用菌商务网编



2000 年-2008 年我国城乡居民人均可支配收入及增长率，数据来源：中国国家统计局

我国食用菌消费长期以来主要集中在东部沿海的大中城市，这既有消费习惯的原因，也有经济发展的原因。随着中西部地区居民收入增加，饮食习惯逐步改变，对食用菌的消费需求也会不断增加。

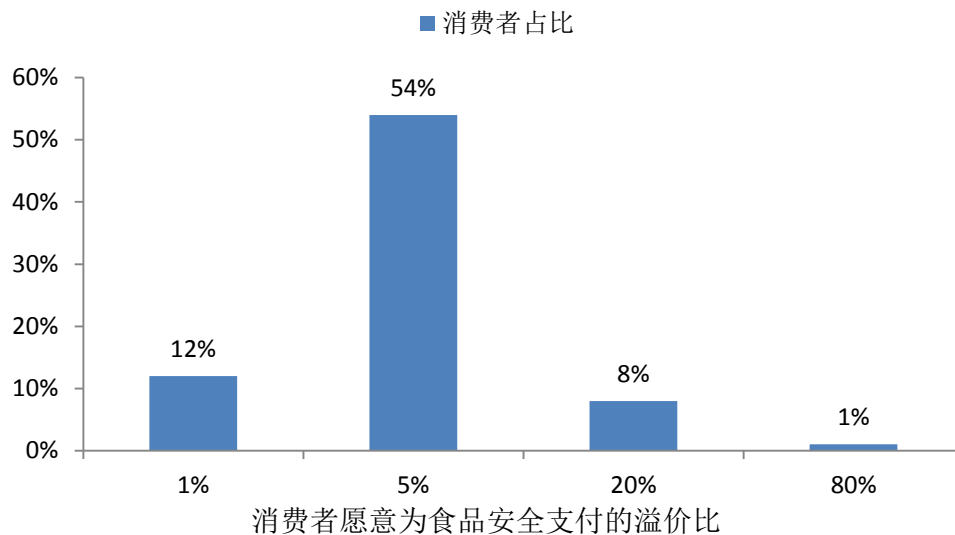
## （2）食用菌营养丰富，是无公害的绿色食品，逐渐受到居民青睐

科学饮食、均衡营养、倡导绿色、无公害食品，已经成为当今社会普遍关心的话题。不合理的饮食结构，过多摄入动物蛋白和脂肪，导致我国居民糖尿病和高血压发病率逐年升高。食用菌营养丰富，是一类高蛋白、高膳食纤维、低脂肪、低能值，富含矿物质和多种维生素的优质食品，同时由于含有真菌多糖等生理活性物质，具有增强机体免疫力、抗肿瘤、清除血液垃圾等功效。联合国粮农组织（FAO）曾提出，二十一世纪人类最佳饮食结构是“一荤、一素、一菇”。

化肥、农药的过量使用，导致农产品营养下降、农残超标，对人们的食品安全造成重大危害。随着居民生活水平提高，食品安全意识的不断增强，越来越多的人开始青睐绿色、无公害的食品。工厂化栽培的食用菌，在整个生产流程中，不使用化肥、农药和食品添加剂，是真正的绿色、安全、环保、优质的无公害食品。另外，工厂化栽培食用菌，产品质量稳定，可以建立产品质量追溯制度，严格保障食品安全。因此，工厂化栽培的食用菌越来越受到消费者的青睐。

据商务部市场运行调节司和中国连锁经营协会2008年1月发布的《2007年超市食

品安全调查报告》显示，超过96%的消费者已充分认识到食品安全与自身和家人健康有关，而消费者最担心的两个食品安全问题是农药残留（51%）和食物中毒（45%）。在选购商品时，有70%的消费者会选择经过绿色认证的产品；75%的受访者表示愿意为绿色、无公害食品支付溢价，他们平均愿意多支付的商品溢价为 8.5%。愿意为食品安全支付更多费用的消费者，支付的溢价比分布如下图：



### （3）城市化进程加快，带动食用菌餐饮需求增加

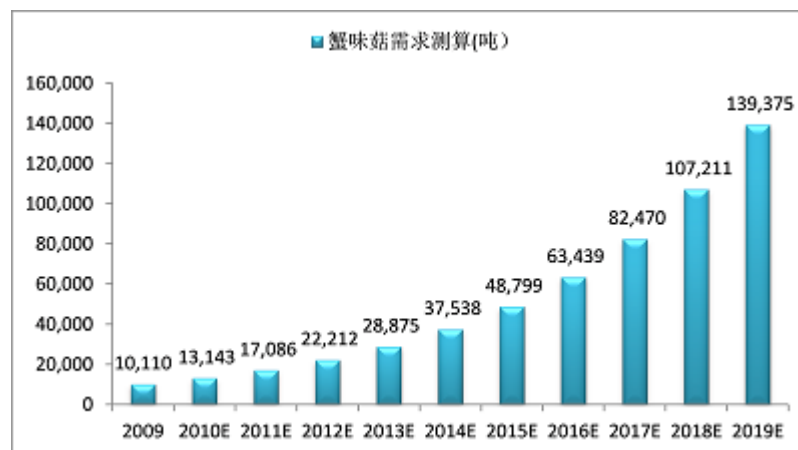
我国餐饮消费长期以来以家庭消费为主，但是随着城市化进程加快，居民生活空间扩大，在外用餐已经成为市民用餐的另一选择，商务用餐、旅游休闲用餐、工作快餐等名目繁多的用餐拉动了餐饮业的快速发展。2008年我国家庭人口在外用餐金额人均1,158.5元，全年餐饮业零售额已达15,404元，同比增长24.7%<sup>12</sup>。城乡居民的餐饮消费必然成为拉动食用菌消费需求快速增长的重要支柱。据对北京、上海、广州等大型城市酒楼饭店抽样调查数据估算，2008年食用菌消费金额约占全国餐饮消费总额的6%，达到1,040亿元。

目前，大中城市的餐厅酒楼的菜谱中普遍有菌菜，据中国食用菌商务网调查显示，在沈阳、大连等城市大中小餐馆的菌菜比例平均占到总菜谱的12%、16%、11%，以食用菌为主菜的“食用菌专业餐厅”也达到100余家。近年来随着生物技术的提高，有很多菌种驯化成功，并逐步进入消费市场，丰富了消费者的选择空间。今后，随着餐饮业的发展以及食用菌烹饪方法的普及，食用菌消费市场前景会愈加兴旺。

<sup>12</sup> 数据来源：《中国餐饮产业发展报告（2009）》

### 3、我国蟹味菇市场的发展前景

我国蟹味菇工厂化栽培起步要晚日本20年左右，考虑到饮食习惯、经济的发展速度等状况，日本蟹味菇市场的发展对我国具有一定的参考价值。日本于20世纪八十年代开始大规模工厂化生产蟹味菇，一直是世界上蟹味菇产量最高的国家，2008年总产量达108,104吨。纵观日本蟹味菇市场发展，在1979年到1989年的十年时间里，年产量从1,079吨发展到22,000吨，年复合增长率为35.19%；在1989到1999年的第二个十年时间里，年产量从22,000吨发展到84,000吨，年复合增长率为14.34%<sup>13</sup>。而中国蟹味菇市场，从2002年的全国年产量330吨，经过七年的发展，至2009年已达10,110吨，年复合增长率为63.05%，远高于日本前十年的发展速度。若中国蟹味菇后十年年均产量增长率为30%，则十年后中国蟹味菇产量将达到139,375吨（如下图所示）。随着我国经济的进一步发展，人们消费水平的提高、消费观念的转变及蟹味菇厂家对产品的进一步宣传和推广，其实际的需求量将进一步提升。总之，我国蟹味菇市场具有广阔的发展空间。



以公司为例，2005年至2009年，产品产量年复合增长率达到35.96%，其中蟹味菇产量年复合增长率达到25.06%，白玉菇产量年复合增长率达63.05%，但总体发货率却一直低于40%，市场至少具有60%的显在需求未能得到满足，这给公司的进一步发展带来难得的机遇。

单位：吨

| 丰科生物产品发货率变化 |          |          |        |          |          |        |          |          |        |
|-------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 年份          | 蟹味菇      |          |        | 白玉菇      |          |        | 总量       |          |        |
|             | 订货量      | 销售量      | 发货率    | 订货量      | 销售量      | 发货率    | 订货量      | 销售量      | 发货率    |
| 2008年       | 4,967.01 | 1,976.08 | 39.78% | 4,282.71 | 1,031.04 | 24.07% | 9,249.72 | 3,007.12 | 32.51% |

<sup>13</sup> 数据来源：《日本食用菌年鉴》（2010年版）

|        |          |          |        |          |          |        |           |          |        |
|--------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|-----------|----------|--------|
| 2009 年 | 7,429.10 | 2,601.67 | 35.02% | 8,937.64 | 2,000.20 | 22.38% | 16,366.74 | 4,601.87 | 28.12% |
| 2010 年 | 6,358.48 | 2,402.87 | 37.79% | 9,514.00 | 2,202.49 | 23.15% | 15,872.48 | 4,605.36 | 29.01% |

### （七）行业利润水平的变动趋势及原因

行业利润水平的高低主要取决于食用菌品种的选择和栽培技术的掌握。长期以来，由于部分传统菇种栽培技术门槛低，而且栽培原料来源广泛、价格低廉，得到国家产业政策、财税政策的支持，吸引大量菇农和食用菌生产、加工厂商进入本行业，使部分传统菇种（平菇、香菇等）的市场渐趋饱和，利润率逐渐下降。随着一些较难栽培菇种的成功驯化和消费者消费结构的变化，目前蟹味菇、杏鲍菇处于供不应求的状态，主要消费群体为一些高档餐厅和高收入群体，利润率较高。由于珍稀菇种的育种、栽培工艺相对复杂，难于掌握，预期在未来一段较长时期，这些菇种仍将保持较高的利润水平。

目前，我国食用菌产业仍以分散、单一粗放的家庭式栽培为主体，很大程度上制约了新菌种的研发和培育，也不利于工业化和周年化生产，导致行业整体竞争力不强，抗风险能力差，劳动效率不高。随着集育种、栽培、加工、销售于一体的食用菌工厂化栽培企业的不断发展，行业集中度会进一步上升。技术水平高、工艺先进、营销渠道畅通的企业将做大做强，保持行业领先地位，同时利润水平也将向此类企业集中。

### （八）影响行业发展的主要因素

#### 1、影响本行业发展的有利因素

食用菌产业是新型朝阳产业，是发展循环农业、提高居民生活质量和健康水平的重要途径。随着我国法律法规的完善，政策的落实，以及城乡居民收入水平的提高，我国食用菌产业市场空间将进一步拓展，发展前景将更加广阔。

##### （1）国家政策支持

随着我国全面建设小康社会的步伐加快，近年促进环保、生态、循环经济等政策的出台，“三农”问题的关注，食用菌产业发展受到中央和地方政府及其各部门的重视。

从 2006 年至 2010 年，历次“中央一号文件”都提出要鼓励发展循环农业，加强农村环境保护，减少农业生产污染。得益于对调整农业结构、发展循环农业、改善生态环境等方面的作用，今后一段时间食用菌产业将继续得到国家政策支持。

在“中央一号文件”的指引下，农业部、商务部、财政部、国家发改委、国家税务总局等相关部委，从产业发展、出口促进、财税支持、技术创新等方面为现代农业发展提供了良好的政策保障。

目前，各级政府加大了对现代农业的支持力度，不仅出台了许多加速现代农业发展的政策，而且加大了资金和技术的投入，为中国未来食用菌产业的持续增长提供了良好的发展环境。预计未来食用菌生产将继续保持高速增长态势。

## （2）国民经济的发展和居民收入的增长

食用菌具有荤素两者之长，是联合国粮农组织倡导的“一荤、一素、一菇”健康膳食的三大基石之一。随着经济的发展，人民生活水平的不断提高，中国城乡居民膳食结构趋向更富营养、合理、科学化，食用菌的消费比重将逐步提高，这为发展食用菌产业创造了良好的条件。

随着农村经济的发展和农民收入水平的提高，农村消费正逐渐向高端化方向发展，农民的食用菌消费量将出现稳定上升的趋势，占中国人口总量 60%的农村居民将成为未来食用菌产品消费增长的主体。此外，随着中国城市化进程的进一步加快和小城镇建设的发展，全国将有更多的农村居民转入城镇，这将为未来食用菌产品的需求增长注入新的活力。

## （3）居民对食品安全问题的关注使绿色食品受到青睐

食用菌赢得市场，受到消费者青睐，除了在于它的美味和营养均衡之外，还因为它是一种无公害食品、绿色食品、有机食品。受“三聚氰胺”、“瘦肉精”等事件影响，食品安全问题引起全社会的广泛关注。食用菌栽培受农药、添加剂等污染的几率很低，是全球公认的绿色无公害食品。目前，我国消费市场对绿色食品的市场需求旺盛，2009年绿色食品国内年销售额达到 3,162 亿元，出口额达到 21.6 亿美元<sup>14</sup>，面对如此巨大的市场，食用菌产业面临巨大的发展机遇。

## （4）交通运输条件和农产品冷链（Cold-chain）物流的改善

交通运输条件和冷链物流是制约食用菌产业发展地理空间的重要因素。改善交通运输条件和农产品冷链物流，对缩短运输时间，降低产品损耗，合理配置食用菌产区布局具有促进作用。食用菌采收后代谢仍然非常旺盛，鲜品在没有相应保鲜处理措施

<sup>14</sup> 根据农业部副部长陈晓华在“绿色食品 20 周年座谈会”上的谈话整理

下，品质会迅速下降，口感和风味都会发生显著变化。近年来我国陆海空交通运输建设和农产品冷链物流发展很快，目前我国高速公路总里程已近 8 万公里，果蔬的冷链流通率为 5%，冷藏运输率已经达到 15%，预计 2015 年这两个指标分别达到 20%和 30%<sup>15</sup>。交通运输条件和冷链物流的发展，不但保证了新鲜食用菌的质量，同时拓宽了食用菌的市场空间，提高食用菌产业的市场规模。

## 2、影响本行业发展的不利因素

### （1）种质资源的不足

和农作物一样，食用菌的生产也需要优良品种，丰富的种质资源是育种的基本物质条件。我国是生物多样性最为丰富的国家之一，大型真菌的自然分布也相当广泛，但在食用菌研究中，食用菌野生资源的采集、保藏、开发工作相对分散，缺乏系统性，造成资源的浪费，无法满足育种的需要。

### （2）栽培分散可控性差

总体上，我国食用菌产业仍属于农业生产，远未达到工业化生产阶段。单一、分散的粗放型栽培，一方面使产品质量的可追溯性差，另一方面也造成对环境控制力差，严重影响安全生产和优质生产技术的实施，影响食用菌质量的提高。

### （3）食用菌出口的绿色壁垒

近几年，欧美、日本等发达国家相继通过一些法案，试图通过绿色壁垒削弱中国出口农产品的国际竞争力。这些绿色壁垒，一方面提高了食用菌国际贸易的门槛，加大了食用菌国际市场的开拓难度，另一方面也强化了发达国家对食用菌贸易的控制，不可避免地会给我国食用菌产业发展带来影响。

### （4）专业人才的短缺

随着经济的发展，食用菌产业对专业人才的要求越来越高。技术劳动者尤其是高技能人才的匮乏，已经成为制约我国食用菌产业持续发展和阻碍产业升级的瓶颈。

## （九）行业技术水平及特点

在我国食用菌产业发展过程中，长期以来都是分散、单一的家庭式栽培占主导，资金短缺，抗风险能力差，技术发展缓慢。近几年，随着工厂化、产业化食用菌栽培

<sup>15</sup> 数据来源：国家发改委《农产品冷链物流发展规划》

企业不断发挥带动作用，行业技术水平不断提升。但是与欧美、日本等发达国家相比，我国食用菌产业的技术水平仍有一定差距，突出体现在菌种选育、栽培工艺、自动化程度、食用菌产品深加工以及食品安全标准化建设等方面，这也成为我国食用菌产业未来亟需发展和突破的重要课题。

1、选种育种：食用菌栽培伴随着新品种选育和推广，食用菌产业发展壮大的过程，也是食用菌良种选育不断发展并取得卓越成效的过程。食用菌选种育种，需要以市场需求为导向，通过各项新技术，广泛应用杂交技术、原生质体技术、基因工程技术等先进技术，培养抗逆性强、品质优、周期短、产量高的品种，促进食用菌产业快速发展。

2、菌种的提纯复壮：菌种的提纯复壮对于获得高产、优质的菌种至关重要。提纯，就是挑选活力强、生长快而健壮的菌丝，移植到经灭菌的培养基上，待长满后即可供栽培使用。复壮，就是通过一定的方法将丧失活力或老化的菌种重新提高活力。由于食用菌种长期在同一培养基上培养或保藏时间过长，其活力就会下降，直接用于栽培将造成减产，因此复壮技术对于保持菌种的生命活力，保证栽培产量非常重要。

3、栽培工艺：食用菌工厂化栽培需要严格控制栽培环境的温度、湿度、光照和CO<sub>2</sub>浓度等，这些技术参数的掌握需要不断摸索。

4、污染防控：食用菌在接种、培养阶段容易受到杂菌的污染，是全世界所有食用菌生产者所面临的共同难题。工厂化栽培食用菌，由于规模大、在有限的空间内物质交换频繁，极易受到污染。控制污染的关键在于环境监控，包括车间环境和厂区环境，一方面需要不断提高净化水平，另一方面需要加强检测，制订行之有效的污染防控制度，只有这样才能不断降低污染发生的概率。

5、自动化：相比发达国家，目前我国食用菌栽培产业的机械化水平仍然较低，这不但制约劳动生产效率的提高，而且不利于标准化作业和污染防控。

6、标准化建设：为便于监控和质量溯源，应以标准化规范产业行为，鼓励集约化生产，以生产技术标准、产品质量标准等构筑安全食用菌标准体系。总之，在良好农业规范（GAP）、卫生标准操作程序（SSOP）和无公害食品食用菌的相关标准基础上，利用危害分析与关键控制点（HACCP）识别、评价和控制食用菌产品安全。

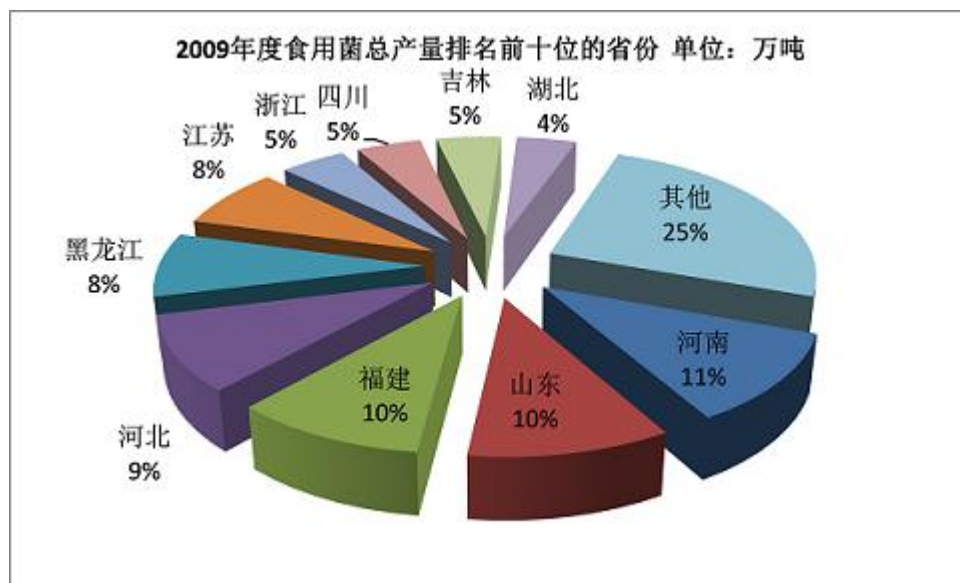
## （十）行业的周期性、区域性和季节性特征

### 1、行业的周期性

食用菌工厂化栽培产业是农业中的朝阳产业，目前处于发展初期，呈现快速增长的态势。食用菌工厂化栽培产业进入成熟期时，将保持一个较为恒定的市场需求，该行业无明显的周期性。

### 2、行业的区域性

我国食用菌产业发展迅速，遍及大江南北，从南到北，从山区到平原都有食用菌产业，但是由于传统栽培方式仍占主体，受食用菌生长所需的温度、湿度等条件限制，以及原材料供应和栽培传统等因素影响，我国食用菌产业在区域间的发展并不平衡，具有明显的区域性。2009 年全国食用菌总产量达到 2,020 万吨，其中产量排名前十位的省份产量总和达到 1,511.31 万吨，占全国总产量的 74.82%。食用菌工厂化生产企业能够人工控制栽培环境，受地理、天气条件影响较小，但是考虑到栽培原材料主要分布在几大农副产品的主要产区，为了节约运输成本，在选址时会尽量安排在相关主产区，也会呈现一定的区域性。另外，由于消费水平和饮食习惯的差异，食用菌的消费市场主要集中在我国东部和中部。



我国 2009 年食用菌总产量排名（前十位），资料来源：中国食用菌协会

### 3、行业的季节性

食用菌作为一种农作物，需要特定的温度、湿度下才能正常地生长、发育。在传统栽培模式下，由于无法对食用菌的栽培环境进行有效控制，受制于温度、湿度的季节性变化，无法做到周年化生产，市场供应量季节性波动很大。随着现代工厂化栽培模式的发展，通过对温度、湿度、光照、空气等全封闭、全自动、全参数的自动控制，克服了季节变化对食用菌栽培的影响，实现一年四季产品均衡上市。

在市场销售方面，由于每年四季度及来年一季度节日较多，市场需求旺盛，公司产品严重供不应求，使得蟹味菇、白玉菇的平均销售单价较平时上涨 20%左右，利润率也随之上升，因而表现出一定的季节性。关于公司销售收入的季节性波动情况，请参见“第十节 财务会计信息与管理层分析”之“十四、盈利能力分析（一）公司营业收入情况 4、收入的季节性波动分析”

#### 4、发行人销售区域性和季节性特征对工厂化生产模式、经营成果和持续成长能力的影响

##### （1）销售的区域性

报告期内，华东（报告公司七大销售区域中的“华东一区”、“华东二区”和“上海区”）、北方（包括公司七大销售区域中的“华北区”和“东北区”）、国外三块销售区域是公司销售收入的主要来源地，2010 年度、2009 年度和 2008 年度三个区域销售收入合计占当期主营业务收入的 86.05%、83.72%和 76.07%。

销售呈现一定区域性，主要是公司所处的地理位置和市场需求决定的。公司所在地上海是长三角经济圈的龙头，周边辐射浙江、江苏，该区域消费者的消费能力和健康饮食的意识在全国都处于前列。公司销售集中于华东、北方、国外也受到一定运输成本和产品保鲜的影响。按照日本北斗株式会社“单体发展模式”的经验，要保证为消费者提供高品质的产品，一个工厂能够覆盖的市场范围是有限的。目前公司集中在华东和北方地区销售，有利于建立稳定的销售渠道，迅速推广公司品牌，保证产品新鲜度，节约运输成本，其销售的区域性特征对公司的经营成果和持续成长能力没有产生重大不利影响。

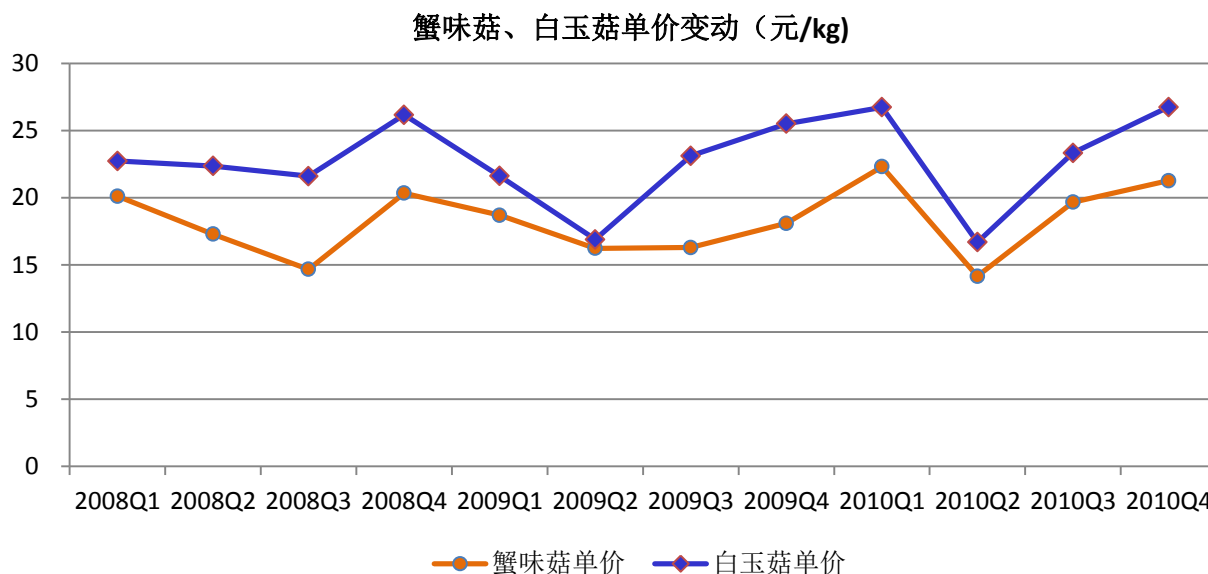
##### （2）销售的季节性

由于公司在品牌、质量和规模上的优势，报告期内销售情况良好，产品长期供不应求，产销率接近 100%，产量仅能满足经销商不足 40%的订货需求，因此对公司而

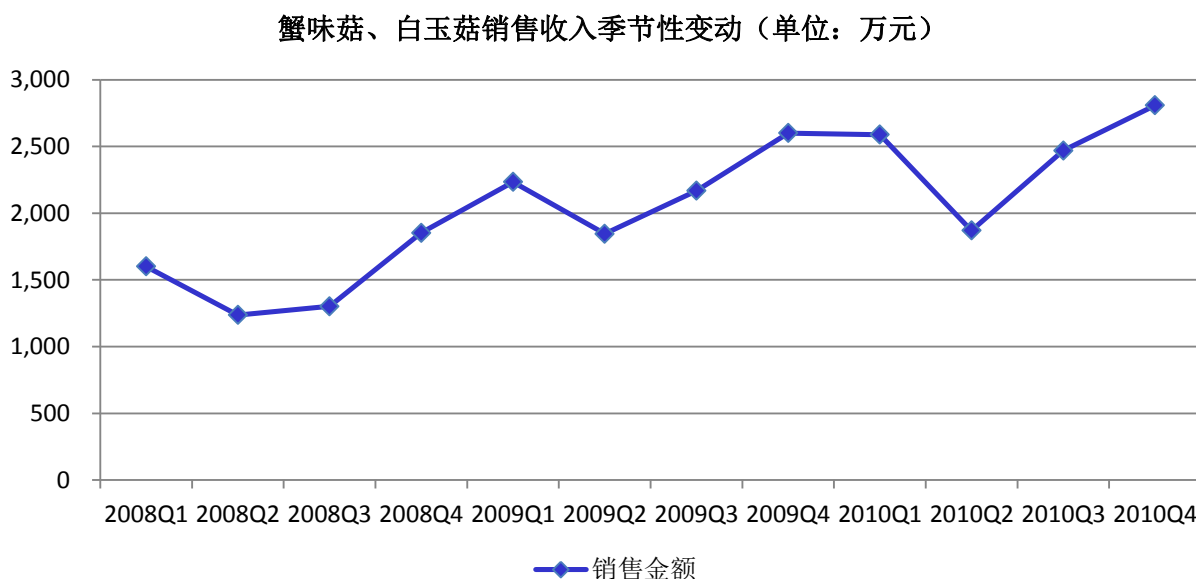
言，销售数量受季节性影响不强，主要的波动来自于公司规模扩张和产能的变化。

公司销售的季节性变化，主要体现在销售价格的季节性波动上。由于每年四季度及来年一季度节假日较多，而且饮食习惯也受到气温变化的影响，使蟹味菇、白玉菇在秋冬季节的售价较春夏季节的售价高。

报告期内，公司蟹味菇、白玉菇销售价格的变动情况如下：



报告期内，公司蟹味菇、白玉菇产品销售收入分季度销售额的变动情况如下：



2008-2010 年蟹味菇、白玉菇各季度销售收入比例分布如下：

| 季度   | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 | 平均     |
|------|---------|---------|---------|--------|
| 第一季度 | 26.59%  | 25.25%  | 26.72%  | 26.19% |
| 第二季度 | 19.21%  | 20.86%  | 20.64%  | 20.24% |
| 第三季度 | 25.36%  | 24.50%  | 21.73%  | 23.86% |
| 第四季度 | 28.84%  | 29.39%  | 30.91%  | 29.71% |

从上表看出，公司的产品蟹味菇、白玉菇的销售具有明显季节性，一般四季度销售收入最高，一季度、三季度次之，二季度最低。

由于公司销售收入的季节性波动较为固定，即四季度和一季度收入之和是其他两季度收入之和的 1.2-1.3 倍左右，所以从年度业绩来看，销售季节性影响较少，公司业绩增长主要来自于规模的上升。

在持续成长方面，销售的季节性影响也不大。公司持续成长能力主要受生产模式、技术水平、规模扩张等因素影响，各年度销售的季节性变化，仅能够影响该年度的季节业绩，对于中长期发展基本没有影响。

#### （十一）本行业与上下游行业的关联性及其影响

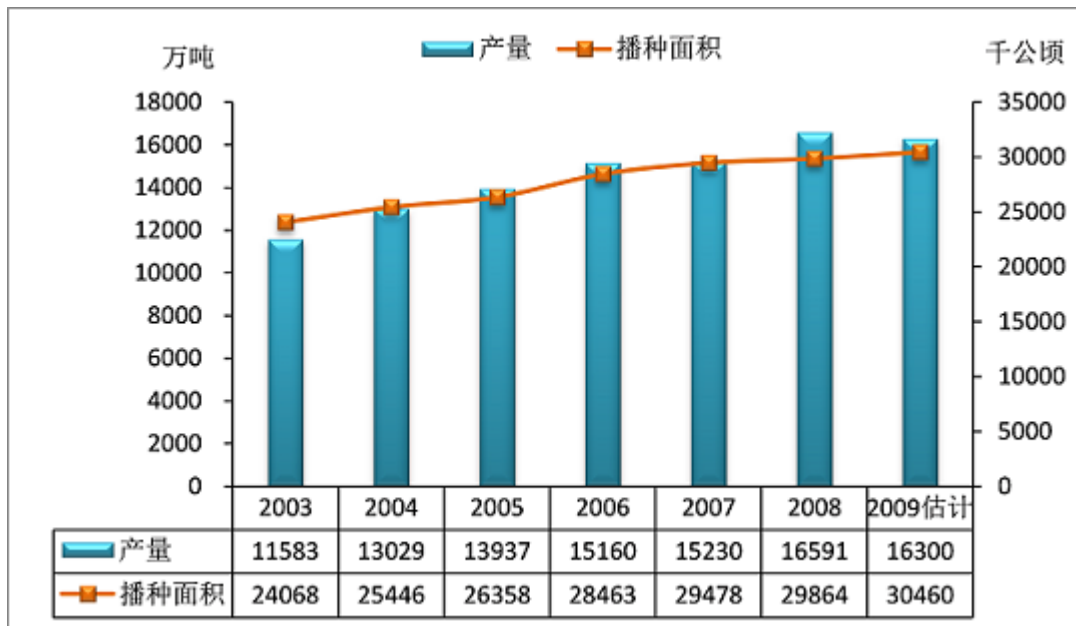
食用菌栽培的主要原料是玉米芯、木屑、麸皮、米糠、玉米粉、棉籽壳等农林加工业副产品，因此农业和林业构成食用菌产业的上游行业。由于食用菌产品直接面向最终消费者，所以不存在下游行业。

##### 1、上游行业发展状况

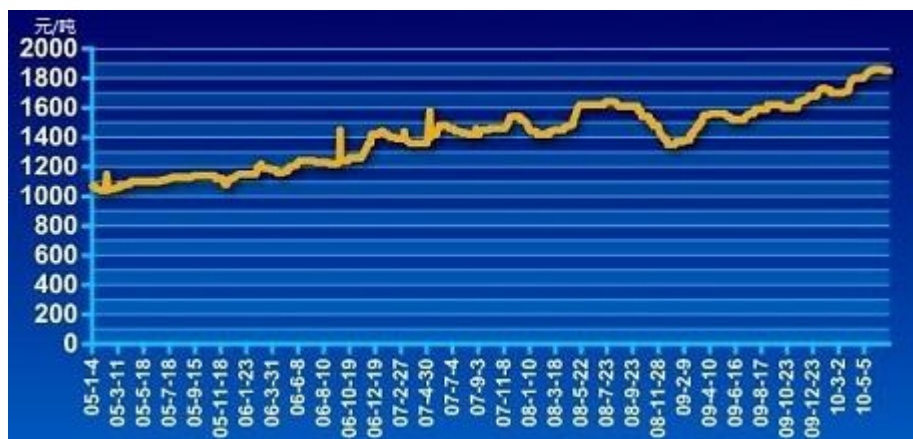
我国是农业大国，农业生产过程中产生大量的有机类物质，为食用菌产业发展提供了大量物质原料。目前，我国主要农作物秸秆年产量就多达 7 亿吨，预计到 2015 年我国将达到 9 亿吨左右<sup>16</sup>。

由于食用菌栽培原料为农作物加工的副产品，与玉米、小麦、大米的产量和价格情况有着直接的关系。当农产品产量减少或农产品价格上升，都会导致食用菌栽培原料价格的上升。近几年，有机化工行业快速发展，大量与食用菌栽培使用类似原料的木糖醇工厂、糠醛工厂和氯化胆碱工厂相继建立，一定程度上与食用菌产业形成原材料竞争的态势。另外，考虑到地域和气候的原因，各地农作物种植的分布和利用情况很不平衡，主要分布在几个粮棉主产省、自治区，这一方面会影响食用菌产业的区域布局，另一方面也会影响食用菌生产者的原材料运输成本。

<sup>16</sup>资料来源：中国农业部《农业生物质能产业发展规划（2007～2015 年）



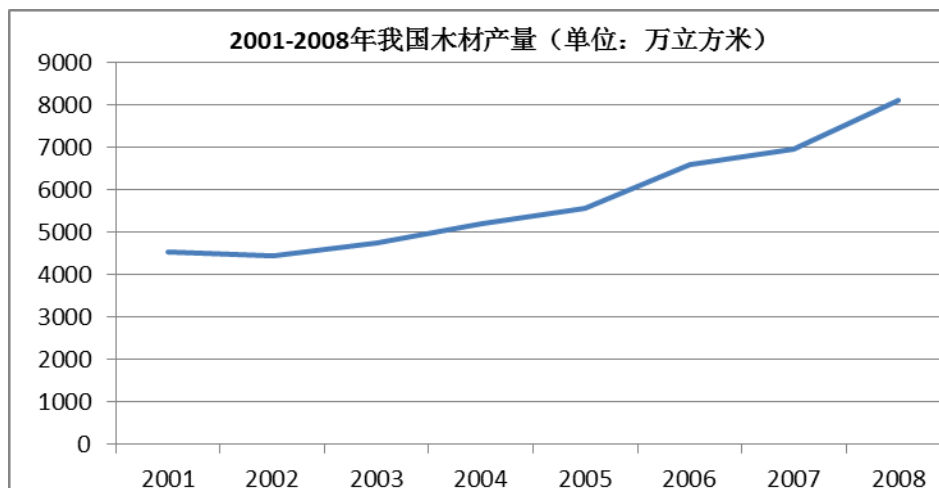
我国近几年玉米产量和播种面积，数据来源：中国国家统计局



2005年—2010年5月我国玉米价格走势，数据来源：<http://scznz.com/>

由上图可知，近几年我国玉米播种面积逐年上升，玉米产量也处于历史高位，市场供给非常充足，但是由于国家农产品收购价格的上升、国际农产品价格波动的传导以及不断增加的需求等因素影响，玉米价格呈一路走高的态势，造成食用菌栽培原材料价格的不断上升。关于发行人主要原材料供应情况的进一步分析，请参见本节之“四、发行人主营业务情况（四）报告期内主要产品的原材料、能源及其供应情况”。

近几年我国木材产量稳步增长，2008年产量达8,108.34万立方米。由于木材的应用很广泛，建筑、家具、造船等都有应用，木屑的获得相对容易，价格较低廉也相对平稳，对食用菌栽培的影响较小。



2001-2008 年我国木材产量，资料来源：中国林业局历年林业发展报告整理

## 2、下游行业发展状况

本行业产品直接面向最终消费者，不存在下游行业。

## 3、上游行业发展状况对本行业及其发展前景的影响

我国是一个农业大国，农作物秸秆、玉米芯、麸皮等产量巨大，能够为食用菌产业的发展提供稳定、优质的原料。虽然近期由于农产品价格上涨，带动玉米芯、麸皮、米糠等副产品价格小幅上涨，但由于这些原料占生产成本比重较低，长期来看并不会对食用菌产业发展造成重大影响。

### （十二）主要进口国的贸易政策和竞争状况

公司产品的主要出口国为北美、欧洲和东南亚等一些有食用菌消费传统的市场，如美国、加拿大、荷兰、德国、新加坡、越南、泰国等。目前公司在这些国家的业务开展顺利，无特殊贸易政策。

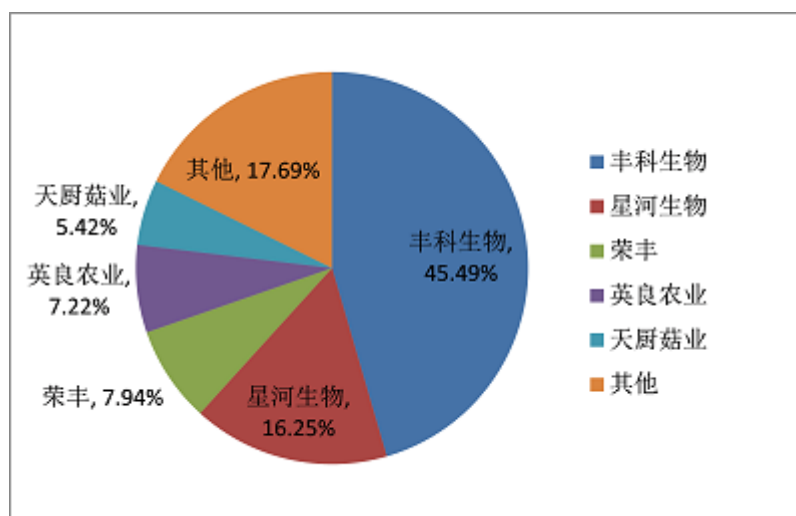
近些年，一些西方发达国家相继提高农产品的检验检疫标准，推行绿色贸易壁垒，对我国食用菌出口造成一定影响。由于本公司严格控制原材料来源，在生产的每个环节不使用人工添加剂、农药，产品是真正的绿色、无公害食品，所以相关的绿色壁垒对本公司产品暂无影响。

报告期内，公司出口产品不存在重大贸易摩擦情形。

### 三、发行人在行业中的竞争地位

#### （一）公司主要产品的市场占有率

2002 年公司蟹味菇工厂化栽培项目投产，并逐步实现周年化生产，是国内较早进行蟹味菇工厂化栽培的厂家之一；2004 年公司开始白玉菇的工厂化栽培。在 2002 年至 2007 年的六年时间里，公司蟹味菇、白玉菇产品拥有近乎 100%的市场份额。2007 年以后，市场逐步进入成长期，较高的利润率吸引一些相对有实力的竞争者进入，目前国内蟹味菇、白玉菇的生产厂家在 13 家左右（资料来源：《关于我国蟹味菇、白玉菇工厂化生产市场竞争状况的说明》，中国食用菌协会）。尽管如此，公司凭借先进的技术优势，积累多年的栽培经验，品牌信誉和对营销渠道的掌控，在国内蟹味菇、白玉菇工厂化栽培行业中处于主导地位，近几年的市场占有率一直在 45%以上（资料来源：《关于我国蟹味菇、白玉菇工厂化生产市场竞争状况的说明》，中国食用菌协会）。



数据来源：中国食用菌协会。市场份额根据 2009 年统计数据计算。

#### （二）发行人在国内食用菌工厂化栽培行业的整体排名情况

根据中国食用菌协会出具的说明，丰科生物是国内最早开始蟹味菇（真姬菇）的工厂化生产企业之一，蟹味菇产量已连续九年在全国位居第一位。截至 2009 年 12 月 31 日，我国食用菌工厂化生产企业中生产能力（日产量）排名前十位的企业如下：

| 序号 | 公司名称           | 日产量(吨) | 主要经营品种      |
|----|----------------|--------|-------------|
| 1  | 广东星河生物科技股份有限公司 | 36     | 金针菇、真姬菇、白玉菇 |
| 2  | 辽宁田园实业有限公司     | 32     | 双孢菇和褐蘑菇     |

|    |                  |     |            |
|----|------------------|-----|------------|
| 3  | 广东珠海市绿阳菌业有限公司    | 27  | 金针菇        |
| 4  | 上海福茂食用菌有限公司      | 24  | 金针菇        |
| 5  | 上海孙桥闽申菇业有限公司     | 20  | 杏鲍菇、白灵菇、香菇 |
|    | 江苏苏州华泰昌农业科技有限公司  | 20  | 金针菇        |
|    | 河南洛阳福达美农业科技有限公司  | 20  | 杏鲍菇        |
| 6  | 上海丰科生物科技股份有限公司   | 15  | 真姬菇        |
|    | 江西安远天华现代农业有限公司   | 15  | 杏鲍菇        |
|    | 广东深圳达利时实业有限公司    | 15  | 金针菇        |
|    | 山东省友和菌业有限公司      | 15  | 金针菇        |
|    | 江苏金坛天禾食用菌有限公司    | 15  | 杏鲍菇        |
|    | 河南久芳(郑州)生物科技有限公司 | 15  | 金针菇        |
| 7  | 山东苍山县福龙山菌业有限公司   | 14  | 金针菇        |
| 8  | 北京格瑞拓普生物科技有限公司   | 13  | 白灵菇、金针菇    |
| 9  | 辽宁大连庄河乾峰菌业有限公司   | 12  | 金针菇        |
| 10 | 山东昌邑市同利生物科技有限公司  | 10  | 金针菇        |
|    | 北京富勤食用菌科技有限公司    | 10  | 金针菇        |
|    | 北京维得鲜农业科技发展有限公司  | 10  | 金针菇        |
|    | 江苏荣善食用菌有限公司      | 10  | 金针菇        |
| 合计 |                  | 348 | -          |

注：上述数据以年产能除以300天计算得到，发行人在招股说明书其他部分披露的日产量以年产量除以365天计算。

### （三）主要竞争对手简介

在国内蟹味菇、白玉菇栽培行业中，大多数企业生产规模较小，且技术落后，只占据了很小的一部分市场份额，在行业竞争中所起的作用有限。除此之外，有几家规模较大的企业，可以对中国蟹味菇、白玉菇市场产生一定的影响，在竞争中占据一定的地位。

#### 1、广东星河生物科技股份有限公司

广东星河生物科技股份有限公司成立于1998年，于2000年开始涉足食用菌产业，是专业从事食用菌的研发、生产和销售的现代农业企业。该公司为华南区域较有影响力的专业生产食用菌企业，产品走多元化道路，拥有金针菇、真姬菇（蟹味菇）、白玉菇的工厂化生产基地，三个产品产量约40吨/天（全年按300天计），是国内专业的食用菌生产龙头企业。该公司2010年12月9日在创业板上市，股票代码：300143。

#### 2、山东荣丰食用菌有限公司

山东荣丰食用菌有限公司成立于2007年，是山东荣丰集团有限公司的子公司，是专业从事高档食用菌生产、研发、销售的省级农业产业化重点龙头企业，建有10

万平米的标准化厂房和实验室。该公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，产品通过了 HACCP 食品安全管理体系认证和国家有机食品认证，主要生产真姬菇（白玉菇、蟹味菇），是国内真姬菇市场较有竞争力的企业之一。

### 3、北京英良农业发展有限公司

北京英良农业发展有限公司是一家集食用菌科研、生产、销售于一体的高科技企业，于 2006 年 11 月注册成立。由北京市佛子庄乡上英水村投资建设的北京第一家工厂化真姬菇生产基地，占地面积 51 亩。该公司现有蟹味菇和白玉菇两个品种，日装瓶量 2 万瓶，日产鲜菇 3 吨。

### 4、上海浦东天厨菇业有限公司

上海浦东天厨菇业有限公司是由香港天厨有限公司和上海浦东现代农业开发有限公司共同投资兴建的工厂化食用菌生产企业。该公司位于上海浦东孙桥现代农业开发区内，占地面积 18,000 平方米，年产两千吨食用菌鲜品，主产品“天厨一号”纯白金针菇获得上海首批“安全卫生优质农产品”的认定。

在国际市场上，发行人的主要竞争对手都来自日本。日本于 20 世纪八十年代开始大规模工厂化生产蟹味菇，一直是世界上蟹味菇产量最高的国家。日本法制健全、技术先进，品种的多样性和栽培技术的发展促使日本蟹味菇产业迅猛发展，目前在国际蟹味菇市场上处于领先地位。

#### 1、日本北斗公司

参见本节“二、发行人所处行业的基本情况”之“（四）行业竞争格局和市场化状况”。

#### 2、日本雪国舞茸公司

日本雪国舞茸公司（Yukiguni Maitake Co., Ltd）成立于 1975 年，2000 年在东京证券交易所上市。该公司专注于食用菌的生产和销售，在灰树花（日语：舞茸）的研发、栽培领域具有独到的优势。该公司从事蟹味菇栽培 4 年左右，采用全自动工厂化生产，品质和生产效率比日本北斗公司有一定差距。雪国舞茸最近一年营业收入约合 20.5 亿元人民币，净利润约合 0.90 亿元人民币。

注：以上竞争对手的资料均来自各公司网站。

#### （四）发行人竞争优势

##### 1、行业地位突出，规模优势显著

公司专注于蟹味菇、白玉菇的研发和工厂化栽培，自成立以来不断进行食用菌工厂化栽培的技术更新和产业升级，致力于将“丰科”打造成为中国食用菌行业第一品牌。

食用菌工厂化栽培产业被公认为 21 世纪的朝阳产业，代表了食用菌产业的未来发展方向。2002 年，公司蟹味菇工厂化项目投产，并逐步实现周年化生产，是国内较早进行蟹味菇工厂化栽培的厂家之一；2004 年公司开始白玉菇的工厂化栽培；2006 年，公司投资二期扩建项目，并于 2008 年逐步释放产能；2009 年公司一期改造项目顺利完成。目前公司已形成日产蟹味菇、白玉菇 14.5 吨的规模，市场占有率达 45% 以上，其中白玉菇市场占有率为 50% 左右，蟹味菇市场占有率为 42% 左右，成为国内最大的蟹味菇、白玉菇生产基地，产品销往华东、华北、华南、东北、华中、海外等市场，形成了以长三角、珠三角、环渤海市场为主体、辅以出口市场的多层级分销体系。

公司以科学的经营理念，完善的管理制度，先进的育种和栽培技术，安全优质的产品，获得全国食用菌行业最具影响力企业、上海市高新技术企业、上海市农业产业化重点龙头企业、上海市科技小巨人企业、上海市知识产权示范企业、上海市专利工作示范企业、上海跨国采购中心食用菌生产基地等荣誉称号。同时，凭借完善的质量管理体系，公司不仅顺利通过 ISO9001:2008 国际质量管理体系认证和 HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）食品安全管理体系认证，并使蟹味菇产品荣膺中国名牌农产品、中国绿色食品、上海市名牌产品、上海市专利新产品等称号。公司取得主要荣誉如下：

| 序号 | 名称                      | 项目/证书编号              | 认证机构           | 获得年份   |
|----|-------------------------|----------------------|----------------|--------|
| 1  | 上海跨国采购中心食用菌生产基地         | -                    | 上海跨国采购中心农产品分中心 | 2004 年 |
| 2  | 2004 年度全国食用菌行业最具影响力企业   | -                    | 中国食用菌协会        | 2005 年 |
| 3  | 上海市专利工作培育企业             | 3C06050（奉）           | 上海市知识产权局       | 2006 年 |
| 4  | 蔬菜质量诚信企业                | -                    | 上海蔬菜行业协会       | 2006 年 |
| 5  | 上海市专利新产品（丰科蟹味菇）         | SHZX052029           | 上海市经委、知识产权局    | 2006 年 |
| 6  | ISO9001:2008 食品安全管理体系认证 | 00109Q11105R0 M/3100 | 中国质量认证中心       | 2006 年 |

| 序号 | 名称                                     | 项目/证书编号              | 认证机构                  | 获得年份   |
|----|----------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 7  | HACCP-EC-01 (ISO/DIS 22000) 食品安全管理体系认证 | CQC09H10032R0 S/3100 | 中国质量认证中心              | 2007 年 |
| 8  | 上海市科技小巨人企业                             | 沪科合(2007)第 025 号     | 上海市科委、经委              | 2007 年 |
| 9  | 上海市企业技术中心                              | 沪经技(2007)第 613 号     | 上海市经委、财政局等            | 2007 年 |
| 10 | 上海市高新技术成果转化项目 (丰科蟹味菇)                  | 200701042            | 上海市高新技术成果转化项目认定办公室    | 2007 年 |
| 11 | 上海市专利工作试点企业 (试点期 2007.7.1-2009.12.31)  | 7B07076 (奉)          | 上海市知识产权局              | 2007 年 |
| 12 | 上海市高新技术企业                              | GR200831000499       | 上海市科委、财政局等            | 2008 年 |
| 13 | 上海市著名商标 (“Finc”)                       | -                    | 上海市工商局                | 2011 年 |
| 14 | 上海市高新技术成果转化项目 (丰科鹿茸菇)                  | 200807474            | 上海市高新技术成果转化项目认定办公室    | 2008 年 |
| 15 | 第四届中国国际食用菌烹饪大赛指定产品                     | 081022               | 国际蘑菇协会、中国食用菌协会等       | 2008 年 |
| 16 | 上海市自主创新产品                              | SH2009081005         | 上海市科委、发改委等            | 2009 年 |
| 17 | 第七届中国国际农产品交易会金奖                        | -                    | 第七届中国国际农产品交易会组委会      | 2009 年 |
| 18 | 中国绿色食品 2009 年烟台博览会畅销产品奖                | -                    | 中国绿色食品 2009 年烟台博览会组委会 | 2009 年 |
| 19 | 上海市知识产权示范企业                            | SHZS09010            | 上海市经委、财政局等            | 2009 年 |
| 20 | 中国名牌农产品 (丰科蟹味菇)                        | 2007-020             | 农业部                   | 2008 年 |
| 21 | 中国绿色食品 A 级产品                           | LB-21-090909346 6A   | 中国绿色食品发展中心            | 2009 年 |
| 22 | 良好农业规范认证证书                             | CQC09406000211       | 中国质量认证中心              | 2009 年 |
| 23 | 上海名牌 (“Finc”蟹味菇)                       | -                    | 上海市名牌推荐委员会            | 2010 年 |
| 24 | 上海市农业产业化重点龙头企业                         | 011                  | 上海市农业委员会              | 2010 年 |
| 25 | 上海市专利工作示范企业                            | 8A10025 (奉)          | 上海市知识产权局              | 2010 年 |
| 26 | 上海市创新型企业                               | -                    | 上海市科委、国资委             | 2010 年 |
| 27 | 上海市质量金奖                                | 沪质技监管 [2011]69 号     | 上海市质量技术监督局            | 2011 年 |

显著的规模优势使公司可以有效提高设备使用率和生产效率,降低物料消耗和综合能耗,优化成本结构。突出的行业地位使公司获得了国内市场的蟹味菇、白玉菇定价权,为实现经济效益最大化提供充分保障。

## 2、研发力量雄厚,技术优势领先

公司拥有行业内领先的技术实力,是最早拥有省级企业技术中心的食用菌工厂化企业之一,设有独立的菌种制作中心及实验栽培室,拥有先进的实验设备和仪器。公司拥有一支由多位中青年技术人员组成的研发队伍,专业覆盖农学、蔬菜学、生物技术等各个领域,在食用菌研究开发方面积累了丰富的科研和实践经验。

公司拥有 9 年的蟹味菇栽培技术经验积累，是上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业、上海市专利工作示范企业、上海市创新型企业、上海市农业产业化重点龙头企业，拥有三个高新技术成果转化项目。公司已经获得发明专利有 7 项，正在申请的发明专利有 13 项。

公司运用自然选育、单孢杂交和RAPD-SCAR等技术，成功选育出多个潜力菌株，其中“丰科蟹味菇1号”、“丰科蟹味菇2号”、“丰科白玉菇1号”和“丰科白玉菇2号”4个菌种被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇、白玉菇新品种，公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。公司已经获得两个菌种制作专利：蟹味菇原种生产方法（专利号：ZL03115192.2）、白色蟹味菇的原种生产方法（专利号：ZL200710041757.5）。

公司经过多年研究，研发出了蟹味菇（含白玉菇）在液氮模式下的技术操作规范，使菌种在一个商品周期范围内不退化，保证生产的产量和品质。公司经过多年的生产实践，对蟹味菇的栽培参数进行了较为系统的探索和总结，对不同栽培阶段的光照、温度、湿度、CO<sub>2</sub>浓度等参数进行控制，获得了外观品质优良、产量高的蟹味菇产品，形成丰科生物独特的参数调控模式。公司在栽培车间环境治理上积累了丰富的经验，目前全年污染率控制在2%以下。公司掌握了蟹味菇在中国的顽症——瘤盖菇的预防性控制措施。

### 3、质量控制体系严密，产品质量优异

公司以向消费者提供安全、优质、营养、卫生的产品为宗旨，不断完善生产过程管理，提高产品品质。公司产品生产中，不使用人工添加剂，不使用农药、化肥，是真正的绿色、无公害食品。公司建立了完整的“从栽培工厂到餐桌”的全面食品安全质量控制体系，完全按照ISO9001与良好农业规范（GAP）进行作业，严格按照食品安全管理制度对生产的各个环节进行监管。原料采购时，公司质检部门会对每批次原料进行物理检验，每年安排一次到专业机构送检农残和重金属含量，并且要求供应商提供相关原料的检验报告；育种时，公司严格保证培养液/基、培养瓶、水源等的洁净，防止污染源产生；接种时，一线工人着无菌服，进行风淋；栽培时，主要依赖机械化操作，人员直接接触少，栽培环境使用低温净化系统；采收时，工人着无菌服，采收器械符合国家卫生标准，采收环境温度、湿度、照明严格控制，包装机所使用的托盘、

保鲜膜材质符合食品行业规范，密封质量好；物流配送时，公司有“菜篮子工程专用车”、冷藏车，严格筛选合格的物流供应商，禁止“一箱混装”现象发生；经销时，公司选择实力雄厚、信誉好、硬件基础强的经销商，使食品安全管理得以有效贯彻。公司建立了完善的产品质量可追溯体系，对产品进行严格的批次管理，任何一批产品出现质量安全问题，皆可通过备案文档及电子化数据系统追溯至该产品产业链的全部过程。

2006年5月，公司蟹味菇和白玉菇通过国家绿色食品认证，被允许使用绿色食品标志。2008年，“丰科牌蟹味菇”被评为农业部评为中国名牌农产品（有效期2008年-2010年），是我国食用菌行业唯一获此殊荣的产品。2009年，公司生产的丰科蟹味菇荣获第七届中国国际农产品交易会金奖、中国绿色食品2009年烟台博览会畅销产品奖。2011年公司获得上海市质量技术监督局颁发的“上海市质量金奖”。

#### **4、营销网络健全，渠道拓展深入**

丰科生物坚持以“市场为导向，消费者为中心”，现已建立了辐射全国核心大中城市的营销网络，形成以长三角、珠三角、环渤海市场为主体、辅以出口市场的多层级分销体系。

在国内市场，公司因地制宜建立了七大销售区域：上海区域（管辖本地18区1县市场）、华东一区（以杭州为核心，辐射浙江、江西、福建三省）、华东二区（以南京为核心，辐射江苏、安徽、山东三省）、华南区（以广州、深圳为核心，辐射广东、海南、香港、澳门、广西、贵州等地）、华中区（以郑州为核心，辐射河南、湖南、湖北、陕西、四川、重庆六省）、华北区（以北京为核心，辐射北京、天津、河北、山西、内蒙古）和东北区（以沈阳为核心，辐射辽宁、吉林、黑龙江），截至报告期末共有各级经销商100家左右。公司以构建营销价值链为核心，强化对优先区域市场的精耕细作，并在取得成功经验后，形成拓展模式复制推广。



在海外市场，公司与北美、东南亚和欧洲等地区的客户建立了良好的长期合作关系。其中北美市场以美国的洛杉矶、加拿大的多伦多为中心，东南亚市场以新加坡、胡志明、曼谷为中心，欧洲市场以荷兰的鹿特丹为中心。公司选择当地知名经销商作为长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度，覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率，为公司产品在当地的销售创造良好条件。

公司强调与经销商的纽带联系，提倡“价值链共享”理念，培养稳固的经销商团队。对于在区域市场掌握一定销售网络，具有一定经营能力的核心客户，公司与之建立稳固的结盟，为其经营管理提供全面的服务支持，实施个性化管理，构建区域营销价值链，并实现掌控终端市场。公司积极践行“深度营销”，追求更接近终端消费群体的营销策略，部分地区尝试与终端消费者建立稳固的联系和合作。通过不断接近终端消费者，培养市场认知，以此来塑造公司品牌并提升销量。

## 5、品牌优势明显，市场认知度高

通过严格的质量控制体系，持续专注的品牌建设及市场推广，并结合多方面宣传资源，“丰科”牌蟹味菇、白玉菇拥有在国内领先的品牌知名度及美誉度，公司商标



被认定为上海市著名商标，公司产品获得“中国名牌农产品”、“中国绿色食品”、“上海市名牌产品”、“上海市专利新产品”等荣誉称号。

公司蟹味菇、白玉菇市场占有率多年来遥遥领先，公司产品成功销往全国各地市场及全球 20 多个国家和地区。在每年四季度及来年一季度的销售旺季，公司产品严重供不应求，产品价格较平时上涨 20% 左右。突出的品牌优势，良好的市场认知度，能保证公司本次募集项目投产后的新增产能可被迅速消化，并进一步巩固公司的市场地位和市场占有率。

#### （五）发行人的竞争劣势

##### 1、产能有限，旺季供不应求

2010 年、2009 年、2008 年，公司主要产品的产能分别为 5,292.50 吨、4,927.5 吨和 3,285 吨，产量分别为 4,617.30 吨、4,624.60 吨和 3,020.27 吨。虽然近几年公司经过不断改扩建，产能有所释放，但是已经基本接近极限。目前公司产销率接近 100%，由于公司供货量未能满足经销商需求，因此只能在经销商之间按比例进行分配，出现经销商“抢货”的现象。

由于公司产能无法满足市场需求，公司的竞争优势未能得到进一步发挥，造成公司经销网络资源的浪费，制约公司的进一步发展，影响公司市场占有率的进一步提升。

##### 2、资本实力制约，融资渠道相对单一

食用菌工厂化栽培不仅是技术密集型的产业，也是资本密集型的产业，大量专业设备需要进口，配套设施投入较大，另外由于蟹味菇、白玉菇栽培周期在 3 个月左右，使公司流动资产的周转较普通栽培期短的食用菌生产企业低，造成占用资金较多。目前公司发展主要依赖自营积累和银行贷款，融资渠道相对单一，资本实力不足成为制约公司快速发展的一个障碍。

#### 四、发行人主营业务情况

公司主要从事食用菌的研发、生产、加工及销售，公司收入目前主要来源于蟹味菇、白玉菇，其销售收入占最近一期主营业务收入的 96.26%。

##### （一）主要产品及用途

公司生产的蟹味菇、白玉菇无人工添加剂，不施加农药、化肥等化学物质，是真正的绿色、无公害食品，被国家农业部授予中国名牌农产品称号（有效期 2008 年-2010 年），是我国食用菌行业获此殊荣的唯一产品，还具有独特的蟹香味和丰富的营养，

在日本有"香在松茸、味在玉蕈"之说。

蟹味菇的营养非常丰富，据分析每 100g 鲜菇中含粗蛋白 3.22g、粗脂肪 0.22g、粗纤维 1.68g、碳水化合物 4.5g、灰分 1.32g；矿质元素磷 130mg、铁 14.67mg、锌 6.73 mg、钙 7.0 mg、钾 316.9 mg、钠 49.2 mg；维生素 B<sub>1</sub> 0.64 mg、维生素 B<sub>2</sub> 5.84 mg、维生素 B<sub>6</sub> 186.99 mg、维生素 C 13.8 mg；所含蛋白质中有 17 种氨基酸，含量占鲜重的 2.766%，其中人体必需的氨基酸有 7 种，占氨基酸总量的 36.82%<sup>17</sup>。

蟹味菇的食用方法较多，既可清炒，凉拌，烧汤，做馅，亦可作火锅汤料。



丰科蟹味菇和丰科白玉菇

## （二）工艺流程介绍

1、原料验收：所有生产原料入库前由品管部负责验收，验收合格并由供应商提供安全承诺书后入库登记，无承诺书的拒绝接受。每年对生产混合原料和生产用水进行检测，符合 DB31/T252-2000 《安全卫生优质农产品(或原料)产地环境标准》。

2、混合搅拌：根据配方计算各种物质的用量，将玉米芯倒入搅拌锅内，一边搅拌一边加水，待加水完毕，再加入米糠、麸皮、玉米粉营养物质及木屑、石灰，充分搅拌后传送至装料机。

3、装瓶：使用全自动装瓶机，要求装瓶均匀，紧实度适中，瓶肩基本无空隙，打孔至瓶底。

4、压盖：瓶盖自动输送到压盖位置，扣在装完料的瓶上。

5、灭菌：采用高压灭菌锅，待灭菌的瓶框整齐摆放在灭菌车上，推入灭菌锅内，

<sup>17</sup> 李长喜，《真姬菇高产栽培问答》，中原农民出版社，2003

总运行时间需 3-4 小时左右。

6、冷却：灭菌结束后，灭菌车推至冷却室内，进行强制冷却。

7、接种：冷却后的瓶子通过自动接种机进行接种，接种后通过输送带输送到接递区域，后由叉车运至培养室。

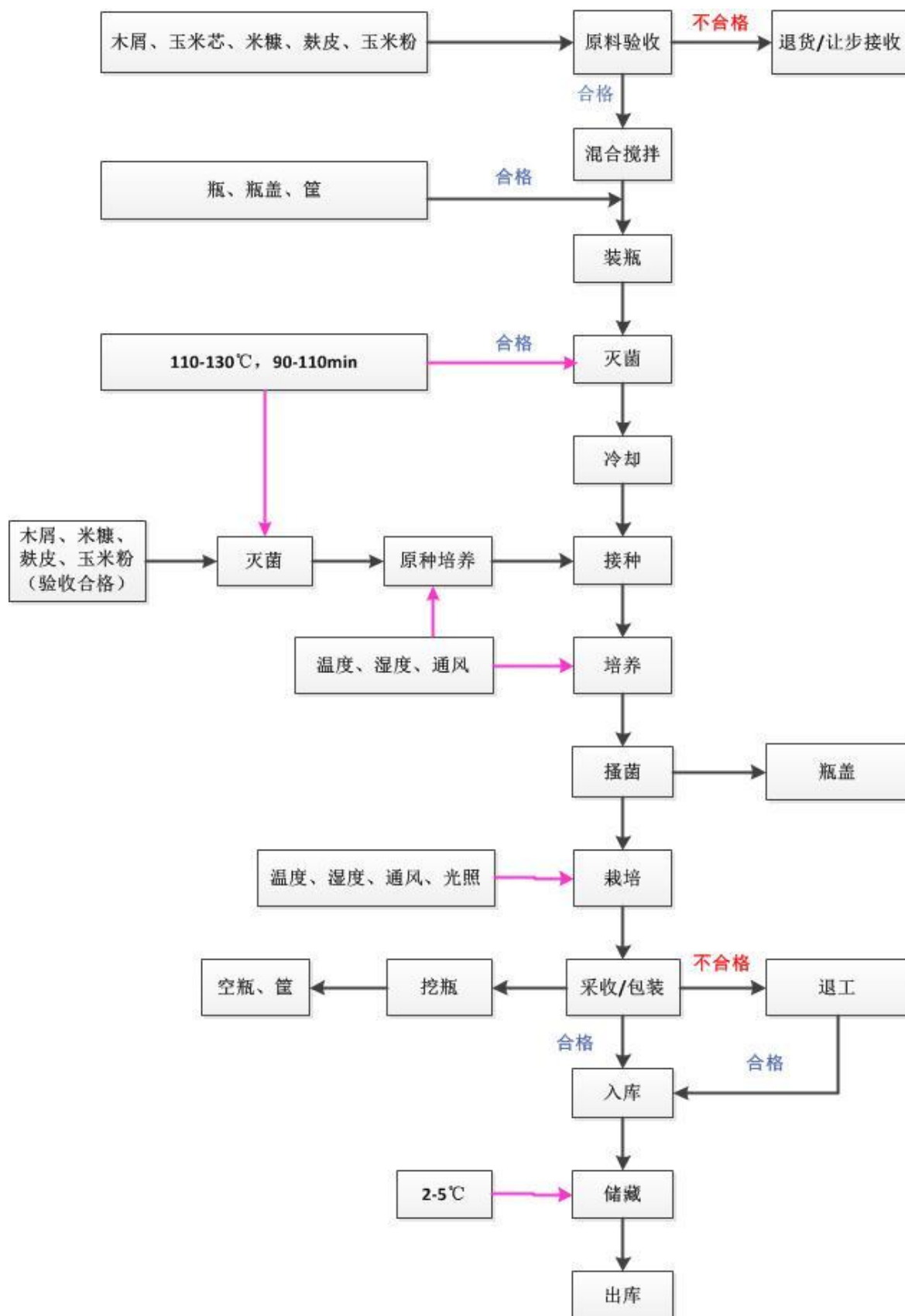
8、培养：培养室温度、湿度、二氧化碳浓度需控制在一定范围。

9、搔菌：培养成熟后，须搔菌处理。

10、栽培：搔菌后，迅速整齐摆放在栽培床架上盖上无纺布，控制温度、湿度、二氧化碳浓度。

11、采收包装：达到采收标准的产品，用采菇车从栽培房推至采收区，使用气枪采收至采收框内，然后剪去根部的培养料，放在托盘内，用保鲜膜包装后，贴上标签，装入纸箱（或泡沫箱）并及时冷藏。

12、挖瓶：采收后的瓶框及时运至挖瓶区，把培养料挖除，空瓶框运至装瓶区重新使用，废料运至厂外，用于生产有机肥。



### (三) 主要经营模式

#### 1、采购模式

公司目前正常生产经营中所需的物资主要包括玉米芯和木屑等原材料、包装物、燃料油、设备配件、劳防用品、消毒用品等。公司设立了独立的采购部门，建立了专门的《采购管理制度》，建立了有效的采购业务内部控制，完善的供应商管理体系和与之紧密结合的质量管理体系。为规避原材料价格波动和供应不稳定的风险，公司一般与供应商在年初签订框架采购协议，约定年度采购量和采购单价。

目前公司根据实际经营情况，将采购物资分为两类：大宗原材料和费用类物料，具体分类如下：

| 种类    | 分类标准                          | 实例                    |
|-------|-------------------------------|-----------------------|
| 大宗原材料 | 对成品质量有直接影响或与产品直接接触的原料、辅料和包装材料 | 玉米芯、木屑、纸箱、泡沫箱、包装膜、托盘等 |
| 费用类物料 | 非直接用于产品本身的起辅助作用的物资            | 燃料油、劳防用品、设备部件、办公用品等   |

采购时，公司业务部门根据库存和产量等因素编制大宗原材料需求计划，费用类物料需求部门填制请购单，经条线经理审批后，由采购部编制《采购计划》，报总经理审批。采购部根据批准的《采购计划》，通过对目标供应商物资的质量、价格、供货期等进行比较，最终确定供应商。采购物资的验收由质管部执行，采购部及使用部门有责任及时对物资资料进行反馈。采购部门根据采购合同，填制《支款凭单》，报采购部经理、请购部门分管副总、财务负责人审核，总经理审批后完成付款，并每月与供应商进行应付账款、预付账款的对账。另外，采购部每年对合格供应商进行一次跟踪复评，填写《采购评审表》留档。

#### （1）供应商的选择和替换

公司重视供应商团队建设，对每一种采购原料都尽量保证有 2 家以上的供应商，一方面可以使公司买到质优价廉的原料，另一方面也能够保证充足的供应。为保证食用菌产品质量，公司强调从源头上控制，对供应商进行严格的筛选，并在每年末对供应商进行考核评分，以质量管理部门为主导，仓库、财务、采购等部门协同参与。供应商考核分数低于 75 分，将被剔除出供应商采购目录，采购部门同时开发新的供应商补充进采购目录。考核指标及权重如下表：

| 考核指标  | 权重  | 备注                                              |
|-------|-----|-------------------------------------------------|
| 质量合格率 | 30% | -                                               |
| 价格指标  | 30% | 根据市场最高价、最低价、平均价、自估价制定标准价格（对应为 20 分）。每高于标准价格 1%， |

|       |     |                                                    |
|-------|-----|----------------------------------------------------|
|       |     | 标准分扣 2 分,每低于标准价格 1%, 标准分加 2 分。同一供应商供应几种物料, 得分平均计算。 |
| 送货及时率 | 20% | -                                                  |
| 送货量率  | 15% | -                                                  |
| 配合度   | 5%  | -                                                  |

## （2）原材料的质量控制

公司根据 ISO9001 质量管理体系并结合食用菌工业化生产模式, 质量部门每年根据研发部门提出的材料要求制定质量标准, 经技术部门评定后作为质量部门检验标准和作业指导。每批次原材料检验方法按照国家质量检验办法进行检验, 当原材料检验通过后, 仓库方可收料。除了在供应商选择阶段对原材料进行质量控制之外, 公司对每一批次的原材料还要进行了原料验收检验和原料使用检验。

### ①原料验收检验阶段

发行人对每一批次采购的原材料按照质量检验标准进行检验, 供应商送货到公司后, 由仓库管理部门开具检验通知单, 通知质量部门进行检验。质量检验部门根据检验结果开具检验报告送至仓库、采购部门、供应商。如果检验不合格, 则由仓库直接退货; 如果检验合格, 则由仓库根据采购单、实际验收数量打印入库单, 并将入库单送至财务部门、供应商。

### ②原料使用检验阶段

发行人制定了完善的作业操作手册, 生产部门严格按照配方数量向仓库申请领用原材料, 仓库根据生产部门经理签发的领料单进行配货, 质量检验部门对领用的原材料进行质量检测, 检测项目包括含水量、霉变等指标, 当领用原材料符合使用标准后, 装料科才能进行搅拌装瓶。

## （3）付款模式和付款周期

对供应商的付款模式有固定期付款方式和临时付款方式两种, 具体如下:

固定期付款方式下, 大宗原材料采购(玉米芯、木屑、棉籽壳及营养物料)的结算账期是押一付一, 即每批次送货的款项于下一批次送货时结算; 包装材料及相关辅料款项按月结算, 即当月的货款于次月的 25 日付款。

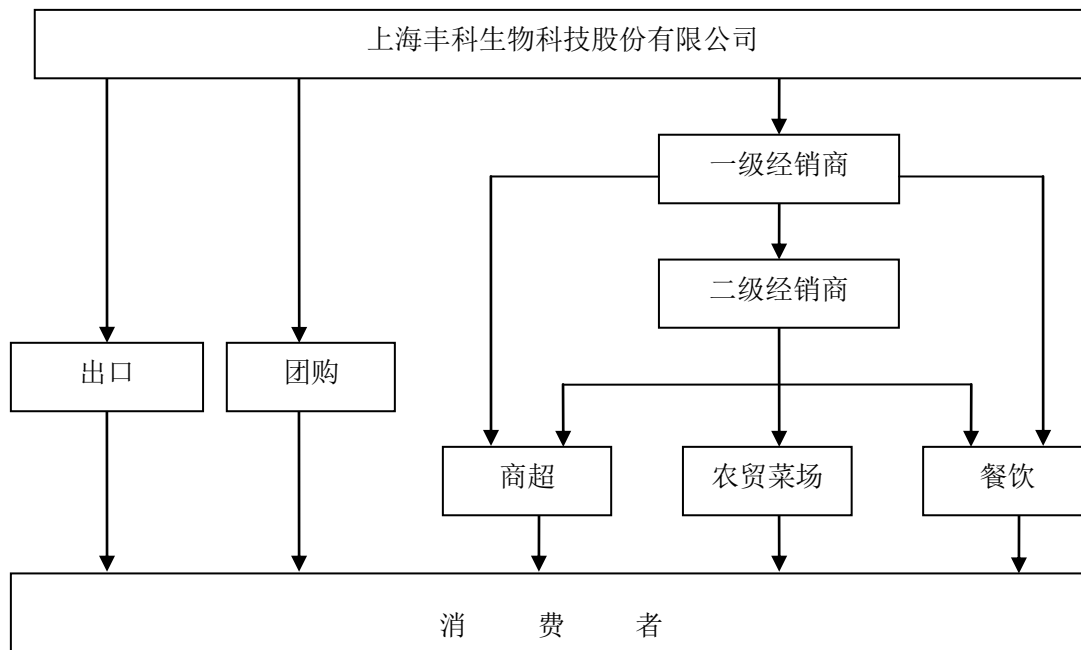
临时付款方式下, 由采购部门提出申请, 经采购部门主管领导审批后, 财务部门审核单据, 财务总监会签后, 报公司总经理审批就可对供应商进行付款。

## 2、生产模式

公司的食用菌栽培是工厂化的生产模式，依靠人工控制温度、湿度、空气等环境参数，实现食用菌的周年化、机械化生产。公司产品供不应求，实行以产定销模式。由于蟹味菇和白玉菇可以共用生产线，公司在每年年初，根据对市场需求的预期，并结合两种产品生长周期的不同，制定蟹味菇和白玉菇的产量比例，保证均匀出货。

## 3、销售模式

由于食用菌面向最终消费者，其消费市场具有零散的特点，公司销售主要通过经销商模式进行。在对某区域商业开发环境和市场容量进行考察后，公司根据经销商对商超、农贸市场和餐饮三个终端的整合能力，选择资质优越的经销商签订经销协议。经销商根据公司的规定，付款提货。



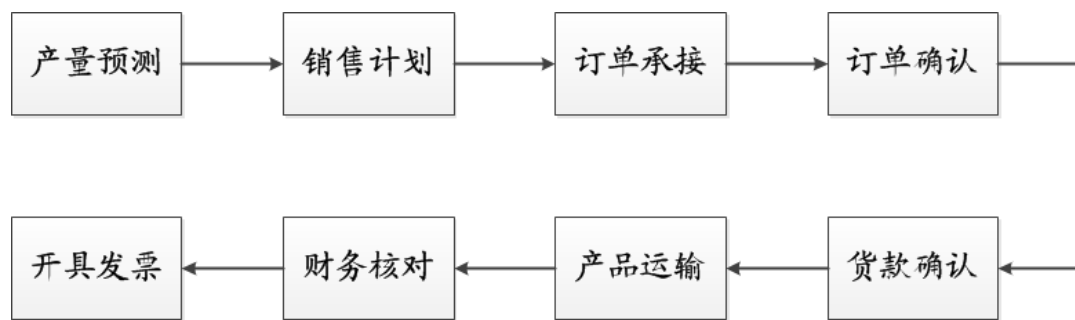
公司强调与经销商的纽带联系，提倡“价值链共享”理念，培养稳固的经销商团队。对于在区域市场掌握一定销售网络，具有一定经营能力的核心客户，公司与之建立稳固的结盟和合作，为其经营管理和利益提供全面的服务支持，实施个性化管理，构建区域营销价值链，并实现掌控终端市场。

公司积极践行“深度营销”和“渠道下沉”理念，追求更接近终端消费群体的营销策略，部分地区尝试穿透经销商与终端建立稳固的联系和合作。由于公司产品是相对稀少的菇种，而且直接走上消费者餐桌，安全和品质要求较高，使得消费者对本产品的

认知成为制约销售扩大的重要因素。通过不断接近终端消费者，培养市场认知，将为公司品牌塑造和销量提升发挥巨大作用。

在国内市场，公司因地制宜建立了七大销售区域：上海、华东一区、华东二区、华北区、华南区、华中区、东北区。构建营销价值链为核心目的市场策略，对区域市场精耕细作，强调市场份额的数量和质量。在优先区域取得成功经验后，形成模式然后滚动复制推广。在国外市场，公司与北美、东南亚和欧洲等地区的客户建立了良好的长期协助关系。经过考察后，选择当地知名经销商作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。另外，由于公司产品出口主要为鲜品，在选择海外市场时，距离因素和航路因素也在考虑范围之内，优先发展离我国较近的市场。

#### (1) 销售流程



丰科生物销售流程图

①生产部门组织生产并预估产量，提交《产量预估年报表》、《产量预估月报表》、《产量预估日报表》、《产量预估周报表》，送至客户服务部；

②销售部、国际业务部根据市场情况、客户进销货情况等对市场行情进行预测，并每周分别提交国内、国际市场销售计划；

③客户服务部根据《国内市场销售计划》承接国内市场销售订单；国际业务部根据《国际市场销售计划》承接外贸公司业务的销售订单和自营出口业务的销售订单，并将订单抄送给客户服务部；

④客户服务部根据产量预估、客户订单及销售计划，通过电话、邮件、传真、面谈、短信等方式与客户确定销售量、发货时间、发货地点、合同约定付款条件的履行情况，并制定《订单&出货记录表》；

⑤客户服务部根据《订单&出货记录表》制作《提货单》和《送货单》，并组织运输送货；送货人员凭《提货单》至仓库提货，同时仓管人员开具《出库单》；运输人员将产品送至客户处，将《送货单》交予客户，同时客户与客户服务部确认到货数量；

⑥财务部根据《价格调整表》、《出库单》、《送货单》每 10 天核对销售数据，核对无误后，开具发票交客户服务部送至客户。

## （2）销售合同的主要条款

销售合同对经销商的条件、销售区域及产品、年度销售额指标、价格、付款方式、订货、交货及运输、双方权利和义务、销售奖励办法等内容进行了约定。以 2010 年经销合同为例，主要条款内容如下：

### ①价格

公司按照区域价格供货给经销商，并建议经销商参照公司的指导价格销售；经销商需要维护公司产品在该销售区域市场的稳定，不得恶意低价跨区域销售，扰乱市场；如遇价格调整，公司需提前一天通知经销商。

### ②付款方式

款到发货，经销商在发货前未预付货款或未将付款凭证交与公司，公司有权延迟发货；双方以送货单作为货物交割凭证。（上海地区采取“十天一结”的方式）

### ③订货

公司负责给经销商提供合格的产品，并基本满足经销商的订货要求；旺季参照淡季订货量配货。

### ④双方权利义务节选

经销商不得销售其他品牌的同类产品；不得自行拆除、改变公司产品包装进行销售；不得擅自生产、仿冒公司产品；不得在任何场合以任何方式冒用公司名义进行经营活动。

### ⑤销售奖励简介及会计处理

公司制定了年度销售奖、年度增幅奖、年度特别奖等销售奖励条件，激发经销商

的销售热情。对该销售奖励，公司在计提时直接冲减销售收入，年终兑现奖励时，将计提的其他应付款冲抵来年对该客户的销售款。

2011 年，公司为提升市场竞争力，强化与经销商互利共赢的纽带关系，在 2010 年销售合同的基础上进行了细化调整，主要涉及内容如下：

A.将年度销售额指标，细化为月度销售量指标，提升公司对市场供货能力的掌控；

B.对淡旺季的配货原则进行了细化，将淡季的月度采购量直接与旺季相应月份的供货量对应。

### （3）各地区主要经销商情况

| 市场分布区域 |       |     | 经销商数量  |        |        |
|--------|-------|-----|--------|--------|--------|
|        |       |     | 2008 年 | 2009 年 | 2010 年 |
| 国内市场   | 上海    |     | 19     | 27     | 21     |
|        | 华东一区  | 浙江  | 13     | 14     | 12     |
|        |       | 福建  | 5      | 5      | 2      |
|        |       | 江西  | 1      | 1      | 5      |
|        | 华东二区  | 江苏  | 5      | 5      | 5      |
|        |       | 山东  | 8      | 5      | 5      |
|        |       | 安徽  | 3      | 2      | 2      |
|        | 华南区域  | 广东  | 2      | 2      | 2      |
|        |       | 云南  | -      | -      | -      |
|        |       | 海南  | 1      | -      | -      |
|        |       | 广西  | -      | 1      | -      |
|        | 华北区域  | 北京  | 7      | 7      | 7      |
|        |       | 天津  | 2      | -      | -      |
|        | 东北区域  | 辽宁  | 2      | 3      | 2      |
|        |       | 黑龙江 | 1      | 1      | 1      |
|        | 华中地区  | 湖北  | 1      | 1      | 1      |
|        |       | 湖南  | 1      | 1      | 1      |
|        |       | 陕西  | 1      | 1      | 1      |
|        |       | 河南  | 2      | 3      | 3      |
|        |       | 贵州  | 1      | 1      | 1      |
|        |       | 四川  | 1      | 1      | 1      |
|        |       | 重庆  | 1      | 1      | 1      |
|        | 加工企业  |     | 1      | 5      | 6      |
| 海外市场   | 贸易商客户 | 北美  | 5      | 4      | 3      |
|        |       | 欧洲  | 3      | 3      | 2      |
|        |       | 东南亚 | 5      | 2      | 1      |
|        | 亚洲    | 新加坡 | 3      | 2      | 1      |
|        |       | 泰国  | 1      | 3      | 2      |
|        |       | 越南  | 1      | 2      | 3      |

|    |     |      |     |     |    |
|----|-----|------|-----|-----|----|
|    |     | 迪拜   | -   | -   | 1  |
|    |     | 以色列  | -   | 1   | 1  |
|    | 北美  | 美国   | 3   | 1   | -  |
|    |     | 加拿大  | -   | 2   | 1  |
|    | 欧洲  | 荷兰   | 2   | 2   | 1  |
|    |     | 德国   | -   | 1   | 1  |
|    |     | 法国   | -   | 1   | -  |
|    |     | 英国   | 1   | -   | -  |
|    |     | 瑞士   | -   | -   | -  |
|    |     | 西班牙  | -   | 1   | -  |
|    | 非洲  | 南非   | -   | 1   | 1  |
|    | 大洋洲 | 澳大利亚 | 2   | 2   | -  |
| 合计 |     |      | 104 | 115 | 97 |

报告期内主要经销商稳定。2010 年公司为应付产品供不应求的局面，调整销售策略，采取“稳固核心经销商、扶持潜力经销商、削减弱小经销商”的管理方针，核心销售区域的经销商管理更精细化、系统化及策略化，一方面降低经销商管理成本，另一方面改善对经销商的服务水平，提高其忠诚度。

#### （4）发行人对经销商的选择、分类管理和评价政策管理

公司制定了全面系统的营销管理制度，包括：销售信息管理、客户管理、合同管理、计划管理、发货及物流管理、资信与回款管理、发票管理、费用管理制度及监督与检查等。其中，经销商管理具体分为开户管理、客户分类、合同履行情况管理、客户投诉管理、客户档案管理、客户退出管理、客户资信管理、应收账款监控及催收等。

客户申请成为公司的经销商，首先由公司销售部门根据市场营销规划，评估申请者是否达到开户的基本条件，调查客户的资信情况，取得客户合法、有效的相关证照和资料，评估客户营销网络、品牌意识和市场开拓能力等软硬件条件，经公司销售负责人、财务负责人和分管副总审核批准后，才能成为公司经销商。

公司经销商开户选择标准如下：

| 评定项目 |      | 说明                            | 评定情况 |     |   |
|------|------|-------------------------------|------|-----|---|
| 硬件   | 营业资质 | 营业资质包括：营业执照、税务登记证号、组织机构代码是否齐全 | 合规   | 不合规 | - |
|      | 冷库条件 | 是否具有冷库                        | 合格   | 不合格 | - |
|      | 店面情况 | 店面数量，店面面积                     | 优    | 中   | 差 |
|      | 地理位置 | 所处地理位置的销售辐射面                  | 优    | 中   | 差 |
| 软件   | 年销售额 | 菌类产品的年销售额或总经销农产品的销售额          | 优    | 中   | 差 |
|      | 渠道网络 | 超市、餐饮、农贸的销售渠道                 | 优    | 中   | 差 |

|  |       |                    |   |   |   |
|--|-------|--------------------|---|---|---|
|  | 市场开拓  | 近两年来市场开拓情况         | 优 | 中 | 差 |
|  | 资信情况  | 公司产品/其他产品经营的资信情况   | 优 | 中 | 差 |
|  | 经营稳定性 | 近两年来菌类产品在其总经销的占比情况 | 优 | 中 | 差 |
|  | 品牌意识  | 对各品牌的了解程度和忠诚度      | 优 | 中 | 差 |

注：营业资质和冷库条件为必要条件，只有合格才能成为经销商。

对于经销商的管理，公司专门制定了《经销商分类管理办法》，将有限的营销服务资源更好的配置，使重要客户得到更多、更好的服务，从而实现客户资源价值和企业投入回报的同步最大化。

对经销商的分类管理标准如下：

| 经销商类别          | 条件                                                         | 备注                           |
|----------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|
| A类客户<br>(战略客户) | 1、与公司的战略目标高度一致<br>2、年销售额在 150 万元以上<br>3、忠诚度高<br>4、货款回收及时率高 | 忠诚度★★★★★以上<br>货款回收及时率★★★★★以上 |
| B类客户<br>(重要客户) | 1、年销售额在 50 万元—150 万元<br>2、忠诚度高<br>3、货款回收及时率见备注             | 忠诚度★★★★以上<br>货款回收及时率★★★★以上   |
| C类客户<br>(一般客户) | 1、年销售额在 50 万元以下<br>2、忠诚度高<br>3、货款回收及时率见备注                  | 忠诚度★★★★以上<br>货款回收及时率★★★★以上   |
| D类客户<br>(零星客户) | 现款现结                                                       |                              |

注：以上销售额参考2010年度销售数据。忠诚度和货款回收及时率从低到高依次为1星到5星，其中货款回收率主要考核上海地区和自营出口客户。

由于 A 类和 B 类经销商是公司保证市场份额和实现销售收入的关键，是核心客户，对公司贡献最大，公司充分做好“售前、售后服务工作”，如优先保证供货、货物跟踪服务、制定缺货时期的紧急预案等，满足客户要求，巩固客户关系。对 C 类经销商，公司也倾注相当的时间和精力，促使其成为 B 类客户。公司对经销商的分类实行动态管理，根据对经销商的考核结果进行经销商选择和替换，并及时更新《经销商分类管理名录》。

#### (5) 发行人对经销商销售数量分配和销售价格确定机制

##### ①经销商销售数量分配机制

由于产品长期供不应求，公司每日的销售量取决于实际产量。公司生产部门会对采收批次和产量进行预测，销售部门以此为根据，安排下周的销售计划。由于公司实

行经销商分类管理制度，重点维护 A 类和 B 类客户，所以在产品分配上主要采用经销额占比的方式，每一个经销商的配货比例根据其采购额动态调整，采购额越多，配货比例就越高，可以激发经销商的销售热情，保证公司销售。由于食用菌销售存在一定的季节性变化，从 2011 年开始，公司对配货制度进行了细化。首先，将年度销售量分解为淡季销售量和旺季销售量，由经销商自主确定淡季销售量，并以此为基数确定旺季的销售量；其次，将淡季的月度采购量直接与旺季相应月度的供货量对应，即淡季经销商采购越多，旺季其获配的产品就越多。

## ②经销商销售价格确定机制

公司将全国市场分为 7 个区域，在每个区域内实行区域统一价，并建议经销商根据公司的指导价进行销售。公司在每个区域均设置区域销售经理，负责管理本区的经销商，并搜集市场信息和客户反馈，当天传送回公司总部，由总部综合产品质量、产量、订单量、竞争对手售价等因素来决定是否调整价格。如果进行调整，公司销售总部将报价发送各经销商及区域经理，及时反映市场供求变化。因此公司产品售价能够根据市场情况及时调整，在保证公司利润最大化的同时，也能够保证经销商拿到有竞争力的价格，实现共赢。

## （6）发行人是否与经销商存在关联关系的说明

2010 年，公司前十大经销商情况如下：

单位：万元

| 序号 | 经销商           | 销售额      | 实际控制人 | 是否与发行人存在关联关系 |
|----|---------------|----------|-------|--------------|
| 1  | 展延梅           | 1,123.34 | 展延梅   | 否            |
| 2  | 肖端明（北京）       | 566.63   | 肖端明   | 否            |
| 3  | 上海百和信经贸有限公司   | 564.86   | 黄建昆   | 否            |
| 4  | 深圳骏桦实业发展有限公司  | 481.80   | 朱少贤   | 否            |
| 5  | 深圳市鲜美农副产品有限公司 | 446.33   | 朱少文   | 否            |
| 6  | 魏春熙（上海）       | 391.57   | 魏春熙   | 否            |
| 7  | 韩彦栋（北京）       | 308.77   | 韩彦栋   | 否            |
| 8  | 张德云（佳佳菇行）     | 300.23   | 张德云   | 否            |
| 9  | 林纪酬（上海）       | 257.89   | 林纪酬   | 否            |
| 10 | 陈红平（北京）       | 253.13   | 陈红平   | 否            |
| 合计 |               | 4,694.55 | —     | —            |

公司与主要经销商之间不存在关联关系。

## （7）发行人不存在对单个客户的重大依赖

报告期内，公司对第一大经销商的销售额占当年营业收入的比例仅11%左右，对前五大经销商的销售总额占当年营业收入的比例也仅30%左右。公司目前拥有稳定、庞大的经销商队伍，仅A类经销商（忠诚度高、回款及时率高、销售额高）就有18家。因此，发行人并不存在对单个经销商的重大依赖。

发行人除经销模式外，还有部分产品由公司直接对外销售，如自营出口业务、国内客户的团购业务和少量食品加工厂的采购业务。

对于自营出口客户，公司首先考察其信用背景，主要通过中国出口信用保险公司进行。在信用状况良好的情况下，公司与其签订合同，约定售价、账期、运输方式及费用、质量等条款。在客户下单后，公司国际贸易部和客户服务部根据产量情况，安排装货和报关。公司财务部根据报关单和发票入账确认收入。团购业务主要是为客户提供蟹味菇、白玉菇礼盒，满足客户发放福利等需求；食品加工厂采购主要为配菜，由于此两种业务规模非常小且多为临时性，一般采取现款结算。

2010年公司两种销售模式下的销售金额和比例如下：

单位：万元

| 销售模式    | 销售金额     | 占当期主营业务收入的比例 |
|---------|----------|--------------|
| 经销模式    | 9,166.39 | 90.63%       |
| 直销模式    | 948.18   | 9.37%        |
| 其中：自营出口 | 789.61   | 7.81%        |

无论经销商模式还是直销模式，公司对收入确认均遵循以下准则：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

实际操作时，除上海本地客户采取“十天一结”、自营出口业务在中国出口信用保险公司对合同客户的授信范围内赊销外，对其他经销商基本都采取款到发货的销售方式。由于公司上海本地客户合作时间较长，信用度较高；自营出口都有中国出口信用保险公司承保，坏账风险较小，因此确认收入方法如下：

国内销售：公司对食用菌销售收入的确认，是按实际交付客户验收后，确认为当期营业收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售

收入。

#### 4、结算模式

##### ①公司的信用政策

公司产品常用的结算方式为款到发货，部分外销和符合资信条件的客户可以给予一定的授信额度和账期，因此公司应收账款余额较低，2010年末、2009年末和2008年末的应收账款余额分别为77.57万元、53.32万元和139.43万元，占总资产的比例分别为0.34%、0.27%和0.70%。赊销采取的信用政策由销售部门具体制定，报分管领导批准，特殊或重大信用额度应报总经理批准。公司所有购销业务必须开具发票（农牧渔业统一发票或出口发票）。

##### ②报告期内委托自然人银行账户代收部分货款的情况

公司对销售客户采用的收款方式存在以自然人银行账户进行收款的情况。公司经营业务属于新鲜农产品，受产品销售特性、经销商传统结算方法及结算方便性，以及目前国内银行结算支付体系中私人对公性质汇款存在营业时间和办理网点等方面的局限，2006年开始委托时任公司总经理的贾伟东（现任公司董事）在中国农业银行开设个人银行卡账户，专门用于代收经销商的货款。自2010年12月22日起公司不再发生通过个人银行卡收款的行为。

公司在报告期内，通过公司银行账户、个人银行账户及现金收款的金额及比例如下表所示：

单位：万元

| 年份    | 公司银行账户收款 | 占比     | 个人银行账户收款 | 占比     | 现金收款   | 占比    | 合计收款      |
|-------|----------|--------|----------|--------|--------|-------|-----------|
| 2008年 | 2,307.21 | 37.40% | 3,492.38 | 56.61% | 369.76 | 5.99% | 6,169.36  |
| 2009年 | 2,398.55 | 27.13% | 6,157.00 | 69.64% | 285.79 | 3.23% | 8,841.35  |
| 2010年 | 4,743.59 | 47.20% | 4,810.90 | 47.87% | 495.21 | 4.93% | 10,049.70 |

公司在报告期内，通过个人银行账户收款的金额与当期销售收入的比例情况如下表所示：

单位：万元

| 年度     | 季度  | 当期个人银行账户收款金额<br>(A) | A列数据确认为当期<br>收入的金额<br>(B) | 占比 I<br>(B/A) | 当期蟹味菇、白玉菇销售收入<br>(C) | 占比 II<br>(B/C) |
|--------|-----|---------------------|---------------------------|---------------|----------------------|----------------|
| 2008年度 | 一季度 | 889.96              | 864.45                    | 97.13%        | 1,601.36             | 53.98%         |
|        | 二季度 | 699.00              | 671.26                    | 96.03%        | 1,237.22             | 54.26%         |

|        |      |                 |                 |               |                 |               |
|--------|------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|        | 三季度  | 766.91          | 729.57          | 95.13%        | 1,302.09        | 56.03%        |
|        | 四季度  | 1,136.48        | 1,097.58        | 96.58%        | 1,852.47        | 59.25%        |
|        | 年度合计 | <b>3,492.35</b> | <b>3,362.86</b> | <b>96.29%</b> | <b>5,993.15</b> | <b>56.11%</b> |
| 2009年度 | 一季度  | 1,445.50        | 1,419.46        | 98.20%        | 2,234.18        | 63.53%        |
|        | 二季度  | 1,263.84        | 1,212.38        | 95.93%        | 1,845.99        | 65.68%        |
|        | 三季度  | 1,542.90        | 1,494.55        | 96.87%        | 2,168.06        | 68.94%        |
|        | 四季度  | 1,904.70        | 1,868.79        | 98.11%        | 2,600.71        | 71.86%        |
|        | 年度合计 | <b>6,157.00</b> | <b>5,995.18</b> | <b>97.37%</b> | <b>8,848.95</b> | <b>67.75%</b> |
| 2010年度 | 一季度  | 1,505.49        | 1,461.31        | 97.07%        | 2,588.98        | 56.44%        |
|        | 二季度  | 1,210.35        | 1,166.10        | 96.34%        | 1,870.07        | 62.36%        |
|        | 三季度  | 1,176.43        | 1,137.96        | 96.73%        | 2,468.94        | 46.09%        |
|        | 四季度  | 918.63          | 918.63          | 100.00%       | 2,807.92        | 32.72%        |
|        | 年度合计 | <b>4,810.90</b> | <b>4,516.27</b> | <b>93.88%</b> | <b>9,736.04</b> | <b>46.39%</b> |

由上表,报告期内占比 I 基本保持稳定, 在2010年12月22日后, 由于公司不存在委托个人账户进行销售收款的行为, 故2010年四季度个人卡收款全部确认当季收入; 个人账户结算方式确认的收入在2008-2009年度内占比 (即占比 II) 较高, 但自2010年三季度开始由于公司逐步规范个人账户收款行为, 该占比逐渐降低。

### ③公司为保障个人银行卡收款的安全而采取的措施

#### A、制定严格的个人银行卡收款内控制度

公司制订了《个人银行卡收款安全操作管理办法》, 每日将个人银行卡账户销售收款余额转入公司基本账户; 设查账人员每日查询个人银行卡当日收款和转账记录, 并由财务部负责核对和登记等。

#### B、通过银行监管保障资金结算安全

公司与贲伟东、中国农业银行上海市分行奉贤支行签订《收支账户资金 (专项资金) 监管协议》, 约定个人银行及支付密码由银行管理, 账户资金不得提现和转入除公司账户以外的任何账户, 并由银行于每工作日日终自动将个人账户的全部留存资金直接支付至公司账户。在监管期间, 监管账户内的资金所有权归属于公司, 产生的利息也归公司所有。该协议的相关条款摘录如下:

“在监管期间, 监管账户内的资金所有权归属于甲方 (丰科生物), 产生的利息亦归甲方所有, 丙方 (农业银行奉贤支行) 对监管账户内的全部款项仅享有代管的权利和义务。”

“在监管期间, 监管账户由丙方管理, 以上账户不得提现和转入除甲方以外的任

何账户。丙方根据本协议约定的合规指令办理资金支付，不得擅自用账户资金。该监管账户在本协议有限期间将关闭通兑功能，甲乙双方在此承诺，不得开通网上银行、电话银行等自助支付功能，并且不主动挂失该监管账户和相关密码。”

“丙方作为监管银行，应履行以下职责：

- （一）开立监管账户并进行有效监督，确保资金安全；
- （二）根据本协议约定的合规指令及监督标准办理资金支付；
- （三）及时向甲方、乙方披露监管资金的相关信息。”

“甲乙双方共同授权丙方在每个工作日日终自动将该监管账户的全部留存资金直接支付至指定的收款账号（户名：上海丰科生物科技股份有限公司，账号：03769000040002624）。”

#### ④公司调整销售策略，杜绝个人银行账户收款行为

公司除加强内控建设、与银行账户持有人、开户银行签订《收支账户资金（专项资金）监管协议》强化外部监管等措施外，还有针对性地从销售业务本身入手，杜绝个人银行账户收款，主要有以下措施：

A.要求经销商在工作日汇款到公司账户。原经销合同仅要求客户款到发货，现要求客户在工作日合理预计非工作日的产品需求，并在工作日提前汇款到公司账户。具体而言，公司主张经销商在周一至周五期间向公司账户汇款以此确定发货量并按时发货。同时，如客户需要周末发货，客户需在周五下班前向公司账户汇入购货款，以此保证周末期间货品按时发出（周末期间，公司不对周五下班前未汇入货款的客户进行发货。）该制度自2010年12月底开始执行。

B.引导客户开通网上银行服务，方便客户及时向公司转账。目前国内个人账户对公司账户转账，在非工作时间仅能够查询到转账记录。当客户提供个人网上银行转账记录后，视同客户已经付款，为客户安排发货。

#### ⑤现金收款的控制措施

公司仅对很小部分的农贸市场客户、团购客户、员工或其他个人客户，在送货的同时收取现金，该部分回款金额占总回款金额比例较小，为此公司也制定了专门的资金安全内控制度。公司财务部实行明确的岗位分工和授权，明确财务各岗位的职责权

限，建立严格的授权审批制度；公司现金收付和保管出纳定期轮岗；公司会计与出纳每日核对，确保账实相符；会计主管（稽核人员）不定期组织盘点抽查。

公司内控制度规定：“到公司办公范围外收取现金的，出纳人员应由业务人员和驾驶员陪同根据销售发票金额收取（出纳需携带有会计人员事先按核对后发货数量开具的销售发票），所有收到的现金必须于当日存入银行，出纳将现金解款单交会计入账，会计入账时应核对销售发票记账联与解款单金额是否一致。”

公司内控制度同时规定：“零星客户提出购买需求，客服部开具送货单，客户凭送货单第二联与第三联至财务部交款，财务收到货款后在送货单的第二联盖“现金收讫”章。客服部凭“现金收讫”字样给客户开具提货单，客户凭提货单至仓库提货。”

#### ⑥个人银行账户收款的合规性

公司与贲伟东及其配偶关红阳于 2006 年 5 月 8 日签订《代收款协议》，约定由公司委托贲伟东以其个人名义在中国农业银行上海市奉贤奉浦支行开设代收销售款的个人银行账户，账号为 955991003000463\*\*\*\*。该银行账户的密码和银行卡均由公司指定财务部门特定人员保管。双方一致确认，上述个人银行账户中的全部资金和利息属于公司所有，公司随时有权将上述个人银行账户中的资金划转到公司账户中；贲伟东对上述个人银行账户中的资金和利息不享有任何权利，贲伟东及其配偶不得擅自使用、挪用该银行账户中的资金或者利用该银行账户来清偿或担保其个人债务。贲伟东提供个人银行账户代公司收取销售款属于无偿行为，不向公司收取任何费用。

发行人与贲伟东及其配偶签署《代收款协议》协议后，贲伟东依约将以其个人名义开立的代收款账户交由公司财务特定人员保管，在该账户资金转账、支取和使用过程中严格履行协议约定，不存在违反约定擅自使用、挪用账户资金的情形；公司通过贲伟东个人银行账户收取的货物销售款虽名义上在贲伟东名下，实质系由公司控制、占有和使用，贲伟东对该银行账户名下的财产不享有任何权利；公司以贲伟东个人名义收款的销售收入真实、准确，不存在现金交易未转入公司银行账户的情形。

### （四）报告期内主要产品的原材料、能源及其供应情况

#### 1、主要原材料和能源供应情况

公司产品生产最主要原材料是玉米芯、木屑、米糠、麸皮等，产品包装物主要是托盘、泡沫箱、保鲜膜等，这些物资大多就近采购，货源可靠；公司主要能源为电力

和燃料油，报告期内上述原材料、包装物和能源均价及其占生产成本的比重情况如下：

| 项目        | 2010 年   |        | 2009 年   |        | 2008 年   |        |
|-----------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|           | 均价       | 占比     | 均价       | 占比     | 均价       | 占比     |
| 玉米芯（元/吨）  | 960.00   | 3.43%  | 804.00   | 5.37%  | 850.00   | 3.99%  |
| 木屑（元/立方米） | 72.84    | 1.90%  | 74.23    | 1.40%  | 76.54    | 1.46%  |
| 米糠（元/吨）   | 2,020.00 | 7.17%  | 1,730.00 | 7.87%  | 1,740.00 | 6.51%  |
| 托盘（元/个）   | 0.09     | 3.56%  | 0.07     | 8.42%  | 0.08     | 4.66%  |
| 泡沫箱（元/个）  | 6.97     | 5.10%  | 5.70     | 9.26%  | 7.23     | 5.43%  |
| 电力（元/度）   | 0.55     | 15.40% | 0.53     | 15.32% | 0.53     | 15.37% |
| 燃料油（元/吨）  | 5,535.28 | 4.33%  | 4,619.22 | 4.71%  | 6,023.79 | 7.37%  |

如上表所示，2010年公司原材料采购均价处于稳中有升的态势，主要由于近几年农产品价格上涨导致，另外菌菇类厂家增多以及其他使用相同原材料行业（如木糖醇行业）的需求上升也是导致原材料价格上升的重要原因。公司已经采取措施，保证原材料采购价格的稳定，具体措施如下：（1）签订框架协议，约定年度采购量和采购单价，锁定原材料成本；（2）集中采购，扩大采购规模优势；（3）就近采购，降低运费成本；（4）扩大供应商资源，获得最有利的竞争价格。

公司耗用包装材料单价较低，电力和燃料油价格较为稳定，目前供应均有可靠保证。

## 2、前五大供应商情况

报告期内，本公司前五大供应商名称、采购金额以及相应占采购总额的比例情况如下：

| 序号   | 供应商名称        | 2010 年度  |            |
|------|--------------|----------|------------|
|      |              | 金额（万元）   | 占当期采购总额的比例 |
| 1    | 奉贤供电所        | 796.96   | 26.21%     |
| 2    | 上海四团为农饲料经营部  | 656.17   | 21.58%     |
| 3    | 张文忠（玉米芯粉供应商） | 345.72   | 11.37%     |
| 4    | 上海瑞奉泡沫包装厂    | 209.92   | 6.91%      |
| 5    | 上海华气石油有限公司   | 183.50   | 6.04%      |
| 合计   |              | 2,192.27 | 72.11%     |
| 采购总额 |              | 3,040.09 | 100%       |

| 序号 | 供应商名称 | 2009 年度 |            |
|----|-------|---------|------------|
|    |       | 金额（万元）  | 占当期采购总额的比例 |

|      |              |          |         |
|------|--------------|----------|---------|
| 1    | 奉贤区供电所       | 655.97   | 24.57%  |
| 2    | 上海四团为农饲料经营部  | 553.54   | 20.73%  |
| 3    | 上海瑞奉泡沫包装厂    | 192.24   | 7.20%   |
| 4    | 上海华气石油有限公司   | 164.77   | 6.17%   |
| 5    | 徐桂金（玉米芯粉供应商） | 161.74   | 6.06%   |
| 合计   |              | 1,728.26 | 64.74%  |
| 采购总额 |              | 2,669.64 | 100.00% |

| 序号   | 供应商名称        | 2008 年度  |            |
|------|--------------|----------|------------|
|      |              | 金额（万元）   | 占当期采购总额的比例 |
| 1    | 奉贤区供电所       | 529.43   | 24.10%     |
| 2    | 上海四团为农饲料经营部  | 484.85   | 22.07%     |
| 3    | 上海华气石油有限公司   | 241.80   | 11.01%     |
| 4    | 大连上野彩印包装有限公司 | 139.98   | 6.37%      |
| 5    | 上海瑞奉泡沫包装厂    | 131.10   | 5.97%      |
| 合计   |              | 1,527.17 | 69.52%     |
| 采购总额 |              | 2,196.63 | 100.00%    |

报告期内公司不存在向单个供应商采购比例超过年度采购总额50%的情况。上述公司前五大供应商不存在受同一实际控制人控制的情况。

#### （五）报告期内主要产品的产销情况

##### 1、报告期主要产品产能、产量、销量及变动情况

公司产品供不应求，产销量基本一致。由于公司采用工厂化栽培，产能取决于两个方面：生产线的承载能力（即每天的装瓶能力）和每个栽培瓶的产量水平。在生产线承载能力一定的情况下，提高单瓶产量水平，有助于提高公司的产能。最近三年及公司单瓶产量水平维持在160g左右，产能变化情况主要来自于公司不断的改扩建。

单位：吨

| 2010 年度  |          |        | 2009 年度 |          |        | 2008 年度 |          |        |
|----------|----------|--------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|
| 产能       | 产量       | 产能利用率  | 产能      | 产量       | 产能利用率  | 产能      | 产量       | 产能利用率  |
| 5,292.50 | 4,617.30 | 87.24% | 4,927.5 | 4,624.60 | 93.85% | 3,285   | 3,020.27 | 91.94% |

注：公司产能指在完全栽培蟹味菇的情况下的最高产量。

2008年公司二期工程投产，释放产能9吨/天，同时一期工程停产改造，全年产能为3,285吨。2009年公司一期改造完成，逐步释放产能，形成年产4,927.5吨产能。2010

年公司进行主要机械设备更新，新增1吨/天产能。

鉴于白玉菇的市场需求不断上升，而且毛利率高于蟹味菇，公司自2009年开始不断调整蟹味菇、白玉菇的产能配比，由2008年的1.9:1下降至2010年的1.1:1，蟹味菇的产量不断下降，白玉菇产量不断上升。由于白玉菇的栽培周期较蟹味菇长20天左右，故在相同的产能条件下，调减蟹味菇产能配比，将使总产量下降，这是导致2010年产能利用率下降的主要原因。另外，2010年公司主要机械设备更新增加的产能，将需要3个月左右的时间才能逐渐释放，这是导致2010年产能利用率下降的另一重要原因。

单位：吨

| 2010 年   |          |        | 2009 年   |          |        | 2008 年   |          |        |
|----------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 产量       | 销量       | 产销率    | 产量       | 销量       | 产销率    | 产量       | 销量       | 产销率    |
| 4,617.30 | 4,605.32 | 99.74% | 4,624.60 | 4,601.87 | 99.51% | 3,020.27 | 3,007.12 | 99.56% |

近几年，公司产品一直供不应求，产销率接近100%。突出的品牌优势，良好的市场认知度，能保证公司本次募集项目投产后的新增产能被迅速消化，并进一步巩固公司的市场地位和市场占有率。

## 2、产品的主要消费群体

丰科生物的产品为最终消费品，直接面向消费者。90%以上的产品通过经销商，销往餐饮行业、大卖场及农贸市场，最终走上人们的餐桌。少部分产品销售给食用菌加工厂，进行进一步深加工（如食用菌罐头等）。

## 3、主要产品平均销售价格变化情况

公司产品主要包括蟹味菇和白玉菇，最近三年平均销售价格变化的具体情况如下表所示：

单位：元/kg

| 产品  | 2010 年 |        | 2009 年 |        | 2008 年 |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
|     | 平均售价   | 较上年波动  | 平均售价   | 较上年波动  | 平均售价   |
| 蟹味菇 | 19.28  | 11.45% | 17.30  | -4.37% | 18.09  |
| 白玉菇 | 23.17  | 6.63%  | 21.73  | -7.37% | 23.46  |

## 4、前五大销售客户情况

公司主要生产和销售蟹味菇、白玉菇等食用菌，销售对象主要是各地经销商。最近三年公司向前五名客户的销售情况如下表所示：

单位：万元

| 序号 | 销售客户名称 | 2010 年度 |
|----|--------|---------|
|----|--------|---------|

|    |               | 金额（万元）   | 占当期营业收入的比例 |
|----|---------------|----------|------------|
| 1  | 展延梅（东北、北京经销商） | 1,123.34 | 10.92%     |
| 2  | 上海百和信经贸有限公司   | 564.86   | 5.49%      |
| 3  | 肖端明（北京经销商）    | 566.63   | 5.51%      |
| 4  | 深圳骏桦实业发展有限公司  | 481.80   | 4.68%      |
| 5  | 深圳市鲜美农副产品有限公司 | 446.33   | 4.34%      |
| 合计 |               | 3,182.96 | 30.94%     |

| 序号 | 销售客户名称        | 2009 年度  |            |
|----|---------------|----------|------------|
|    |               | 金额（万元）   | 占当期营业收入的比例 |
| 1  | 展延梅（东北、北京经销商） | 957.07   | 10.23%     |
| 2  | 上海百和信经贸有限公司   | 465.11   | 4.97%      |
| 3  | 深圳骏桦实业发展有限公司  | 449.72   | 4.81%      |
| 4  | 肖端明（北京经销商）    | 431.77   | 4.62%      |
| 5  | 深圳市鲜美农副产品有限公司 | 402.79   | 4.31%      |
| 合计 |               | 2,706.46 | 28.94%     |

| 序号 | 销售客户名称        | 2008 年度  |            |
|----|---------------|----------|------------|
|    |               | 金额（万元）   | 占当期营业收入的比例 |
| 1  | 深圳骏桦实业发展有限公司  | 496.80   | 8.02%      |
| 2  | 展延梅（东北经销商）    | 452.13   | 7.30%      |
| 3  | 上海弘阳农产品有限公司   | 340.07   | 5.49%      |
| 4  | 深圳市鲜美农副产品有限公司 | 340.00   | 5.49%      |
| 5  | 肖端明（北京经销商）    | 261.04   | 4.21%      |
| 合计 |               | 1,890.02 | 30.51%     |

报告期内，公司不存在向单个客户销售收入比例超过公司营业收入的 50%或严重依赖少数客户的情况。上述公司前五大销售客户不存在受同一实际控制人控制的情况。

## 5、公司海外销售的具体情况

### ①公司海外销售的规模

公司的海外销售业务分自营出口和销售给国内贸易商实现间接出口两种方式。其中自营出口按照到岸价结算，即按照当期银行买入价将美元折算成人民币再加上出口信保费用、国内外运输费用、出口费用等进行定价；通过国内贸易公司间接出口的参

照国外销售价格，结合考虑外贸公司可能收到的出口退税等因素，以人民币报价，采取款到发货的结算方式。2008 年-2010 年每年直接出口金额为 323.69 万元、867.62 万元和 789.61 万元占当期主营业务收入总额的 5.23%、9.29%和 7.81%。

报告期内，公司前五大直接出口客户情况如下表：

单位：人民币万元

| 年度     | 客户名                   | 销售额    |
|--------|-----------------------|--------|
| 2010 年 | AgriLink（南非）          | 122.85 |
|        | WESTLAND M.BV(荷兰)     | 113.80 |
|        | Green H.（越南）          | 79.96  |
|        | Galaxy（泰国）            | 79.92  |
|        | A.N.-Agri Novelle（南非） | 77.80  |
|        | 合计                    | 474.33 |
| 2009 年 | Green H.（越南）          | 238.34 |
|        | Hulee（新加坡）            | 175.76 |
|        | Galaxy（泰国）            | 135.52 |
|        | AgriLink（南非）          | 70.49  |
|        | 肖邦贸易（香港）有限公司          | 61.10  |
|        | 合计                    | 681.21 |
| 2008 年 | Hulee（新加坡）            | 93.02  |
|        | Galaxy（泰国）            | 51.43  |
|        | Mycofarm（新加坡）         | 49.07  |
|        | Eurofresh（英国）         | 35.04  |
|        | KENON-KENON(澳洲)       | 18.60  |
|        | 合计                    | 247.16 |

## ②公司海外销售信用风险控制

与国内的款到发货模式不同，公司对直接出口的国外客户给予一定账期，一方面是由目前外贸业务特点决定，另一方面也是公司为强化出口业务，参与国际市场竞争而采取的竞争手段。对于国外客户的信用风险控制，公司主要通过在中国出口信用保险公司（以下简称“信用保险公司”）办理保险。

信用保险公司是我国惟一承办政策性出口信用保险业务的金融机构，支持中国企业向海外投资，为企业开拓海外市场提供收汇风险保障。信用保险公司除了对公司每笔出口业务承保外，还为公司评估国外客户的信用状况，提出信用额度和账期的建议。目前，公司对国外客户的信用额度和账期都在信用保险公司评估建议以内，当发生坏账时，信用保险公司将为公司承担损失。

## 6、公司海外销售面临的政策和汇率变动风险较小

国家鼓励农产品出口。蟹味菇和白玉菇享受农产品出口退税政策，退税率为 5%，由于公司直接出口比率较低，出口退税占各期利润总额的比例也较低，不存在对出口退税政策的重大依赖。

公司的主要出口国近几年提高农产品的检验检疫标准，推行绿色壁垒政策，对我国非工厂化栽培的食用菌出口造成一定影响。由于公司产品不使用任何添加剂和农药，是纯绿色食品，因此不受相关绿色壁垒政策的影响。报告期内，公司出口业务开展顺利。

公司自营出口业务基本以美元结算。由于国际市场蟹味菇、白玉菇竞争厂家较少，公司具有较强的定价权。当预期汇率将大幅上升时，公司将在售价中考虑到汇率变动的风险。汇率风险主要来自合同签订之后至款项收回之前的汇率变化，由于公司直接出口业务规模较小，2008-2010 年度内由于人民币汇率升值导致的汇兑损失 104,525.64 元、10,526.32 元和 94,012.63 元，占公司净利润比例较低，对公司销售及净利润的影响较小。如果公司未来提高海外市场销售份额，将通过远期汇率锁定、人民币结算方式等来降低汇率波动对公司净利润的影响程度。

**（六）董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，主要关联方或持有发行人 5%以上股份的股东在前五名供应商或前五名客户中所占权益的情况**

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在前五名供应商或前五名客户中持有权益。

**（七）安全生产和环境保护**

公司的主营业务不属于高危险、重污染行业。自公司成立至今没有因为安全生产和环境保护原因而受到相关部门处罚，公司的安全生产和环境保护情况均符合中央和地方的相关法律法规的要求。

## 1、安全生产

公司的安全生产工作贯彻“安全第一，预防为主”的方针，认真执行国家各项安全生产政策法规。公司坚持“管生产必须管安全”的宗旨，建立部门经理责任制。公司生产安全主要集中在仓储和加工包装环节，为保证仓储等生产安全，公司建立了全面有效的安全生产管理制度，如《安全生产管理制度》、《安全生产应急预案制度》、《安全疏散设施管理制度》、《治安消防防火制度》以及《安全保卫管理制度》等。报告期内，

发行人未发生重大安全生产事故。

## 2、环境保护

公司的食用菌栽培为绿色环保产业，对周边环境不存在污染。菌种对厂区周围动植物无危害。栽培原料为玉米芯、麸皮、木屑等有机物质，生产中不使用添加剂，不排放废水、废气。栽培后的废料，出售给农场作为有机肥，不会污染土壤。

公司积极推行环保措施，并将废物重新利用，实现绿色环保。目前，本公司的环保措施符合有关环保法律法规的要求。

2011年3月2日，上海市奉贤区环境保护局出具证明：丰科生物近三年及截至本证明出具之日在生产经营中遵守国家环境保护相关法律法规，近三年来没有发生污染事故和纠纷，未因违反环境保护法律法规而受到行政处罚，各项环境指标均达到环境保护的要求。

## 五、食品安全和质量控制

### 1、食品安全和质量控制体系建设

公司产品生产中，不使用人工添加剂，是真正的绿色、无公害食品。公司建立了完整的“从栽培工厂到餐桌”的食品安全质量控制体系，严格按照食品安全管理制度对产业链的各个环节进行监管。

原料采购时，公司质检部门会对每批次原料进行物理检验，每年安排一次到专业机构送检农残和重金属含量，并且要求供应商提供相关原料的检验报告；育种时，公司严格保证培养液/基、培养瓶、水源等的洁净，防止污染源产生；接种时，一线工人着无菌服，进行风淋；栽培时，主要依赖机械化操作，人员直接接触少，栽培环境使用低温净化系统；采收时，工人着无菌服，采收器械符合国家卫生标准，采收环境温度、湿度、照明严格控制，包装机所使用的托盘、保鲜膜材质符合食品行业规范，密封质量好；物流配送时，公司有“菜篮子工程专用车”、冷藏车，严格筛选合格的物流供应商，禁止“一箱混装”现象发生；经销时，公司选择实力雄厚、信誉好、硬件基础强的经销商，使食品安全管理得以有效贯彻。

### 2、公司执行的质量控制规范

公司取得我国良好农业规范（GAP）认证，符合农场基础、作物基础、水果和蔬

菜控制点与符合性规范。GAP是初级农产品从产地到餐桌的安全质量控制体系，目前已成为世界农产品质量管理的主导质量管理标准。

公司建立的质量管理体系符合ISO9001:2008标准，在各项管理系统整合上已达到了国际标准，表明企业能持续稳定地向顾客提供预期和满意的合格产品。经中国绿色

食品发展中心审核，公司产品符合绿色食品A级标准，许可使用绿色食品标志 。绿色食品标志，用以标识、证明无污染的安全、优质、营养类食品以及与此类食品相关的事物。

另外，公司依照食品安全管理体系HACCP-EC-01（ISO/DIS 22000）的要求，控制产品生产的关键控制点。

### 3、公司建立产品质量可追溯体系

公司建立了完善的产品质量可追溯体系，对产品进行严格的批次管理，任何一批产品出现质量安全问题，皆可通过备案文档及电子化数据系统追溯至该产品产业链的全部过程。

公司对每一批次的原辅材料产地、生产时间等进行详细记录，建立档案；生产过程中，建立生产记录，对于批次、栽培房间号等进行记录；采收销售时，每一箱产品均有编码，能够快速查询相关批次、生产时间等信息。

### 4、公司执行的质量控制标准

| 序号 | 标准名称             | 标准号            | 主要内容                                                     |
|----|------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
| 1  | 国家标准：食用菌术语       | GB 12728-2006  | 规定了食用菌形态、生理、遗传、育种、栽培、生产、加工、商品贸易等方面有关的中英文术语               |
| 2  | 国家标准：食用菌卫生标准     | GB 7096-2003   | 规定了食用菌的指标要求、食品添加剂、生产加工过程的卫生要求和检验方法                       |
| 3  | 国家标准：绿色食品食用菌     | NY/T 749-2003  | 规定了绿色食品食用菌的要求、试验方法、检验规则、标志、包装、运输和贮存等                     |
| 4  | 行业标准：食用菌菌种生产技术要求 | NY/T 528-2002  | 规定了各种食用菌各级菌种生产的生产场地、厂房设里和布局、设备设施、使用品种、生产工艺流程、技术要求和贮存运输要求 |
| 5  | 农业行业标准：无公害食品食用   | NY/T 5333-2006 | 规定了无公害农产品食用菌生产中                                          |

|   |                           |                |                                                             |
|---|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------|
|   | 菌生产技术规范                   |                | 对菌种、产地环境、栽培基质、化学投入品、生产技术、加工、保鲜与贮藏、包装运输的技术要求                 |
| 6 | 农业行业标准：无公害食品食用菌栽培基质安全技术要求 | NY/T5099-2002  | 规定了无公害食用菌培养基质用水、主料、辅料和覆土用土壤的安全技术要求，以及化学添加剂、杀菌剂、杀虫剂使用的种类和方法。 |
| 7 | 上海市地方标准：蟹味菇工厂化生产技术操作规范    | DB31/T350-2005 | 规定了蟹味菇工厂化生产技术操作要求、环境卫生要求、病虫害防治、贮运等内容                        |

公司严格按照国家标准要求，建立起完整的检测检验体系，对菌种、培养基质、生产用水、辅料等进行了严格的检测，并通过每年数次的对外送检对质量受控情况进行验证。在检验规则、标识、包装、运输和贮存方面严格按标准要求进行，确保产品完全达到各项标准要求。

## 5、质量控制效果

经过多年的不懈努力，公司的质量管理水平不断提高，产品质量在同行处于领先水平。多年来公司产品质量稳定，未出现重大产品质量纠纷。

## 六、发行人的主要固定资产和无形资产

### （一）主要固定资产情况

公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具和电子设备及其他，其中主要是房屋建筑物和机器设备。报告期末，公司固定资产原值、累计折旧及净值情况如下：

单位：万元

| 项目      | 原值        | 累计折旧     | 减值准备 | 账面价值      |
|---------|-----------|----------|------|-----------|
| 房屋建筑物   | 9,408.44  | 1,137.67 | 0.00 | 8,270.76  |
| 机器设备    | 5,512.82  | 1,972.30 | 0.00 | 3,540.52  |
| 运输工具    | 364.56    | 230.59   | 0.00 | 133.97    |
| 电子设备及其他 | 296.41    | 160.00   | 0.00 | 136.41    |
| 合计      | 15,582.23 | 3,500.57 | 0.00 | 12,081.66 |

公司定期对上述固定资产进行维修、保养和改造，上述固定资产使用状况良好，能够满足公司的日常生产的需要。

### 1、主要生产设备情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司拥有的主要生产设备基本情况如下表：

单位：万元

| 序号 | 资产名称        | 取得方式 | 使用情况 | 数量(台) | 原值       | 净值       | 成新率    |
|----|-------------|------|------|-------|----------|----------|--------|
| 1  | 空调设备        | 外购   | 在用   | 15    | 2,813.59 | 1,790.21 | 63.63% |
| 2  | 灭菌设备        | 外购   | 在用   | 6     | 232.15   | 138.97   | 59.86% |
| 3  | 新风机组        | 外购   | 在用   | 270   | 281.80   | 194.13   | 68.89% |
| 4  | 传送设备        | 外购   | 在用   | 18    | 493.75   | 354.11   | 71.72% |
| 5  | 搔菌机(日本进口)   | 外购   | 在用   | 6     | 171.70   | 122.03   | 71.07% |
| 6  | 装瓶机(日本进口)   | 外购   | 在用   | 7     | 172.79   | 151.15   | 87.47% |
| 7  | 挖瓶机(日本进口)   | 外购   | 在用   | 5     | 74.61    | 54.31    | 72.79% |
| 8  | 接种机(含菌种处理机) | 外购   | 在用   | 10    | 67.20    | 52.26    | 77.77% |
| 9  | 臭氧消毒机       | 外购   | 在用   | 3     | 2.88     | 2.38     | 82.62% |
| 10 | 搅拌机(含搅拌锅)   | 外购   | 在用   | 4     | 35.45    | 25.22    | 71.13% |
| 11 | 加湿器(含湿度控制仪) | 外购   | 在用   | 184   | 153.90   | 117.60   | 76.42% |
| 12 | 装料机(日本进口)   | 外购   | 在用   | 3     | 78.67    | 57.54    | 73.14% |
| 13 | 压盖机(日本进口)   | 外购   | 在用   | 3     | 22.60    | 16.17    | 71.56% |
| 14 | 锅炉设备        | 外购   | 在用   | 4     | 101.91   | 53.07    | 52.08% |
| 15 | 叉车          | 外购   | 在用   | 9     | 66.61    | 26.41    | 39.65% |
| 16 | 震动筛         | 外购   | 在用   | 5     | 4.79     | 1.88     | 39.22% |
| 17 | 全热交换机       | 外购   | 在用   | 7     | 12.00    | 10.96    | 91.31% |
| 18 | 智能控制系统      | 外购   | 在用   | 2     | 44.99    | 23.80    | 52.89% |
| 19 | 高空作业平台、固定钢架 | 外购   | 在用   | 8     | 6.12     | 2.57     | 41.96% |
| 20 | 电器设备(含发电机组) | 外购   | 在用   | —     | 252.07   | 119.69   | 47.48% |

## 2、房屋建筑物情况

本公司拥有3处房屋建筑物的所有权，具体情况如下：

| 序号 | 所有权人 | 证号                  | 坐落地        | 建筑面积(m <sup>2</sup> ) | 用途 |
|----|------|---------------------|------------|-----------------------|----|
| 1  | 发行人  | 沪房地奉字(2004)第012958号 | 奉贤区高丰路968号 | 8,556.01              | 工业 |
| 2  | 发行人  | 沪房地奉字(2008)第009554号 | 奉贤区高丰路968号 | 31,435.62             | 工业 |
| 3  | 发行人  | 沪房地奉字(2008)第015895号 | 奉贤区高丰路911号 | 15,144.32             | 工业 |

上述3项房屋建筑物中，除第2项外都已用作为公司银行借款提供抵押担保。

## (二) 主要无形资产情况

公司无形资产包括土地使用权、蟹味菇生产专利技术，截至2010年12月31日，公司无形资产账面价值为1,706.18万元。公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》第五条的规定对无形资产是否存在减值迹象进行了分析判断，认为公司期末无形资产不存在该条规定的各种减值迹象，未计提无形资产减值准备。

## 1、商标

公司拥有的国内注册商标详细如下：

| 序号 | 商标名称                                                                               | 核定使用类型 | 注册证号    | 有效期        | 注册人 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------------|-----|
| 1  |   | 第 29 类 | 4510331 | 2017.10.06 | 发行人 |
| 2  |   | 第 29 类 | 4510332 | 2017.09.20 | 发行人 |
| 3  |   | 第 30 类 | 4510333 | 2017.10.06 | 发行人 |
| 4  |   | 第 31 类 | 4011877 | 2016.03.27 | 发行人 |
| 5  |   | 第 31 类 | 3151530 | 2013.04.20 | 发行人 |
| 6  |   | 第 31 类 | 3151529 | 2013.04.20 | 发行人 |
| 7  |  | 第 31 类 | 3263620 | 2013.08.06 | 发行人 |

## 2、专利

公司拥有 41 项专利，其中发明专利 7 项，实用新型专利 4 项，外观设计专利 30 项，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称           | 专利号              | 专利类型 | 有效期至       | 权利人 |
|----|----------------|------------------|------|------------|-----|
| 1  | 蟹味菇原种生产方法      | ZL03115192.2     | 发明   | 2023.01.28 | 发行人 |
| 2  | 棕色蟹味菇的栽培方法     | ZL200510030226.7 | 发明   | 2025.09.29 | 发行人 |
| 3  | 白色蟹味菇的栽培方法     | ZL200510030227.1 | 发明   | 2025.09.29 | 发行人 |
| 4  | 一种食用菌采收方法      | ZL200510030701.0 | 发明   | 2025.10.25 | 发行人 |
| 5  | 大功率超声波加湿器      | ZL200710041951.3 | 发明   | 2027.06.13 | 发行人 |
| 6  | 白色蟹味菇的一种高产栽培方法 | ZL200710040337.5 | 发明   | 2027.04.29 | 发行人 |
| 7  | 白色蟹味菇的原种生产方法   | ZL200710041757.5 | 发明   | 2027.06.08 | 发行人 |
| 8  | 一种培养瓶盖         | ZL200720070757.3 | 实用新型 | 2017.06.08 | 发行人 |
| 9  | 一种培养容器的盖       | ZL200720070756.9 | 实用新型 | 2017.06.08 | 发行人 |
| 10 | 一种电动装瓶机        | ZL200920068857.1 | 实用新型 | 2019.03.16 | 发行人 |
| 11 | 一种电动接种机        | ZL200920068858.6 | 实用新型 | 2019.03.16 | 发行人 |
| 12 | 托盘             | ZL200730073478.8 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 13 | 塑料瓶            | ZL200730073477.3 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 14 | 标贴（1）          | ZL200730073479.2 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 15 | 标贴（2）          | ZL200730073480.5 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |

| 序号 | 专利名称       | 专利号              | 专利类型 | 有效期至       | 权利人 |
|----|------------|------------------|------|------------|-----|
| 16 | 标贴（3）      | ZL200730073481.X | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 17 | 包装纸箱（2）    | ZL200730073484.3 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 18 | 泡沫包装箱（1）   | ZL200730073482.4 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 19 | 泡沫包装箱（2）   | ZL200730073483.9 | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 20 | 包装袋（1）     | ZL200730073474.X | 外观设计 | 2017.02.27 | 发行人 |
| 21 | 生产栽培瓶瓶盖（1） | ZL200730076404.X | 外观设计 | 2017.06.07 | 发行人 |
| 22 | 生产栽培瓶瓶盖（2） | ZL200730076405.4 | 外观设计 | 2017.06.07 | 发行人 |
| 23 | 生产用瓶框      | ZL200730076406.9 | 外观设计 | 2017.06.07 | 发行人 |
| 24 | 宣传纸用杯      | ZL200730076407.3 | 外观设计 | 2017.06.07 | 发行人 |
| 25 | 包装纸箱（1）    | ZL200830066475.6 | 外观设计 | 2018.08.05 | 发行人 |
| 26 | 包装袋（蟹味菇）   | ZL200830188142.0 | 外观设计 | 2018.12.10 | 发行人 |
| 27 | 包装袋（白玉菇）   | ZL200830188145.4 | 外观设计 | 2018.12.10 | 发行人 |
| 28 | 标贴（蟹味菇）    | ZL200830188143.5 | 外观设计 | 2018.12.10 | 发行人 |
| 29 | 标贴（白玉菇）    | ZL200830188144.X | 外观设计 | 2018.12.10 | 发行人 |
| 30 | 包装箱（棕蟹菇 1） | ZL200830274890.0 | 外观设计 | 2018.12.18 | 发行人 |
| 31 | 包装箱（棕蟹菇 2） | ZL200830274927.X | 外观设计 | 2018.12.19 | 发行人 |
| 32 | 包装箱（白玉菇 1） | ZL200830274888.3 | 外观设计 | 2018.12.18 | 发行人 |
| 33 | 包装箱（白玉菇 2） | ZL200830274928.4 | 外观设计 | 2018.12.19 | 发行人 |
| 34 | 包装箱（金针菇 2） | ZL200830274929.9 | 外观设计 | 2018.12.19 | 发行人 |
| 35 | 菌种桶        | ZL200830274891.5 | 外观设计 | 2018.12.18 | 发行人 |
| 36 | 礼品包装袋      | ZL200930094733.6 | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |
| 37 | 标贴（宣传广告 2） | ZL200930094734.0 | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |
| 38 | 标贴（车体广告 1） | ZL200930094736.X | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |
| 39 | 标贴（车体广告 2） | ZL200930094738.9 | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |
| 40 | 标贴（车体广告 3） | ZL200930094739.3 | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |
| 41 | 标贴（车体广告 4） | ZL200930094740.6 | 外观设计 | 2019.03.13 | 发行人 |

公司正在申请中的发明专利情况如下：

| 序号 | 专利名称            | 申请号            | 专利类型 | 申请进展    | 权利人 |
|----|-----------------|----------------|------|---------|-----|
| 1  | 棕色蟹味菇的一种高产栽培方法  | 200710040339.4 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 2  | 超声波加湿器          | 200710041952.8 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 3  | 荷叶离褶伞的工厂化栽培工艺   | 200710171265.8 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 4  | 荷叶离褶伞的原种生产方法（注） | 200710171266.2 | 发明   | 授权      | 发行人 |
| 5  | 一种荷叶离褶伞栽培基质的主料  | 200710172478.2 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 6  | 一种降低荷叶离褶伞污染率的方法 | 200710172477.8 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 7  | 白色蟹味菇的栽培方法      | 200810207252.6 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |

| 序号 | 专利名称               | 申请号            | 专利类型 | 申请进展    | 权利人 |
|----|--------------------|----------------|------|---------|-----|
| 8  | 棕色蟹味菇的栽培方法         | 200810207247.5 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 9  | 一种加快袋栽荷叶离褶伞菌种定殖的方法 | 200810207402.3 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 10 | 一种缩短袋栽荷叶离褶伞培养周期的方法 | 200810207403.8 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 11 | 一种全自动装瓶机           | 200910047603.6 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 12 | 一种全自动接种机           | 200910047604.0 | 发明   | 实质审查的生效 | 发行人 |
| 13 | 一种真姬菇单杂杂交育种方法      | 200910221369.4 | 发明   | 公开      | 发行人 |

注：公司于 2011 年 1 月 13 日获得中国国家知识产权局下发的《授予发明专利权通知书》，目前暂未获得该发明专利证书。

### 3、品种审定证书

| 序号 | 特许经营名称             | 证书编号             | 颁证部门            | 颁发日期       |
|----|--------------------|------------------|-----------------|------------|
| 1  | 全国食用菌品种认定证书        | 国品认菌2010008      | 农业部全国农业技术推广服务中心 | 2010.12.14 |
| 2  | 农作物品种审定证书（丰科白玉菇1号） | 沪农品认食用菌2010第001号 | 上海市农作物品种审定委员会   | 2010.09.16 |
| 3  | 农作物品种审定证书（丰科白玉菇2号） | 沪农品认食用菌2010第002号 | 上海市农作物品种审定委员会   | 2010.09.16 |
| 4  | 农作物品种审定证书（丰科蟹味菇1号） | 沪农品认食用菌2010第003号 | 上海市农作物品种审定委员会   | 2010.09.16 |
| 5  | 农作物品种审定证书（丰科蟹味菇2号） | 沪农品认食用菌2010第004号 | 上海市农作物品种审定委员会   | 2010.09.16 |

### 4、土地使用权

公司及控股子公司拥有土地使用权 3 宗，面积 87,094 平方米，具体情况如下：

| 序号 | 使用权人 | 证号                  | 地号              | 宗地面积 (m <sup>2</sup> ) | 使用权来源 | 终止日期       | 用途 |
|----|------|---------------------|-----------------|------------------------|-------|------------|----|
| 1  | 发行人  | 沪房地奉字（2004）第012958号 | 奉贤区西渡镇陈湾村89/5丘  | 15,327.00              | 出让    | 2053.10.07 | 工业 |
| 2  | 发行人  | 沪房地奉字（2008）第009554号 | 奉贤区西渡镇11街坊89/9丘 | 36,456.60              | 出让    | 2055.09.05 | 工业 |
| 3  | 发行人  | 沪房地奉字（2008）第015895号 | 奉贤区西渡镇11街坊86/1丘 | 35,310.20              | 出让    | 2056.12.30 | 工业 |

目前公司的土地使用权皆用于公司的短期借款抵押。

## 5、计算机软件著作权

| 登记号          | 分类号        | 软件全称      | 版本号  | 著作权人 | 登记日期       |
|--------------|------------|-----------|------|------|------------|
| 2010SR069885 | 11000-0100 | 食用菌研发管理系统 | V1.0 | 发行人  | 2010-12-17 |

## 七、特许经营权情况

我国《食用菌菌种管理办法》（农业部令第 62 号）规定：“从事菌种生产经营的单位和个人，应当取得《食用菌菌种生产经营许可证》”。菌种分为母种（一级种）、原种（二级种）和栽培种（三级种）三级，其中仅从事栽培种经营的单位和个人，可以不办理《食用菌菌种生产经营许可证》。发行人目前已经获得相关经营许可证，情况如下：

| 序号 | 特许经营名称                   | 证书编号                  | 颁证部门     | 单位名称 | 有效期至       |
|----|--------------------------|-----------------------|----------|------|------------|
| 1  | 食用菌菌种生产经营许可证（蟹味菇一级种、二级种） | （沪）菌种生经许字（2010）第08号   | 上海市农业委员会 | 丰科生物 | 2013.10.17 |
| 2  | 食用菌菌种生产经营许可证（蟹味菇三级种）     | 沪（奉）菌种生经许字（2010）第004号 | 上海市农业委员会 | 丰科生物 | 2013.09.18 |

## 八、发行人技术情况

公司现拥有上海市级企业技术中心和研发中心，拥有先进的实验设备和仪器。公司拥有一支由多位中青年技术人员组成的研发队伍，专业覆盖农学、蔬菜学、生物技术等各个领域，在食用菌产品研究开发方面积累了丰富的科研和实践经验。公司先后被评为国家农业标准化示范区基地、农业部无公害农产品生产示范基地、上海市高新技术成果转化项目基地、上海市级科技小巨人培育企业、市级农业产业化龙头企业、市级农业标准化先进企业。2008 年 11 月 25 日，公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同认定为高新技术企业。

### （一）发行人核心技术

自公司成立开始，便十分注重核心技术的发展，目前拥有的主要核心技术如下：

| 序号 | 技术名称   | 技术来源 | 技术领先程度 | 核心技术创新点                        |
|----|--------|------|--------|--------------------------------|
| 1  | 菌种选育技术 | 自主研发 | 国内领先   | 显微镜定量稀释挑单孢技术和 RAPD-SCAR 分子标记技术 |
| 2  | 菌种保藏技术 | 自主研发 | 国内领先   | 使用液氮进行超低温保藏，大大降低菌种变异的几率        |

|   |         |      |      |                           |
|---|---------|------|------|---------------------------|
| 3 | 菌种制作技术  | 自主研发 | 国内领先 | 独特的试管种活化技术和菌种生产管理体系       |
| 4 | 培养基检测技术 | 自主研发 | 国内领先 | 培养基生理、生化指标监测体系            |
| 5 | 工厂化栽培技术 | 自主研发 | 国际先进 | 加湿模式、灯光控制、菌盖控制等           |
| 6 | 环境控制技术  | 自主研发 | 国际先进 | 独创的菌落数量跟踪监测分析方法、螨虫数量的监测方法 |

## 1、菌种选育技术

菌种对食用菌栽培的重要性就像种子对农作物种植的重要性,优良的菌种资源是食用菌产量和质量的保证。优良的菌种主要表现在抗逆性强、发菌快、菌丝长势好、产量高、质量好、朵形美观等方面。公司企业技术中心育种工作起始于2006年,依托于股东单位上海农科院食用菌研究所丰富的种质资源和专业的技术指导,运用自然选育、单孢自(杂)交和RAPD-SCAR等技术,经过多年攻关,成功选育出多个蟹味菇和白玉菇新菌株,其中“丰科蟹味菇1号”、“丰科蟹味菇2号”、“丰科白玉菇1号”和“丰科白玉菇2号”四个菌株被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇、白玉菇新品种,公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇(品种名称FHM-1)获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。

自然变异与单孢自交选育出“丰科白玉菇1号”的主要过程

|                                                                                     |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  |
| 发现自然突变体                                                                             | 发育                                                                                  | 分离出菇                                                                                | 单孢自交                                                                                 | 获得稳定性状                                                                                |

## 2、菌种保藏技术

菌种的稳定生产依赖于菌种的保藏技术。工厂化生产是一年四季周而复始的生产模式,常规的菌种保藏技术经过多次的继代培养,菌种退化的风险逐渐加大,使优良性状丢失,影响产量和质量,因此需要根据菌种的生理生化特点,人工创造条件,使菌种的代谢活动处于不活跃状态,减少退化现象的发生。常规的保藏方法有斜面低温保藏法、液体石蜡保藏法、沙土管保藏法、麸皮保藏法、冷冻干燥法等。这些方法虽然操作简单,不需特殊设备,能随时检查所保藏的菌株是否污染、死亡、活力减弱等,

但是由于培养基的物理、化学特性不是严格恒定的，多次传代会使食用菌的生理代谢改变，从而发生变异，而且污染杂菌的机会亦较多。发行人企业技术中心立足于公司的长远发展，经过三年的努力，终于优化出了蟹味菇与白玉菇的超低温菌种保藏技术，对两个主导品种液氮保种的各项技术参数如冷冻保护剂选择，降温程序设定，解冻程序设定，菌丝活力恢复程序等各项技术环节进行了优化，获得了整套的超低温菌种保藏技术体系，经过多次反复的验证，菌种的存活率接近100%，几乎没有退变。

### 3、菌种制作技术

菌种的制作程序是通过三级逐步放大培养的方式来生产的，通常分为母种、原种和栽培种三个层次，也就是通常说的一级种、二级种和三级种。三者之间的关系如下表所示：

| 菌种类型            | 制种容器 | 培养基     | 菌株来源        | 用途         | 要求            |
|-----------------|------|---------|-------------|------------|---------------|
| 一级种<br>(母种、试管种) | 试管   | PDA、PSA | 种菇(孢子或菌肉组织) | 扩制二级种、菌种保藏 | 纯度高，质量好，绝对无杂菌 |
| 二级种<br>(原种)     | 菌种瓶  | 固体培养基   | 一级种         | 扩制三级菌种     | 纯度高，质量好，无杂菌   |
| 三级种<br>(栽培种)    | 栽培瓶  | 固体培养基   | 二级种         | 用于栽培       | 高纯度，高质量，无杂菌   |

发行人菌种中心拥有国内一流的食用菌生产设备和检测设备，经过在实践中不断完善，总结出8大操作规程和4大检测体系，涵盖了菌种制作的全过程，保证了生产用种的安全和优质。公司已取得了母种、原种、栽培种三级菌种生产许可证，确保了菌种生产的合法性。

经过液氮长期保藏的试管种活力不高，在进行菌种制作时需要进行活化，发行人通过独创的“三代活化法”，使试管种能够快速达到最大活力。公司经过多年研发，结合生产实践，创造性的在试管种与二级种之间加入三角瓶种，而且配方采用杂木屑、米糠、麸皮、玉米粉等材料，与栽培种配方相配套，有利于调动菌种酶系活力，能够是菌种在接种栽培种后迅速的适应和萌发。

公司不仅重视菌种研发，而且重视知识产权保护，积极推行公司“产品技术化—技术专利化—专利产业化—产业标准化”的知识产权转化进程。目前已经获得两个菌种制作专利：蟹味菇原种生产方法（专利号：ZL03115192.2）、白色蟹味菇的原种生产方法（专利号：ZL200710041757.5）。另外，一种真姬菇单杂杂交育种方法（专利

申请号：200910221369.4）已经被国家知识产权局受理，正在专利申请阶段；荷叶离褶伞的原种生产方法（专利申请号：200710171266.2）已经获得国家知识产权局下发的《授予发明专利权通知书》。

#### 4、培养基检测技术

公司在国内率先建立了生产用培养基生理、生化指标监测体系，分别检测每一批物料的有效有机质比例，与原材料新鲜程度相关的各项生物酶指标，影响菌丝生长发育的有害酚类指标等各项数据，进而建立了每一批物料的生理、生化数据档案，实现了每批产品的培养基源头追溯，为公司每一批产品的产量预判提供了数据基础。

#### 5、人工气候调控技术

工厂化栽培就是在工厂内采用空调、加湿器等设备，人工调节温度、湿度、空气、光照等参数，模拟蟹味菇和白玉菇的自然生长环境，实现工厂化、周年化生产。由于自然环境的复杂多变，人工模拟难度很大，需要经过长期摸索和积累，才能形成一套高产、稳产的参数体系。公司作为国内最早从事蟹味菇栽培的企业，经过多年的生产实践，对蟹味菇的栽培参数进行了较为系统的探索和总结，对不同栽培阶段的光照、温度、湿度、CO<sub>2</sub>浓度等参数的控制，获得了外观品质优良、产量高的蟹味菇产品，形成丰科生物独特的参数调控模式。

| 菌种号<br>(Click) | 栽培<br>料数 | 二氧化<br>碳浓度<br>(ppm)       | 湿度<br>(%)                  | 温度<br>(℃)                    | 菌种号<br>(Click) | 栽培<br>料数 | 二氧化<br>碳浓度<br>(ppm)       | 湿度<br>(%)                   | 温度<br>(℃) |
|----------------|----------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------|----------|---------------------------|-----------------------------|-----------|
| 1              | 3        | 500 ppm<br>(500 ~ 530)    | 97.91 %<br>(95.00 ~ 96.00) | +16.07 °C<br>(35.28 ~ 18.79) | 14             | 11       | 1080 ppm<br>(500 ~ 3230)  | 88.96 %<br>(80.00 ~ 89.00)  |           |
| 2              | 2        | 510 ppm<br>(500 ~ 520)    | 98.02 %<br>(94.00 ~ 95.00) | 16.59 °C<br>(36.20 ~ 36.79)  | 15             | 6        | 560 ppm<br>(500 ~ 500)    | +91.97 %<br>(90.00 ~ 90.00) |           |
| 3              | 2        | 520 ppm<br>(500 ~ 530)    | 98.40 %<br>(94.00 ~ 95.00) | +16.18 °C<br>(35.20 ~ 35.79) | 16             | 10       | 1030 ppm<br>(1200 ~ 1230) | 92.84 %<br>(80.00 ~ 89.00)  |           |
| 4              | 0        | 560 ppm<br>(0 ~ 0)        | 87.22 %<br>(0.00 ~ 2.00)   | 14.61 °C<br>(8.00 ~ 0.00)    | 17             | 6        | 560 ppm<br>(530 ~ 580)    | 96.69 %<br>(91.00 ~ 92.00)  |           |
| 5              | 17       | 1030 ppm<br>(1000 ~ 1030) | 93.39 %<br>(88.00 ~ 89.00) | 15.43 °C<br>(35.28 ~ 15.00)  | 18             | 5        | 540 ppm<br>(500 ~ 600)    | 98.08 %<br>(90.00 ~ 90.00)  |           |
| 6              | 17       | 700 ppm<br>(1000 ~ 1300)  | 90.54 %<br>(88.00 ~ 89.00) | 15.05 °C<br>(35.20 ~ 35.00)  | 19             | 12       | 1230 ppm<br>(1200 ~ 1230) | 88.44 %<br>(88.00 ~ 89.00)  |           |
| 7              | 15       | 640 ppm<br>(1000 ~ 1000)  | 90.54 %<br>(88.00 ~ 89.00) | 15.07 °C<br>(35.20 ~ 15.00)  | 20             | 5        | 530 ppm<br>(500 ~ 580)    | 94.28 %<br>(94.00 ~ 95.00)  |           |
|                |          |                           |                            |                              |                |          | 670 ppm                   | 89.16 %                     |           |

温度、湿度、二氧化碳自动控制台

丰科生物在蟹味菇工厂化栽培技术上的主要创新如下：

| 创新项目          | 日本蟹味菇栽培方式                                   | 丰科生物创新栽培方式                                                                                                       |
|---------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 改变加湿模式        | —                                           | 将栽培房的小加湿器模式改变为工业加湿器+管道模式，有效地减少了设备故障率，加湿量更均匀、更节能、更高效。<br>公司已经获得“大功率超声波加湿器”的发明专利。                                  |
| 搔菌后不添置覆盖物     | 日本蟹味菇种植一般要求蟹味菇栽培种搔菌后表面覆盖无纺布、海绵等材料，目的是保水和透气。 | 由于加湿器的保湿效果完全能够满足搔菌表面的湿度需求，故蟹味菇不再覆盖无纺布，不仅节约大量人工，而且单产还略有提高。                                                        |
| 光控技术          | 日本在蟹味菇现蕾之后基本上采用全光照模式。                       | 公司根据自己厂房和设备特点，采用继电器控制不同阶段光照时间，同样达到栽培所需要的朵形和单产，耗电量节约了一半以上。                                                        |
| 蟹味菇的生理性病害瘤盖控制 | —                                           | 瘤盖是真姬菇在遭遇逆境后的一种反映，与生理成熟度、栽培湿度和栽培新风有很大关系。公司根据这一规律制采取了保证生理成熟，在特殊季节提前开启新风预冷设备，在现蕾后5~10天控制房间湿度等措施，使栽培过程中的瘤盖问题基本得到控制。 |

## 6、环境控制技术

工厂化食用菌生产中，整个接种、培养作业区域为洁净区域，在周年生产的情况下，如无有效的控制措施，洁净区域的环境会不断恶化，污染率将会攀升。

公司在环境治理上积累了丰富的经验，在洁净区域的环境控制上，通过净化系统的改造，生产工具的无菌化处理，洁净区域人员作业的规范管理，洁净作业区域每天的菌落数量跟踪监测分析等一系列措施，公司的洁净区域环境控制简洁、高效，目前全年污染率控制在2%以下。

蟹味菇生产过程中，培养周期3个多月，容易遭受螨虫危害。根据日本食用菌年鉴记载，培养环境中的螨虫检出数量与污染率呈显著的正相关，在周年生产的工厂化食用菌栽培环境中，螨虫的累积会随着时间的增长逐步增加<sup>18</sup>。公司通过多年的积累，开发出独有的螨虫数量监测方法，通过监测能够及时掌控培养区域的螨虫数量，根据螨虫数量采取相应的应对措施。同时，公司创立了简便易行的螨虫污染控制方法，通过接种后0~8天的有效控制手段，在培养初始阶段对于螨虫进行防控，取得了良好的防治效果。

<sup>18</sup>资料来源：2006 年《食用菌年鉴》 P148-149

星河生物2008、2009年其因杂菌感染而导致的损失分别为104.30万元和98.39万元，占当期营业收入的比例分别为1.41%和1.03%（根据星河生物招股说明书整理）。公司2008年至2010年由于污染造成的损失分别为191.47万元、126.30万元和73.46万元，占同期蟹味菇、白玉菇营业收入之和的比重分别为3.19%、1.43%和1.34%，与行业同类公司接近。

## 7、上述 6 项核心技术的具体形成过程：

### （1）菌种选育技术

公司于 2006 年开始蟹味菇、白玉菇的专项育种研究，对收集的 20 多个商业菌株进行分类，记录其子实体的性状，设计多种杂交组合，筛选出杂合子，然后再做小规模出菇试验、中试及大试验证，最终获得稳定商品性状的菌株。另外，公司利用分子标记 RAPD-SCAR 技术，对新菌株进行标记，为菌种保护提供依据。

### （2）菌种保藏技术

2007 年公司技术中心组建菌种研究室，专门对蟹味菇、白玉菇的超低温保藏方法进行研究。虽然超低温保藏方法对于许多人工大宗栽培的食用菌有过成功报道，但是关于蟹味菇、白玉菇的超低温保藏文献较少，几乎没有前人经验可供借鉴。经过三年研究，公司对蟹味菇、白玉菇菌种在液氮气相条件下，经过不同时间段保藏后的活力进行测试，验证了多种活化方法，终于在 2010 年优化出了蟹味菇、白玉菇菌种的整个液氮保种程序和各项技术参数，为稳定生产提供保障。

### （3）菌种制作技术

公司自 2002 年成立研发部，主要任务之一就是为生产提供原种。2002-2003 年公司菌种生产流程欠合理，菌种质量时有波动，给工厂化生产的产量与品质带来一定影响。自 2004 年开始，公司确立菌种生产的各项流程与操作规范，涉及到菌种的级别、各项级别所对应的培养基或配方的组成，分别于 2007 年和 2010 年获得“蟹味菇原种生产方法”和“白色蟹味菇原种生产方法”两项发明专利。随着生产规模的逐步扩大，公司对菌种生产的操作规程进一步优化，2010 年初确定了一套每日十万瓶栽培种生产作业标准，包括 8 大操作规程和 4 大检测体系，涵盖了菌种制作的全过程。

### （4）培养基检测技术

稳定的工厂化生产除了优良的菌种供给，标准化的栽培参数控制之外，另一个重要因素就是培养基（即原材料）的质量控制。中国食用菌产业的标准化发展明显滞后于栽培技术先进的国家，以日本为例，其食用菌工厂化生产经过四十年的发展，分工细致，已形成针对菇类栽培的专业化原材料供应商，品质稳定。而我国当前仍无专门的食用菌栽培原料的质量控制标准，实践中主要参考饲料的质量标准，造成栽培原料质量的参差不齐，而通过传统的摸、闻等感官方法又无法检测原材料内在的品质。对此，公司于 2007 年开始进行蟹味菇原材料新型检测方法的研究，对栽培主料与营养辅料分类进行研究，从生理、生化指标，如脂肪酸的代谢机理、酶类的代谢机理、酚类化合物的代谢机理、挥发性物质的含量等方面进行着手，建立原材料与蟹味菇单产、质量相对应的模拟曲线，找出规律性。通过三年的研究，公司已经建立每批栽培种生产的原材料档案，丰富了原材料产品的溯源体系。

#### （5）人工气候调控技术

公司技术中心于 2005 年开始蟹味菇、白玉菇栽培工艺优化和创新的研究课题。2007 年，公司研制出适用于食用菌工厂化栽培环境的超声波加湿器，通过四年的不断改进，已稳定地运行于食用菌栽培车间内，并于 2010 年获得“大功率超声波加湿器”发明专利。

2007 年，公司技术中心对蟹味菇栽培中“无覆盖物的技术”进行反复验证，在保证出菇率稳定的情况下，获得无覆盖物栽培的成熟生产工艺技术，并在很大程度上减少员工操作的复杂性和劳动量。同时，公司在白玉菇栽培光照程序上也不断进行优化验证，在保证品质的情况下，光照时间减少一半以上，节省大量电费。

为防治蟹味菇栽培中出现的“瘤盖菇”这一生理性病害，技术中心于 2005 年下半年成立攻关小组，于 2007 年摸索出“瘤盖菇”发生的机理，提出了预防性方案，经过三年多的栽培验证，公司“瘤盖菇”发生率接近于零。

#### （6）环境控制技术

2006年下半年，公司针对杂菌污染问题，成立了专门的污染控制小组，对影响蟹味菇污染的各个因素逐个进行排查，如公司外围环境控制、人员服装管理、清洁区操作规范、杀菌工艺、走道卫生处理、种源管理等方面。通过一年的努力，公司采取软件管理与硬件改造相结合，有效的控制了杂菌污染的发生。公司在环境治理上积累了

丰富的经验，目前已经制订了一整套蟹味菇栽培污染防治预警方案，使环境治理常态化，也为公司的规模扩张奠定了基础。

发行人核心技术以自主研发为主。在核心技术的形成过程中，曾与上海农科院合作实施了多项“上海市科技兴农重点攻关项目”，在项目申请、经费补贴、亲本资源供应等方面得到上海农科院的一定协助。

上述核心技术用于公司主要产品蟹味菇和白玉菇的生产中。报告期内，蟹味菇和白玉菇实现的销售收入占公司主营业务收入的比例如下表所示：

| 项 目 | 2010 年度         |              | 2009 年度         |              | 2008 年度         |              |
|-----|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|     | 金额<br>(万元)      | 比例<br>(%)    | 金额<br>(万元)      | 比例<br>(%)    | 金额<br>(万元)      | 比例<br>(%)    |
| 白玉菇 | 5,103.17        | 50.45        | 4,347.12        | 46.54        | 2,419.10        | 39.08        |
| 蟹味菇 | 4,632.73        | 45.80        | 4,501.83        | 48.20        | 3,574.05        | 57.74        |
| 合 计 | <b>9,735.91</b> | <b>96.26</b> | <b>8,848.95</b> | <b>94.74</b> | <b>5,993.15</b> | <b>96.82</b> |

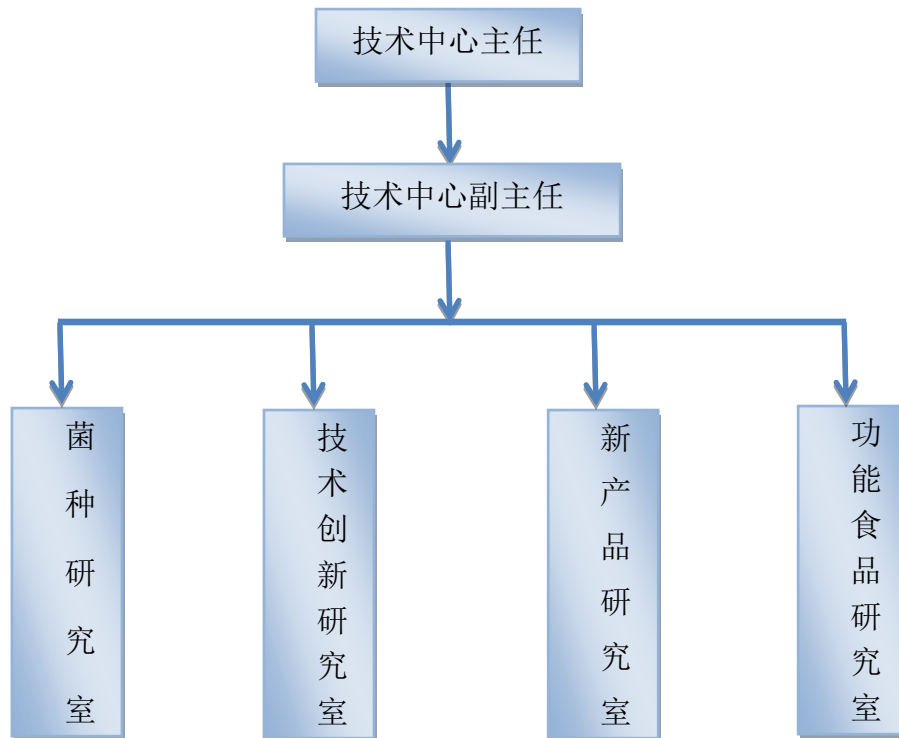
## （二）主要产品技术所处阶段

公司蟹味菇、白玉菇等产品的生产工艺和技术均已成熟，处于大批量生产阶段。

## （三）研究开发情况

### 1、研发机构设置

发行人研发中心总建筑面积约 2,000 平方米，总投资 600 万元。公司拥有行业内领先的技术实力，是最早拥有省级企业技术中心的食用菌工厂化企业之一，拥有独立的菌种制作中心及实验栽培室，核心设备从日本引进。2007 年 6 月公司研发中心被上海市经济技术委员会认定为上海市企业技术中心；2008 年 11 月，公司被认定为上海市高新技术企业。目前，研发中心下设菌种、技术创新、新产品和功能食品 4 个研究室。



#### (1) 菌种研究室职责

负责公司所有菌种资源的管理，包括种质资源搜集、筛选、保藏、复壮等。根据生产计划在保质保量完成菌种供应的基础上开展一系列的菌种生产流程优化、菌种生产工艺改进等研究工作。

菌种研究室拥有国内一流的食用菌菌种生产设备和检测设备，经过在实践中不断完善，总结出 8 大操作规程和 4 大检测体系，涵盖了菌种的保藏、活化、扩繁的全过程，保证了生产用种的安全和优质。公司已取得了母种、原种、栽培种三级菌种生产许可证，确保了菌种生产的合法性。

#### (2) 技术创新研究室职责

负责现有蟹味菇、白玉菇产品的技术创新，包括菌种种性的探索、不同菌株的最佳配方筛选、生产工艺参数的优化、包装类型的改进、车间、设备改造相关服务等。

#### (3) 新产品研究室职责

负责新产品种性的研究、新产品配方的筛选、新工艺参数的优化、新包装的使用、新装备的调研等。

#### (4) 功能食品研究室职责

负责食用菌功能食品的研发，包括不同食药食用菌功能食品的提取工艺的研究，产

品配方的摸索、包装工艺的探索、产品功能的研究。

## 2、研发人员情况

### (1) 研发人员概况

| 研发人员学历 | 人数（人） | 占研发人员总数比例（%） |
|--------|-------|--------------|
| 本科以下   | 12    | 54.55        |
| 本科     | 4     | 18.18        |
| 硕士     | 6     | 27.27        |
| 合计     | 22    | 100.00       |

### (2) 核心技术人员情况

公司核心技术人员主要是程继红、杨仁智、李金鑫。公司重视对核心技术人员的激励，上述三人都是公司股东。最近三年核心技术人员没有发生重大变动。

## 3、公司研发投入

公司加大研发投入力度，最近三年研发投入占营业收入的比重如下表所示：

| 年度       | 2010年     | 2009年    | 2008年    |
|----------|-----------|----------|----------|
| 研发投入（万元） | 323.20    | 385.23   | 273.52   |
| 营业收入（万元） | 10,286.08 | 9,353.50 | 6,194.75 |
| 所占比例     | 3.14%     | 4.12%    | 4.42%    |

2009年，公司原始财务报表开发支出科目余额为89.82万元，为公司鹿茸菇袋栽工艺研究（515,130.05元）和蟹味菇的高产配方工艺（383,036.04元）两个科研项目的研发支出。由于鹿茸菇袋栽工艺并未实际投入生产，蟹味菇的高产配方虽然对蟹味菇单产有了一定的提高，但是公司对配方的研究是不断持续投入的，未来的配方研究成果会超过原来的配方，带来更高的经济效益，同时考虑到谨慎性原则，申报财务报表将原来资本化的研发支出全部转入当期费用。

报告期内，公司研发投入的构成情况如下：

| 2010年 |        | 2009年 |        | 2008年      |       |
|-------|--------|-------|--------|------------|-------|
| 项目    | 金额     | 项目    | 金额     | 项目         | 金额    |
| 灰树花试验 | 140.84 | 灰树花试验 | 105.83 | 蟹味菇的高产配方工艺 | 38.30 |

|                  |        |           |        |           |        |
|------------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 配方改良研究           | 63.88  | 配方改良研究    | 113.23 | 蟹味菇优良菌株选育 | 58.32  |
| 蟹味菇优良菌株选育        | 37.47  | 蟹味菇优良菌株选育 | 67.03  | 鹿茸菇袋栽工艺研究 | 51.51  |
| F-B-12 菌株栽培工艺的确立 | 46.82  | 白玉菇新菌株的开发 | 99.14  | 食用菌深加工的研发 | 49.51  |
| 白色灰树花栽培工艺初探      | 34.19  | -         | -      | 灰树花实验     | 75.88  |
| 合计               | 323.20 | 合计        | 385.23 | 合计        | 273.52 |

#### 4、主要技术储备和研发方向

公司秉承“创新为先，诚信为本，健康为民”的核心价值理念，历来重视科技进步和自主创新能力的培养，密切跟踪世界一流食用菌栽培工艺和技术。

公司在进行项目立项时，一方面结合公司的内外条件和现实需要，另一方面时刻将目光瞄准日本一流公司食用菌栽培技术发展，紧跟世界食用菌工厂化栽培产业发展趋势，将北斗公司、雪国舞茸公司、宝酒造株式会社、KINOKKUSU等公司作为公司学习的标杆和榜样，力争用十年左右的时间，不断缩小与世界一流公司的差距，成为一流食用菌生物科技企业。

公司正在进行的研发项目见下表：

| 序号 | 项目名称             | 研究背景                                                                                                                                                     | 主要研究方向                                                                               | 成熟度                         | 研发成果                                                                                                                                                                                                    |
|----|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 污染的综合防治课题        | 污染主要是指杂菌对栽培环境的破坏，影响产品的正常生长。污染防治是全世界食用菌栽培者面临的共同难题，日本的北斗公司、雪国舞茸公司都能够将污染率控制在 0%                                                                             | 有针对性的研究污染产生的原因，探索切实可行的措施，包括制度、设计、设备、人员教育等，使工厂化食用菌生产中的所有洁净区域做到严格的污染控制，争取污染率控制在 0.5%以下 | 取得重大成果，达到行业领先水平             | 公司目前的工厂已经实现无重大污染事故运转近十年，公司在污染综合防治上已取得重大成果，积累了丰富的经验，污染率已经可以控制在 2%以下                                                                                                                                      |
| 2  | 白玉菇配方改良课题        | 探索出适合中国栽培原料、栽培环境的配方，对于提高白玉菇单产，降低生产成本有重要意义                                                                                                                | 寻找适合我国的最佳白玉菇栽培配方                                                                     | 已有成果基础上不断改良                 | 目前获得成熟稳定配方一个，使白玉菇的单瓶产量在原有基础上提高 10%，正在进行大规模试种验证                                                                                                                                                          |
| 3  | 蟹味菇（白玉菇）优良菌种选育课题 | <p>作为工厂化食用菌生产企业，菌种是食用菌生产的基石，关乎企业的存亡，是企业核心竞争力的体现，也是企业研发实力的重要体现</p> <p>日本北斗公司菌种研发实力突出，仅在日本农林水产省登录的菌种就有 26 个，其中蟹味菇（白玉菇）13 个，这是北斗公司成为世界蟹味菇工厂化栽培领袖企业的重要原因</p> | 选育出具有自主知识产权，在单产、口感、抗杂、易于栽培等综合性状全面超过现有生产品种的菌株                                         | 获得上海市菌种认定、农业部全国农业技术推广服务中心认定 | <p>公司研发人员经过努力，成功选育出多个蟹味菇和白玉菇新菌株，其中“丰科蟹味菇 1 号”、“丰科蟹味菇 2 号”、“丰科白玉菇 1 号”和“丰科白玉菇 2 号”四个菌株被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇、白玉菇新品种</p> <p>公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称 FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。</p> |

| 序号 | 项目名称        | 研究背景                                                                                                                                                                                         | 主要研究方向                                                      | 成熟度          | 研发成果                                                                                                                        |
|----|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4  | 灰树花栽培工艺研究课题 | 灰树花（又名舞茸）是一种食用、药用皆宜的食用菌，多种营养成分居各种食用菌之首，具有较高的栽培价值。但是由于栽培难度高，工艺复杂，目前世界上以日本雪国舞茸公司工厂化栽培最为成熟，国内多是人工栽培，产量低，质量不稳定                                                                                   | 摸索出工厂化栽培灰树花的配方、培养参数和栽培工艺，并在此基础上尽可能的提高单产                     | 成熟，具备量产能力    | 公司已经完成灰树花栽培工艺的摸索，获得了一个较适合原种与母种保藏的培养基，获得一个原材料容易获取、成本相对较低的灰树花栽培配方，获得了一套完整的培养、栽培工艺参数，在此工艺参数下栽培周期短，出菇率达到 100%，且单产稳定，为公司量产做好准备   |
| 5  | 鹿茸菇栽培工艺研究课题 | 鹿茸菇，学名荷叶离褶伞，味道鲜美，口感脆滑，是目前食用菌品种中为数不多的具有“ $\beta$ -1,3-D 葡聚糖”和“ $\beta$ -1,6-D 葡聚糖”（世界公认的能够提高免疫力、抗肿瘤、抗衰老多糖物质）的品种。由于栽培难度大，日本 2002 年才有少量投放市场，但立即以其独特的口味博得消费者的喜爱。考虑到中国人饮食注重口味，鹿茸菇在未来的高级料理店必然会大受欢迎 | 在工厂内采用空调、加湿器、风机等设备，人工模拟鹿茸菇生长环境，实现鹿茸菇工厂化、周年化生产，并在此技术上获得高产和稳产 | 成熟，具备大规模生产能力 | 公司于 2005 年成立鹿茸菇开发课题组，开展鹿茸菇的研究。经过 2 年的开发，已经掌握了全套生产工艺，并于 2007 年开始试生产，2007 年底《丰科鹿茸菇》项目顺利通过“上海市高新技术成果转化项目”审核，被评为“上海市高新技术成果转化项目” |
| 6  | 食用菌增收剂实验课题  | 在日本，几乎所有的食用菌栽培者都是用增收剂。增收剂的主要成分是一些无机盐，主要功效在于调节食用菌栽培环境的酸碱性，对食用菌品质无不良影响。使用增收剂能够大幅提高单产水平，从而降低栽培成本，但是在日本售价很高（每公斤 40 多元人民币），如果大量进口并不经济                                                             | 探索出符合我国食用菌栽培条件的，成本低廉的，具有自主知识产权的增收剂配方                        | 大试阶段         | 公司已经探索出多种增收剂实验配方，并初步进行了小试、中试，部分配方的增收效果显著。目前公司正在努力实现突破，争取大试能够早日实现稳定的单产                                                       |

## 6、鼓励开发创新的机制

为进一步完善创新激励机制，提升公司自主创新能力，公司颁布了《技术人员奖励制度》，对公司员工的技术创新制订了明确的激励措施，有效激发了员工进行技术创新的热情。

公司核心技术人员都为公司股东，能够形成稳定的研发团队。公司一贯重视技术人员的储备和培训工作。对新招聘的技术员工，建立“帮带”制度，并聘请资深专家进行培训；对技术骨干，公司为其提供专业方面最新最全面的研究资料，争取机会外派到国外考察学习，使其保持较高的技术水平和创新能力。

## 九、境外经营及境外资产状况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司未在境外从事生产经营活动，无境外资产。

## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、同业竞争情况

#### （一）与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况

公司控股股东为汇丰实业，其经营范围为购销：百货、五金交电、家具、建筑材料、办公用品，复印打字，房屋租赁，物业管理。公司实际控制人为吴惠敏先生。公司实际控制人吴惠敏先生除控制汇丰实业、惠鸿广场和本公司外，无其他控制的企业。

本公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

#### （二）与上海农科院及其关联方不存在同业竞争情况

目前上海农科院、科立特及其关联方实际经营与食用菌相关的有上海瑞丰农业科技有限公司、上海百信生物科技有限公司及上海国森生物科技有限公司。3家公司与食用菌相关的经营业务情况如下：

| 序号 | 企业名称         | 主要业务                                         |
|----|--------------|----------------------------------------------|
| 1  | 上海瑞丰农业科技有限公司 | 主营从事家畜家禽的疫苗贸易、农作物良种贸易；兼营黑木耳、香菇、花菇、竹荪等干品购销业务。 |
| 2  | 上海百信生物科技有限公司 | 从事食（药）用菌深加工业务，产品为破壁灵芝孢子粉、云猴舒（解酒片）等保健食品。      |
| 3  | 上海国森生物科技有限公司 | 蘑菇种植添加剂                                      |

目前上述3家公司均未从事生鲜食用菌的生产和销售业务。上海瑞丰农业科技有限公司从事部分食用菌干品的贸易，食用菌干品和生鲜食用菌在产品形态、口味、营养价值及销售渠道上均有显著差异，且产品品种不同，因此上海瑞丰农业科技有限公司与本公司业务不存在同业竞争；上海百信生物科技有限公司产品为胶囊、片剂等保健食品，与本公司作为日常菜肴的生鲜食用菌不产生同业竞争；上海国森生物科技有限公司目前仅从事蘑菇种植添加剂的生产，与本公司业务不产生同业竞争。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

#### 1、吴惠敏关于避免同业竞争的承诺

吴惠敏向丰科生物及其子公司承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的企业未从事与丰科生物及其子公司业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；

（2）在本人直接或间接持有丰科生物股份的期间内，本人将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他方式直接或间接从事与丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务，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丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；并将促使本人直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；

（3）如本人从任何第三方获得的商业机会与丰科生物及其子公司经营的业务构成或可能构成竞争，则本人将立即通知丰科生物，并将该商业机会让与丰科生物及其子公司；

（4）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人直接或间接控制的企业将来从事的业务不可避免地构成与丰科生物及其子公司之间的同业竞争时，则本人将在丰科生物提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人直接或间接控制的企业及时转让或终止上述业务；丰科生物及其子公司并对上述业务的转让享有优先受让权；

（5）如本人违反上述承诺，丰科生物及丰科生物其他股东均有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并要求本人赔偿丰科生物及丰科生物其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益均归丰科生物所有。

（6）以上承诺在本人直接或间接拥有丰科生物的股份期间内持续有效，且是不可撤销的。

#### 2、汇丰实业关于避免同业竞争的承诺

汇丰实业向丰科生物及其子公司承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的企业未从事与丰科生物及其子公司业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；

（2）在本公司直接或间接持有丰科生物股份的期间内，本公司将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他任何方式直接或间接从事与丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务，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丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；并将促使本公司直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；

（3）如本公司从任何第三方获得的商业机会与丰科生物及其子公司经营的业务构成或可能构成竞争，则本公司将立即通知丰科生物，并将该商业机会让与丰科生物及其子公司；

（4）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司直接或间接控制的企业将来从事的业务不可避免地构成与丰科生物及其子公司之间的同业竞争时，则本公司将在丰科生物提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司直接或间接控制的企业及时转让或终止上述业务；丰科生物及其子公司并对上述业务的转让享有优先受让权；

（5）如本公司违反上述承诺，丰科生物及丰科生物其他股东均有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并要求本公司赔偿丰科生物及丰科生物其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益均归丰科生物所有；

（6）以上承诺在本公司直接或间接拥有丰科生物的股份期间内持续有效，且是不可撤销的。

### **3、科立特关于避免同业竞争的承诺**

科立特向丰科生物及其子公司承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的企业未从

事与丰科生物及其子公司业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；

(2) 在本公司直接或间接持有丰科生物股份的期间内，本公司将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他方式直接或间接从事与丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务，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丰科生物及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；并将促使本公司直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；

(3) 如本公司从任何第三方获得的商业机会与丰科生物及其子公司经营的业务构成或可能构成竞争，则本公司将立即通知丰科生物，并将该商业机会让与丰科生物及其子公司；

(4) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司直接或间接控制的企业将来从事的业务不可避免地构成与丰科生物及其子公司之间的同业竞争时，则本公司将在丰科生物提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司直接或间接控制的企业及时转让或终止上述业务；丰科生物及其子公司并对上述业务的转让享有优先受让权；

(5) 如本公司违反上述承诺，丰科生物及丰科生物其他股东均有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并要求本公司赔偿丰科生物及丰科生物其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益均归丰科生物所有；

(6) 以上承诺在本公司直接或间接拥有丰科生物的股份期间内持续有效，且是不可撤销的。

## 二、关联方与关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至本招股说明书签署之日，公司的主要关联方包括：

### 1、控股股东

公司的控股股东为汇丰实业，其持有本公司2,450.6975万股股份，占本公司

本次发行前的股权比例为35.01%；同时持有本公司第三大股东惠鸿广场66.67%的股权，惠鸿广场持有本公司1,815.7771万股股份，占本公司本次发行前的股权比例为25.94%。因此汇丰实业合计控制本公司本次发行前的股权比例为60.95%。

## 2、持股5%以上的其他股东

除汇丰实业外，科立特持有本公司1,959.0500万股股份，占发行前总股本的27.99%；惠鸿广场持有本公司1,815.7771万股股份，占发行前总股本的25.94%；国信弘盛持有本公司350万股股份，占发行前总股本的5.00%。

## 3、控股及参股公司

本公司共有四家全资子公司，无参股公司。各全资子公司的详细情况，请参考本说明书“第五节 公司基本情况”之“四、发行人控股、参股子公司的情况”。

## 4、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直接、间接持有本公司股份详细情况参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”。

## 5、上述关联方直接或者间接控制的其他企业

| 公司名称            | 持股情况                                              | 主营业务     |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------|
| 哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司 | 贲伟东持有其 40%的股权、吴惠敏之女吴丹持有其 30%的股权,张文宏之子王楠持有其 30%的股权 | 目前无实质经营。 |

## 6、对发行人存在重大影响的关联方

上海农科院为发行人的发起人之一，发行人股东科立特系由上海农科院以5家全资公司及4家参股公司的股权出资的国有独资有限责任公司，因此上海农科院为对发行人存在重大影响的关联方。

# 三、关联交易

## （一）报告期内发生的经常性关联交易

发生的销售商品关联交易如下：

单位：元

| 关联方  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2008 年度      |          |
|------|--------|--------|---------------|--------------|----------|
|      |        |        |               | 金额           | 占同类交易的比例 |
| 丰科食品 | 销售商品   | 销售商品   | 市价            | 2,858,352.35 | 4.61%    |

## （二）报告期内发生的偶发性关联交易

### 1、发行人与关联方之间的资金往来

报告期内，发行人与关联方之间发生资金往来，各期期末资金往来余额的具体情况如下：

单位：万元

| 名 称           | 2010-12-31 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|---------------|------------|------------|------------|
| <b>其他应收款：</b> |            |            |            |
| 惠鸿广场          | -          | -          | 1.50       |
| 贲伟东           | -          | -          | 22.07      |
| <b>其他应付款：</b> |            |            |            |
| 上海市农科院        | 342.34     | 342.34     | 342.34     |
| 吴惠敏           | -          | 200.00     | -          |
| 汇丰实业          | -          | -          | -          |
| 海丰灯饰          | -          | -          | 300.00     |

报告期内，发行人与关联方之间发生资金往来的具体情况如下：

#### （1）其他应收款

##### ①与惠鸿广场之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（借方） | 支付往来款  | 收回往来款  | 期末余额（借方） |
|---------|----------|--------|--------|----------|
| 2008 年度 | -        | 1.50   | -      | 1.50     |
| 2009 年度 | 1.50     | 345.00 | 346.50 | -        |
| 2010 年度 | -        | -      | -      | -        |

##### ②与股东贲伟东之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（借方） | 支付往来款 | 收回往来款 | 期末余额（借方） |
|---------|----------|-------|-------|----------|
| 2008 年度 | 50.00    | 22.07 | 50.00 | 22.07    |
| 2009 年度 | 22.07    | 0.00  | 22.07 | -        |

|         |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|
| 2010 年度 | - | - | - | - |
|---------|---|---|---|---|

2008年度收回往来款，海丰灯饰收购贵伟东持有的丰科食品5%股权时，贵伟东将股权转让款50万元抵偿其对公司的负债。

## (2)其他应付款

### ①与汇丰实业之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（贷方） | 收到往来款    | 支付往来款    | 期末余额（贷方） |
|---------|----------|----------|----------|----------|
| 2008 年度 | 1,072.00 | 2,442.67 | 3,514.67 | -        |
| 2009 年度 | -        | 1,450.00 | 1,450.00 | -        |
| 2010 年度 | -        | -        | -        | -        |

### ②与上海农科院之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（贷方） | 收到往来款 | 支付往来款  | 期末余额（贷方） |
|---------|----------|-------|--------|----------|
| 2008 年度 | 762.00   | -     | 418.76 | 343.24   |
| 2009 年度 | 343.24   | -     | -      | 343.24   |
| 2010 年度 | 343.24   | -     | -      | 343.24   |

### ③与实际控制人吴惠敏之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（贷方） | 收到往来款  | 偿还往来款  | 期末余额（贷方） |
|---------|----------|--------|--------|----------|
| 2008 年度 | -        | -      | -      | -        |
| 2009 年度 | -        | 600.00 | 400.00 | 200.00   |
| 2010 年度 | 200.00   | -      | 200.00 | -        |

### ④与海丰灯饰之间的资金往来

单位：万元

| 年度      | 期初余额（贷方） | 收到往来款  | 偿还往来款  | 期末余额（贷方） |
|---------|----------|--------|--------|----------|
| 2008 年度 | -        | 500.00 | 200.00 | 300.00   |
| 2009 年度 | 300.00   | -      | 300.00 | -        |
| 2010 年度 | -        | -      | -      | -        |

2008 年收到的 500 万元，系公司自海丰灯饰收购丰科食品 100%股权时，做其他应付款挂账。

## (3) 发行人与关联方资金往来履行的程序、资金的用途

发行人与关联方发生上述资金往来时，发行人尚未建立《关联交易管理办法》、《控股股东和实际控制人行为指引》等相关内部控制制度，除发行人向股东支付借款利息事宜于 2008 年 12 月 26 日召开的 2008 年第五次临时股东大会审议通过，发行人因丰科食品股权转让变动与海丰灯饰形成的资金往来分别于 2008 年 4 月 14 日、2008 年 12 月 2 日召开的股东大会审议通过外，其他资金往来事项未履行相关审议程序。

2010 年 12 月，发行人全体独立董事出具了《关于对 2007 年、2008 年、2009 年及 2010 年 1-9 月份期间关联交易的独立意见》，独立董事认为公司在 2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年 1-9 月所产生的关联交易是遵循市场经济规则，关联交易的价格公允，未损害公司股东及债权人的利益。

发行人与关联方发生的资金往来中，除 2008 年因丰科食品股权转让与海丰灯饰发生 300 万元资金往来外，其余基本为发行人股东或实际控制人为支持发行人业务发展、解决发行人流动资金短缺问题向发行人提供的股东贷款，上述资金支持在报告期内未收取资金占用费。

## 2、发行人与海丰灯饰之间的股权转让

2008 年 4 月 15 日，发行人与海丰灯饰签订《股权转让协议书》，发行人将其持有丰科食品 90% 的股权（出资额 450 万元）以 450 万元的价格转让给海丰灯饰。2008 年 12 月 6 日，海丰灯饰与发行人再次签订《股权转让协议书》，海丰灯饰将其持有丰科食品 100% 的股权（出资额 500 万元）以 500 万元的价格转让给发行人。

上述股权转让的原因：丰科食品原主要从事预包装食品、货物进出口以及保健食品业务。由于丰科食品销售的“易灵胶囊”保健品在包装纸箱、包装盒、不干胶封贴、产品说明书上使用虚假企业名称，以及在该保健品说明书上使用易与药品相混淆的用语，2008 年 4 月被上海市工商行政管理局奉贤分局处以罚款 3.03 万元。

鉴于上述原因，丰科食品不再从事保健品的生产销售业务，其主营业务拟改为：从企业、农户收购金针菇、香菇等食用菌，然后再出口到海外市场。由于上述业务与母公司的主营业务差别较大，为突出主营，公司将丰科食品股权出售。由于国际金融危机的影响，丰科食品食用菌出口业务拓展未达到预期目标，同时

丰科食品还从丰科生物购买部分蟹味菇、白玉菇用于出口,为避免关联交易,2008年12月公司将丰科食品全部股权收购。上述股权均按出资额转让,未损害发行人及其他股东的利益,上述股权转让的价款已经支付完毕。

#### 四、关于关联交易决策权力和程序的规定

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》等内部规章制度中,规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度,明确了关联交易公允决策的程序,采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。主要包括:

##### (一)《公司章程》的相关规定

**第三十九条** 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利,控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益,不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

**第七十九条** 股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

如有特殊情况关联股东无法回避时,可以按照正常程序进行表决,并在股东大会决议中作出详细说明。

关联股东在股东大会表决时,应当自动回避并放弃表决权。会议主持人应当要求关联股东回避。无须回避的任何股东均有权要求关联股东回避。

被提出回避的股东或其他股东如对关联交易事项的定性及由此带来的在会议上披露利益并回避、放弃表决权有异议的,可申请无须回避董事召开临时董事会会议作出决定,该决定为终局决定。

**第一百一十七条** 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,

不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## （二）《股东大会议事规则》的相关规定

**第三十一条** 股东与股东大会拟审议事项有关联关系时,应当回避表决,其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

**第三十七条** 股东大会对提案进行表决前,应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的,相关股东及代理人不得参加计票、监票。

## （三）《董事会议事规则》的相关规定

**第二十六条** 出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：①《公司章程》和《关联交易管理办法》规定的与其有关联关系的关联交易；②董事本人认为应当回避的情形；③《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

## （四）《关联交易管理制度》中的相关规定

发行人除了在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》规定了有关管理交易公允决策的程序外，还专门制定了《关联交易管理办法》，对于关联方和关联关系、关联交易的基本原则、关联交易价格的确定和管理、关联交易的决策权限和程序等事项进行了详细的规定。其中关于关联交易批准的重要条款如下：

**第十六条** 公司与关联自然人发生的交易金额少于 30 万元的关联交易（公司提供担保除外），由总经理签署并加盖公章后生效。

**第十七条** 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易（公司获赠现金或提供担保除外），由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效。

公司不得直接或者通过子公司间接地向董事、监事和高级管理人员提供借款。

**第十八条** 公司与关联法人之间的关联交易（公司提供担保除外）金额少于 100 万元（不含 100 万元），且少于公司最近经审计净资产值的 0.5%（不含 0.5%）的关联交易协议，由总经理签署并加盖公章后生效。

**第十九条** 公司与关联法人之间的关联交易（公司获赠现金或提供担保除外）金额在人民币 100 万元到 1,000 万元（含 100 万元、不含 1,000 万元）或占公司最近经审计净资产值的 0.5%到 5%（含 0.5%，不含 5%）之间的关联交易协议，由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效。

**第二十条** 公司与关联方之间的关联交易，金额在人民币 1,000 万元以上或占公司最近经审计净资产值的 5%以上的关联交易协议，应当由董事会向股东大会提交预案，经股东大会批准后生效。

前款所述关联交易应聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计。但与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。

**第二十一条** 董事会对涉及本办法第十七条、第十九条、第二十条之规定的关联交易应当先请独立董事以独立第三方身份发表意见，并经独立董事认可后提交董事会讨论。

**第二十二条** 公司进行关联交易批准时，对相同交易类别下标的相关的各项交易，按照连续十二个月内累计计算的原则，确定交易金额。

**第二十六条** 公司与关联方发生的交易金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行审计或者评估，并将该交易提交股东大会审议。

公司与关联方发生的与日常经营相关的下列关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估：

- 1、购买原材料、燃料、动力；
- 2、销售产品、商品；
- 3、提供或者接受劳务；
- 4、委托或者受托销售。

**第二十七条** 公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司为持股少于 5% 的股东提供担保的，参照前款规定执行。

在出现前两款规定的情况时，有关关联方应当回避表决。

## 五、报告期内关联交易的程序履行情况以及独立董事的意见

本公司在报告期内发生的关联交易已履行了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规定的程序。

发行人全体独立董事出具了《关于对 2007 年度至 2010 年 1-9 月份期间关联交易的独立意见》，独立董事认为公司在 2007 年度、2008 年度和 2009 年度、2010 年 1-9 月所产生的关联交易是遵循市场经济规则，关联交易的价格公允，未损害发行人及其他股东的利益。

## 六、减少关联交易的其他措施

公司在业务、机构、资产、人员、财务上均独立于各关联方，公司具备面向市场的独立运营能力。公司将根据实际情况规范和减少关联交易，杜绝发生不必要的关联交易。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格履行公司的有关决策程序，确保交易价格的公允，并及时充分披露。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员

### 一、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员的简要情况

#### (一) 董事

公司董事会由9人组成，其中3名独立董事，无由关联人直接或间接委派的情况。本届董事的任期从2009年5月开始至2012年5月。所有董事均为中国国籍，不具有境外居留权。基本情况如下：

| 姓 名 | 职 务    | 性 别 | 出生年月       | 提名人  |
|-----|--------|-----|------------|------|
| 吴惠敏 | 董事长    | 男   | 1952 年 7 月 | 汇丰实业 |
| 谭 琦 | 副董事长   | 女   | 1963 年 6 月 | 科立特  |
| 徐伟林 | 董事     | 男   | 1965 年 3 月 | 科立特  |
| 张文宏 | 董事兼总经理 | 女   | 1962 年 4 月 | 惠鸿广场 |
| 武阿龙 | 董事     | 男   | 1952 年 6 月 | 汇丰实业 |
| 贲伟东 | 董事     | 男   | 1966 年 7 月 | 汇丰实业 |
| 赵国屏 | 独立董事   | 男   | 1948 年 8 月 | 董事会  |
| 钱志昂 | 独立董事   | 男   | 1966 年 6 月 | 董事会  |
| 伍青生 | 独立董事   | 男   | 1967 年 4 月 | 董事会  |

公司各董事简历如下：

**吴惠敏先生：**董事长，大专学历。1969 年 7 月至 1985 年 6 月期间任哈尔滨市轻工基建处科长；1985 年 6 月至 1992 年 8 月期间任哈尔滨市豪华女士用品商店总经理；1992 年 8 月至 1994 年 9 月期间任哈尔滨市汇丰商贸公司总经理；1994 年 9 月至今出任哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司董事长；曾担任哈尔滨市总商会上海商会副会长、哈尔滨市政协委员、哈尔滨市工商联常委；曾荣获全国关爱员工民营企业等称号；2001 年 12 月至今，任公司董事长。

**谭琦女士：**副董事长，博士，研究员。1985 年北京农业大学植物保护系毕业后进入上海市农业科学院食用菌研究所工作；1996 年至 2001 年期间在南京农业大学攻读微生物博士；1994、2002 年赴美国宾夕法尼亚州立大学美国食用菌研究中心分别进修一年和半年；2004 年获得国务院特殊津贴；多年来主持和参加国家及省市级的科研项目 30 余项，先后在国内外科技学术期刊和学术会议上发

表论文 120 余篇；现任上海市农业科学院副院长；兼任世界食用菌生物学及产品学会副主席、中国食用菌协会副会长等职务；担任《食用菌学报》、《菌物研究》、《上海农业学报》、《浙江食用菌》编委，南京农业大学、上海海洋大学硕士研究生导师，农业部蔬菜专家指导组成员；2001 年 12 月至今，任公司副董事长。

**徐伟林先生：**董事，本科学历。1980 年 9 月至 1984 年 7 月期间在上海市农业学校学习；1987 年 9 月至 1990 年 7 月期间在上海教育学院学习；1994 年 9 月至 1997 年 7 月就读于空军政治学院；1984 年 7 月至今历任上海市农业科学院财经处处长助理、财经处处长、经济开发处处长、科技产业处处长等职；2003 年 5 月至今任上海科立特农科（集团）有限公司总经理；2007 年 8 月至今，任公司董事。

**张文宏女士：**董事兼总经理，MBA；1992 年 8 月至 1994 年 9 月期间任哈尔滨市汇科商贸有限公司总经理；1994 年 9 月至 2009 年 4 月出任哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司总经理；1995 年 8 月至今出任惠鸿广场董事长；2001 年 12 月至今，任公司董事；2009 年至今，任公司总经理。

**武阿龙先生：**董事，大专学历。1973 年 10 月至 1980 年 12 月在黑龙江省税务局证照二厂任晒版车间主任；1980 年 12 月至 1990 年 10 月在黑龙江省税务局证照厂任供销组副组长；1990 年 10 月至 1994 年 8 月在哈尔滨市汇洋商贸公司任副经理；1994 年 8 月至 2009 年在哈尔滨市汇丰实业发展有限责任公司任财务总监；2001 年 12 月至今，任公司董事。

**贲伟东先生：**董事，本科学历。1989 年 7 月至 1991 年 10 月在黑龙江省黄金中学任教师、团委书记；1991 年 10 月至 1993 年 5 月在黑龙江省黄金管理局任团委书记；1993 年 5 月至 1999 年 7 月在黑龙江省黄金局先后担任企管处科长、办公室副主任、党组秘书职务；1999 年 8 月至 2001 年 7 月在上海市松江一中任教师；2001 年 7 月至 2005 年 7 月任公司副总经理；2005 年 7 月至 2009 年 5 月任公司总经理；现任公司董事兼辽宁丰科总经理。

**赵国屏先生：**独立董事，1948 年 8 月出生，现任中国科学院上海生命科学研究院植物生理生态研究所研究员，国家人类基因组南方研究中心执行主任，生物芯片上海国家工程研究中心主任，复旦大学生命学院微生物与微生物工程系主

任。

**钱志昂先生：**独立董事，1966 年 6 月生，香港中文大学会计学硕士，立信会计师事务所董事、合伙人、副主任会计师。1988 年至 2000 年任职于上海会计师事务所，2000 年至今任职于立信会计师事务所。曾任上海证券交易所专家委员会委员、上海市中小企业协会理事、上海市国资委外派董事。

**伍青生先生：**独立董事，1967 年 4 月出生，博士学位，中共党员。现任上海交通大学安泰经济与管理学院副教授。长期从事 MBA、EMBA、EDP 的教学，主要专长战略管理、品牌管理、市场营销等三个领域。

## （二）监事

本公司监事会由 3 人组成，监事陈传喜由职工代表大会选举产生，其余监事由公司股东大会选举产生，无由关联人直接或间接委派的情况。本届监事的任期从 2009 年 5 月开始至 2012 年 5 月。所有监事均为中国国籍，不具有境外居留权。

基本情况如下：

| 姓 名 | 职 务   | 性 别 | 出生年月        | 提名人    |
|-----|-------|-----|-------------|--------|
| 唐莅萍 | 监事会主席 | 女   | 1971 年 1 月  | 汇丰实业   |
| 朱 靖 | 监事    | 女   | 1971 年 10 月 | 科立特    |
| 陈传喜 | 职工监事  | 男   | 1980 年 12 月 | 职工代表大会 |

本公司各监事简历如下：

**唐莅萍女士：**监事会主席，本科学历。1996 年 9 月至 1998 年 9 月就读于哈尔滨师范大学；1998 年 10 月至 2000 年 2 月在哈尔滨金利公司任会计主管；2000 年 3 月至 2003 年 4 月任黑龙江吉康医药有限公司财务经理；2003 年 4 月至 2008 年 9 月在希波集团任副总会计师；2008 年 9 月至 2010 年 3 月任黑龙江庆源纺商贸有限公司总经理。2010 年 4 月至今，任汇丰实业财务经理。现任公司监事会主席。

**朱靖女士：**监事，本科学历。1989 年 9 月至 1992 年 7 月就读于江西大学经济系；1994 年 7 月至 1997 年 7 月就读于空军政治学院；1992 年 8 月至 2004 年 1 月在上海农科院财务处工作；2004 年 2 月至今任上海农科院计划财务处副处长、

上海农科院会计中心主任；2006年8月至今任高级会计师。2007年8月至今，任公司监事。

**陈传喜先生：**职工代表监事，本科学历。2002年毕业于西北农林科技大学农产品贮运与加工专业；2002年7月至2005年6月历任杭州佳美旅游营养食品有限公司技术质量主管，生产部经理；2005年7月加入公司从事项目管理、质量管理、技术分中心经理、知识产权管理、品牌管理各项工作；2009年至今任公司监事。

### （三）高级管理人员

本公司共有高级管理人员5名，均为中国国籍，不具有境外居留权。基本情况如下：

| 姓 名 | 职 务        | 性 别 | 出生年月     |
|-----|------------|-----|----------|
| 张文宏 | 董事兼总经理     | 女   | 1962年4月  |
| 程继红 | 副总经理       | 男   | 1974年11月 |
| 刘建雄 | 副总经理       | 男   | 1969年2月  |
| 吴剑峰 | 董事会秘书兼副总经理 | 男   | 1980年10月 |
| 陈杰  | 财务负责人      | 男   | 1970年6月  |

公司各高级管理人员简历如下：

**张文宏女士：**董事兼总经理，简历详见本节“（一）董事”。

**程继红先生：**副总经理，硕士。曾任上海市农业科学院食用菌研究所技术员，长期从事食药菌菌种培育和食用菌工厂化生产栽培及工艺研究，曾多次去欧洲、日本、韩国等国家进行栽培技术学习，并主持与参与十多项国家、部、市区等科研及技术推广项目并完成了三项上海市高新技术成果转化项目；2001年进入本公司，历任公司研发部经理、分管生产与研发的副总经理、技术中心主任；现任公司副总经理。

**刘建雄先生：**副总经理，本科学历，经济师。1989年至1999年任中国有色金属工业总公司直属企业川口钨矿党办秘书、办公室主任、矿长助理；1999年至2002年任衡阳市对外经济贸易粮油食品公司副总经理；2002年任上海雅丽特遮阳帘有限公司销售总监；2002年进入公司；现任公司副总经理，分管营销。

**吴剑峰先生：**董事会秘书兼副总经理。2000年毕业于哈尔滨财经学院主修会计电算化；2004年毕业于新西兰奥克兰大学经济学学士财务与金融双主修；2006年毕业于澳大利亚新南威尔士大学金融硕士主修投资银行。2007年至2008年任天筹投资管理有限公司项目经理；2008年进入公司，现任公司董事会秘书兼副总经理。

**陈杰先生：**财务负责人，注册税务师、中级会计师。1996年毕业于立信会计高等专科学校财会专业。曾就职于上海航空公司担任会计职位，上海易初莲花连锁超市有限公司担任会计经理职位，上海物美商业投资发展有限公司担任财务副总监职位，上海洋帆实业有限公司担任副总经理职位，上海铭立玛祖家具有限公司担任财务副总经理；2010年8月至今，任公司财务负责人。

#### （四）其他核心人员

**杨仁智先生：**硕士，2005年毕业于南京农业大学，微生物学专业。2005年进入公司，先后在企业研发部、基建办、深加工筹备组、鲜品研发部等部门任职，2009年6月起任公司技术中心常务副主任兼新产品研究室主任。

**李金鑫女士：**硕士，2007年毕业于东北农业大学蔬菜学专业。2007年7月进入公司，主要从事真姬菇配方研究。现为公司技术中心技术创新研究室主任。

## 二、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员持股情况

### （一）发行前直接、间接持有发行人股份情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（万股） | 直接持股比例 | 间接持股比例 | 合计持股比例 |
|----|------|----------|--------|--------|--------|
| 1  | 吴惠敏  | -        | -      | 31.39% | 31.39% |
| 2  | 张文宏  | 99       | 1.41%  | 1.74%  | 3.15%  |
| 3  | 刘建雄  | 67       | 0.96%  | -      | 0.96%  |
| 4  | 程继红  | 67       | 0.96%  | -      | 0.96%  |
| 5  | 吴剑峰  | 56       | 0.80%  | -      | 0.80%  |
| 6  | 武阿龙  | 52.4754  | 0.75%  | -      | 0.75%  |
| 7  | 贾伟东  | 48       | 0.69%  | -      | 0.69%  |
| 8  | 杨仁智  | 10       | 0.14%  | -      | 0.14%  |
| 9  | 李金鑫  | 6        | 0.09%  | -      | 0.09%  |
| 合计 |      | 405.48   | 5.79%  | 35.74% | 41.53% |

在公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员中，张文宏、刘建雄、程继红、吴剑峰、武阿龙、贲伟东、杨仁智、李金鑫直接持有本公司股份；吴惠敏通过汇丰实业、惠鸿广场间接持有本公司股份；张文宏直接持有和通过惠鸿广场间接持有本公司股份。

此外，公司实际控制人吴惠敏之女吴丹持有汇丰实业5%的股权，公司董事兼总经理张文宏之子王楠持有汇丰实业35%的股权；吴惠敏之兄、吴剑峰之父吴会滨持有惠鸿广场11.7%的股权，吴惠敏之妻王玉敏持有惠鸿广场10%的股权，张文宏之父张树荣持有惠鸿广场5%的股权，上述人员间接持有公司股份。

除上述情形外，本公司不存在董事、监事、高级管理人员及其他核心人员直接或间接持有本公司股份的情况，也不存在其亲属直接或间接持有本公司股份的情况。

## （二）最近三年持股变动情况

本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员持有公司股份比例最近三年增减变动情况如下表所示。间接持有股份是根据各自然人持有股东单位的股份比例以及股东单位持有本公司股份的比例相乘得出。

| 序号 | 股东名称 | 持有方式  | 2008-12-31 | 2009-12-31 | 2010-12-31 |
|----|------|-------|------------|------------|------------|
| 1  | 吴惠敏  | 间接    | 38.00%     | 38.00%     | 31.39%     |
| 2  | 张文宏  | 直接和间接 | 1.97%      | 1.97%      | 3.15%      |
| 3  | 刘建雄  | 直接    |            |            | 0.96%      |
| 4  | 程继红  | 直接    |            |            | 0.96%      |
| 5  | 吴剑峰  | 直接    |            |            | 0.80%      |
| 6  | 武阿龙  | 直接    | 0.67%      | 0.67%      | 0.75%      |
| 7  | 贲伟东  | 直接    |            |            | 0.69%      |
| 8  | 杨仁智  | 直接    |            |            | 0.14%      |
| 9  | 李金鑫  | 直接    |            |            | 0.09%      |
| 合计 |      |       | 40.64%     | 40.64%     | 38.92%     |

## （三）所持股份的质押、冻结情况

截至招股文件签署日，上述人员所持股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。上述人员与公司不存在借款、担保等协议。

### 三、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员其他对外投资情况

| 公司名称            | 持股情况                                              | 主营业务     |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------|
| 哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司 | 贲伟东持有其 40%的股权、吴惠敏之女吴丹持有其 30%的股权,张文宏之子王楠持有其 30%的股权 | 现无实质经营业务 |

截至本招股说明书签署之日,除上述对外投资外,本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员不存在其他对外投资,不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

### 四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其他核心人员 2010 年度从发行人处领取收入的情况

| 姓 名 | 在本公司及下属子公司任职情况 | 2010 年从本公司领取的收入(万元) |
|-----|----------------|---------------------|
| 吴惠敏 | 董事长            | 24.00               |
| 谭 琦 | 副董事长           | -                   |
| 徐伟林 | 董事             | -                   |
| 张文宏 | 董事兼总经理         | 30.00               |
| 武阿龙 | 董事             | 1.00                |
| 贲伟东 | 董事兼辽宁丰科总经理     | 17.50               |
| 赵国屏 | 独立董事           | 1.25 (注)            |
| 钱志昂 | 独立董事           | 1.25 (注)            |
| 伍青生 | 独立董事           | 1.25 (注)            |
| 唐莅萍 | 监事会主席          | -                   |
| 朱 靖 | 监事             | -                   |
| 陈传喜 | 监事             | 12.62               |
| 程继红 | 副总经理           | 29.92               |
| 刘建雄 | 副总经理           | 30.03               |
| 吴剑峰 | 董事会秘书、副总经理     | 15.60               |
| 杨仁智 | 技术中心常务副主任      | 7.66                |
| 李金鑫 | 技术中心技术创新研究室主任  | 5.12                |

注:公司于 2010 年 10 月召开的 2010 年第四次临时股东大会决定,给予独立董事每人每年 5 万元(含税)独立董事津贴。由于 2010 年独立董事仅履职 3 个月,故给予 1.25 万元津贴。

## （二）公司对上述人员其他待遇和退休金计划

除以上薪酬和津贴以外，发行人的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员未享受其他待遇。对于发行人的内部董事、内部监事、高级管理人员和其他核心人员，公司按照国家和地方的有关规定，依法为其办理养老、医疗等保险，不存在其它特殊待遇和退休金计划。本公司也未制定董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的认股权计划。

## （三）上述人员在本公司关联企业 2010 年度领薪情况

2010 年，谭琦从上海农科院领薪 14 万元，徐伟林从科立特领薪 11 万元，朱靖从上海农科院领薪 10 万元。除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员 2010 年未在本公司关联企业领取收入。

## 五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员兼职情况

| 姓 名 | 在本公司职务 | 兼职单位及所任职务                                                                           | 兼职单位与<br>发行人关系 |
|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 吴惠敏 | 董事长    | 汇丰实业董事长                                                                             | 股东             |
| 张文宏 | 董事兼总经理 | 惠鸿广场董事长                                                                             | 股东             |
| 谭 琦 | 董事     | 上海农科院副院长                                                                            | 间接股东           |
| 徐伟林 | 董事     | 科立特董事兼总经理                                                                           | 股东             |
| 唐莅萍 | 监事长    | 汇丰实业财务经理                                                                            | 股东             |
| 朱 靖 | 监事     | 上海农科院财务处人员                                                                          | 间接股东           |
| 赵国屏 | 独立董事   | 中国科学院上海生命科学研究院植物生理生态研究所研究员，国家人类基因组南方研究中心执行主任，生物芯片上海国家工程研究中心主任，复旦大学生命学院微生物与微生物工程系主任。 | 无              |
| 钱志昂 | 独立董事   | 立信会计师事务所董事、合伙人、副主任会计师                                                               | 无              |
| 伍青生 | 独立董事   | 上海交通大学安泰经济与管理学院副教授                                                                  | 无              |

除以上人员外，发行人其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员没有对外兼职，并已发表声明。

## 六、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员相互之间存在的亲属关系情况

本公司实际控制人、董事长吴惠敏先生（控制公司60.95%的股份）与董事会秘书兼副总经理吴剑峰先生（持有公司0.80%的股份）为叔侄关系；本公司董事兼辽宁丰科总经理贲伟东先生（持有公司0.69%的股份）为吴惠敏先生姐姐之女的配偶。除上述关联关系外，董事、监事、高级管理人员及其他核心人员相互之间无亲属关系。

## 七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签订的协议及作出的承诺情况

发行人的内部董事、职工监事、高级管理人员及其他核心人员均与发行人签订了《劳动合同书》。截至目前，上述《劳动合同书》得到了有效执行。

作为股东的董事、监事、高级管理人员，已就本次发行前所持本公司股份进行锁定的事项作出承诺，具体内容见“第五节 公司基本情况”之“六、发行人股本情况（六）发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员已出具《避免同业竞争的承诺》。

截至本招股说明书签署日，上述协议和承诺履行情况良好。

## 八、董事、监事、高级管理人员任职资格情况

本公司董事、监事、高级管理人员符合法律法规规定的任职资格。

## 九、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

### （一）董事变动情况

2007年8月19日，发行人召开2007年第一次临时股东大会，选举吴惠敏、谭琦、徐伟林、张文宏、武阿龙、贲伟东、姚仁均为公司第二届董事会董事。

2009年5月27日，发行人召开2008年度股东大会，选举吴惠敏、谭琦、

徐伟林、张文宏、武阿龙、贲伟东、刘铭君为公司第三届董事会董事。

2010年10月15日，发行人召开2010年第四次临时股东大会，选举赵国屏、钱志昂、伍青生为公司第三届董事会独立董事，刘铭君辞去董事职务。

## （二）监事变动情况

2007年8月18日，发行人召开职工代表大会，选举张芝兰、向银春为公司第二届监事会监事。2007年8月19日，发行人召开2007年第一次临时股东大会，选举朱靖、徐宛华为公司第二届监事会监事。

2009年5月27日，发行人召开2008年度股东大会，选举张持坚、朱靖为公司监事，与职工代表大会选举的陈传喜共同组成公司第三届监事会。

2010年10月15日，发行人召开2010年第四次临时股东大会，选举唐莅萍为公司第三届监事会监事，张持坚辞去监事职务。

## （三）高级管理人员变动情况

2005年12月18日，发行人召开第二届董事会第一次会议，聘任贲伟东为总经理，骆亚光、程继红为副总经理。

2008年3月10日，发行人召开第二届董事会第四次会议，聘任骆亚光为董事会秘书，增聘刘建雄、向银春为副总经理。

2009年5月27日，发行人召开第三届董事会第一次会议，聘任张文宏为公司总经理，聘任程继红、刘建雄为公司副总经理。

2009年11月9日，发行人召开第三届董事会第二次会议，聘任吴剑峰为公司董事会秘书。

2010年8月29日，发行人召开第三届董事会第七次会议，聘任陈杰为公司财务负责人、聘任吴剑峰为公司副总经理。

最近两年，公司董事吴惠敏、谭琦、徐伟林、张文宏、武阿龙、贲伟东均未发生变动，公司高级管理人员程继红、刘建雄未发生变动，张文宏在担任公司总经理之前一直任公司董事。综上所述，公司最近两年董事、高级管理人员未发生

重大变化。

## 第九节 公司治理

### 一、公司法人治理结构建立健全情况

自股份公司设立以来，本公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《控股股东和实际控制人行为规范》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》等各项管理制度，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》和《公司章程》等有关规定规范有效地运作，规范的法人治理体系得以逐步建立。

2009年5月27日，公司2008年度股东大会，审议通过了《上海丰科生物科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》。

2009年4月26日，公司第二届七次董事会，审议通过了《内部审计制度》。

2010年8月9日，公司第三届七次董事会，审议通过了《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》。

2010年9月29日，公司第三届八次董事会，审议通过了《董事会审计委员会议事规则》。

2010年10月15日，公司2010年第四次临时股东大会，审议通过了《上海丰科生物科技股份有限公司章程（草案）》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》、《设立董事会审计委员会议案》、《设立董事会提名委员会议案》、《设立董事会战略委员会议案》、《设立董事会薪酬与考核委员会议案》、《控股股东和实际控制人行为规范》。

## 二、公司三会、独立董事及董事会秘书制度的运行情况及履行职责情况

### （一）股东大会

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，从而形成了较为完善的股东大会运行规范。根据《公司法》及有关规定，公司召开的历次股东大会，在会议召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

#### 1、股东权利和义务

公司股东为依法持有公司股份的人，按照《公司章程》规定，依法享有收益分配、参加股东大会并行使相应的表决权、对公司的经营进行监督等权利，并承担相应的义务。

#### 2、股东大会的职责

根据《公司章程》的规定，股东大会作为公司的权力机构依法行使下列职权：

- （1）决定公司经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会的报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；
- （9）对公司合并、分立、变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；

- (10) 修改本章程;
- (11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议;
- (12) 公司对外担保行为, 须经股东大会审议通过;
- (13) 审议批准公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产10%的事项;
- (14) 审议批准股权激励计划;
- (15) 审议批准法律、行政法规、部门规章或本章程规定的应当由股东大会决定的其他事项。

### 3、股东大会议事规则

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开1次, 并应于上一个会计年度完结之后的6个月之内举行。有下列情形之一的, 公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会:

- (1) 董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数或者章程所定人数的2/3时;
- (2) 公司未弥补的亏损达实收股本总额的1/3时;
- (3) 单独或者合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东书面请求时;
- (4) 董事会认为必要时;
- (5) 监事会提议召开时;
- (6) 法律、行政法规、部门规章或章程规定的其他情形。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议, 应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的1/2以上通过。股东大会作出特别决议, 应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的2/3以上通过。股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权, 每一股份享有一票表决权。股东大会审议有关关联交易事项时, 关联股东不应当参与投票表决, 其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数; 股东大

会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。股东大会应有会议记录,由董事会秘书负责。出席会议的董事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名,并保证会议记录内容真实、准确和完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书及其它方式表决情况的有效资料一并保存,保存期限不少于10年。

## **(二) 董事会**

公司制定了《董事会议事规则》,公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定行使自己的权利,履行自己的义务。公司整体变更后召开的历次董事会,在会议召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面,均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,董事会运作规范。

### **1、公司董事会构成**

公司设董事会,对股东大会负责。公司董事会由9名董事组成,设董事长1名,独立董事3名,至少应有1名独立董事是会计专业人士。

### **2、董事会行使的职权**

董事会行使下列职权:(一)召集股东大会,并向股东大会报告工作;(二)执行股东大会的决议;(三)决定公司的经营计划和投资方案;(四)制订公司的年度财务预算方案、决算方案;(五)制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案;(六)制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案;(七)拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、变更公司形式、解散的方案;(八)在股东大会授权范围内,决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项;(九)决定公司内部管理机构的设置;(十)聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书;根据总经理的提名,聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员,并决定其报酬事项和奖惩事项;(十一)制定公司的基本管理制度;(十二)制订公司章程的修改方案;(十三)管理公司信息披露事项;(十四)向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所;(十五)听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作;(十六)法律、法规或公司章程规定,以及股东大会授予的其他职权。

### 3、董事会议事规则

董事会应当每六个月至少召开一次定期会议，由董事长召集，于会议召开10日以前书面通知全体董事和监事。有下列情形之一的，董事会应当召开临时会议：（一）代表十分之一以上表决权的股东提议时；（二）三分之一以上董事联名提议时；（三）监事会提议时；（四）董事长或总经理认为必要时；（五）1/2以上独立董事提议时；（六）《公司章程》规定的其他情形。董事长应当自接到提议后十日内，召集董事会会议并主持会议。董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会决议的表决，实行一人一票。董事会根据《公司章程》的规定，在其权限范围内对担保事项作出决议，除公司全体董事过半数同意外，还必须经出席会议的三分之二以上董事的同意和全体独立董事三分之二以上同意。董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。董事会将《公司章程》及历届股东大会会议记录和董事会档案存放于公司董事会秘书处保存，保存期限为10年。

#### （三）监事会

公司制定了《监事会议事规则》，公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定行使自己的权利，履行自己的义务。公司整体变更后召开的历次监事会，在会议召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，监事会运作规范。

#### 1、监事会构成

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一人。职工代表监事由公司职工代表大会选举产生或更换，其余监事会成员由股东大会选举产生或更换。公司监事会设主席一名，由所有监事会成员过半数选举产生或更换。

#### 2、监事会行使的职权

监事会行使下列职权：（一）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（二）检查公司的财务；（三）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董

事、高级管理人员提出罢免的建议；（四）当董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正；（五）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（六）向股东大会提出议案；（七）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（八）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；（九）法律、法规及公司章程规定或股东大会授予的其他职权。

### 3、监事会议事规则

监事会每6个月至少召开一次会议。出现下列情况之一的，监事会应当在十日内召开临时会议：（一）任何监事提议召开时；（二）股东大会、董事会会议通过了违反法律、法规、规章、监管部门的各种规定和要求、《公司章程》、公司股东大会决议和其他有关规定的决议时；（三）董事和高级管理人员的不当行为可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响时；（四）公司、董事、监事、高级管理人员被股东提起诉讼时；（五）公司、董事、监事、高级管理人员受到证券监管部门处罚或公开谴责时；（六）证券监管部门要求召开时；（七）《公司章程》规定的其他情形。监事会形成决议应当全体监事过半数同意。监事会会议的表决实行一人一票，以记名和书面或举手表决方式进行。监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，与会监事应当对会议记录进行签字确认。监事对会议记录有不同意见的，可以在签字时作出书面说明。监事会会议档案，由监事会主席指定专人负责保管。监事会会议资料的保存期限为十年以上。

#### （四）独立董事

公司制定了《独立董事工作制度》，公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使自己的权利，履行自己的义务。

##### 1、独立董事聘任情况

公司设独立董事3名，分别为赵国屏、钱志昂、伍青生，占公司董事人数的1/3，独立董事任期至第三届董事会任期届满时止。3名独立董事均系由董事会提

名，由公司2010年第四次临时股东大会选举产生。公司独立董事的提名与任职，符合《公司章程》规定，符合《中国证监会关于在上市公司设立独立董事指导意见》所列基本条件。

## 2、独立董事制度的运行

公司独立董事按照《中国证监会关于在上市公司设立独立董事指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求，履行独立董事的职责。本公司独立董事积极出席公司董事会会议，参与讨论决策有关重大事项；另外，独立董事在公司发展战略、完善公司的内部控制、决策机制等方面提出了很多建设性意见，发挥了重要作用。独立董事亦参与董事会下设的提名委员会、审计委员会、战略委员会和考核与薪酬委员会工作。

随着公司法人治理结构的不断完善和优化，本公司独立董事将更进一步地发挥积极作用，本公司也将为独立董事履行职责提供良好的制度环境和工作条件。

### （五）董事会秘书

本公司设董事会秘书1名，负责公司股东大会、董事会会议的筹备、文件的保管及股东资料的管理，负责办理公司信息披露事务。董事会秘书为公司高级管理人员。

公司董事会秘书具备法律、行政法规及《公司章程》所规定的任职要求，并严格按照《公司章程》、《董事会秘书工作制度》的相关规定履行职责，为促进公司规范运作起到了重要作用。

## 三、审计委员会的设置及运行情况

2010年9月29日，公司第三届八次董事会审议通过了《关于董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的议案》，并审议通过了各专门委员会的《工作细则》。2010年10月15日，公司2010年第四次临时股东大会审议通过了董事会设立战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会的议案。

### （一）审计委员会的人员构成及职责

2010年9月29日，公司第三届八次董事会选举独立董事钱志昂、独立董事伍

青生、董事徐伟林担任第三届董事会审计委员会委员，并由钱志昂担任主任委员。2010年10月15日，公司2010年第四次临时股东大会审议通过了董事会设立审计委员会的议案。

审计委员会的主要职责与权限：（一）提议聘请或更换外部审计机构；（二）指导和监督内部审计部门的工作；（三）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（四）审核公司的财务信息及其披露；（五）审查公司的内控制度；（六）公司董事会授予的其他事宜。

## （二）审计委员会的议事规则

2010年9月29日，公司第三届八次董事会审议通过了《董事会审计委员会议事规则》，对审计委员会的议事规则作出如下规定：

**第十九条** 审计委员会应在每季度至少召开一次定期会议，并于会议召开前十天通知全体委员。会议由主任委员主持，主任委员不能出席时可委托其他一名委员主持。

经半数以上委员提议，可以召开临时委员会会议。

**第二十一条** 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行，每一名委员享有一票表决权。审计委员会会议作出决议，必须经全体委员的过半数通过。出席审计委员会会议的委员应当在会议决议上签字确认。

**第二十四条** 审计委员会委员既不亲自出席会议，也未委托其他委员代为出席会议的，视为未出席相关会议。委员连续两次不出席会议的，视为不能适当履行职权，公司董事会可以撤销其委员职务。

**第二十五条** 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决。临时会议可以采取通讯表决的方式召开。

**第二十六条** 内部审计人员可列席审计委员会会议，必要时亦可邀请公司董事、监事及高级管理人员列席会议。

**第二十七条** 审计委员会认为必要时，可以聘请中介机构为其决策提供专业意见，费用由公司支付。

**第二十八条** 审计委员会会议应当有记录，出席会议的委员应当在会议记录上签名。审计委员会会议记录由公司董事会秘书保存，保存期限为十年，如相关

事项影响超过十年，则应继续保留，直至该事项的影响消失。

### （三）审计委员会的运行情况

根据发行人审计委员会的会议记录，其设立至今运行情况如下：

2010年10月29日，发行人审计委员会预审了深鹏所股审字（2010）167号审计报告的初稿，并同意将该审计报告提交发行人董事会审议。

2011年2月25日，发行人审计委员会预审了深鹏所股审字(2011)0043号审计报告的初稿，并同意将该审计报告提交发行人董事会审议。

## 四、公司近三年合法合规情况

发行人已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，自成立至今，发行人及其董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营。报告期内，除2008年丰科食品由于销售的“易灵胶囊”及未及时办理2009年度年检受到上海市工商行政管理局奉贤分局处罚外，不存在其他违法违规行为。

## 五、公司近三年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

公司目前不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## 六、公司管理层和注册会计师对公司内部控制的评价

### （一）公司管理层对内部控制的自我评估意见

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为：截至2010年12月31日，公司在所有重大方面已建立了合理且较为完整的内部控制制度，并得到了有效执行，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证。同时，公司将根据业务发展和内部机构调整的需要，及时修订并补充内部控制制度，提高内部

控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供企业的管理及财务信息，保证企业生产经营持续、稳健、快速发展。

## （二）注册会计师对内部控制的鉴证意见

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行了专项审核，并出具了深鹏所股专字(2011)0156 号《内部控制鉴证报告》，认为公司管理层按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合颁布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## 七、对外投资、担保制度的建立及执行情况

### （一）对外投资、担保制度的建立情况

公司自设立以来，逐步建立健全了对外投资、对外担保制度。发行人的《公司章程》已经明确规定了对外投资、对外担保在审批权限、审批程序方面的一般原则。除此之外，2009年5月27日，公司2008年度股东大会审议通过了《对外投资管理制度》，2010年10月15日，公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《对外担保管理制度》，详细规定了公司对外投资、对外担保的审批权限及程序。

#### 1、《公司章程》中关于对外投资、对外担保的规定

**第四十一条** 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

- （1）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；
- （2）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%；
- （3）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；
- （4）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；
- （5）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的

其他股东所持表决权的半数以上通过。

股东大会审议本条第（2）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者控股子公司之间发生的担保事项，除中国证监会和本章程另有规定外，免于按照本条规定履行相应程序。

**第一百一十条** 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

公司具体要求的权限范围以及涉及资金占公司资产的具体比例等事宜见《上海丰科生物科技股份有限公司对外投资管理制度》、《上海丰科生物科技股份有限公司对外担保管理制度》、《上海丰科生物科技股份有限公司关联交易管理办法》。

## **2、《对外投资管理制度》中关于对外投资的规定**

**第十七条** 公司股东大会授权董事会的批准权限为：公司单笔或者12个月内累计出资额低于1,000万元的对外投资项目。

**第十八条** 公司股东大会的审批单笔或者12个月内累计出资额超过1,000万元（包含1,000万元）的对外投资项目。

**第十九条** 控股子公司的对外投资应当严格按照公司《控股（参股）公司管理办法》的规定履行审批程序。

**第二十条** 董事会审批的投资项目由董事会作出决议，并由与会董事签署决议，由董事长签署投资合同或协议后方可执行，并授权公司经理层或相关部门负责具体实施。

**第二十一条** 股东大会审批的投资项目，需先行召开董事会会议审议该投资项目，经董事会审议通过后方可提交股东大会审批。经股东大会审议批准后，由董事长或授权代表签署相关投资合同或协议，并授权公司经理层或相关部门负责具体实施。

**第二十二条** 公司或控股子公司决定对外投资的项目后，在与被投资方或合

作方签订投资合同或协议前，公司应通过内部审计部门和聘请法律顾问对该合同或协议内容进行法律审查，确保公司的权益不受损害。

**第二十六条** 公司不得利用银行信贷资金和募集资金直接或间接进入金融市场。

### **3、《对外担保管理制度》中关于对外担保的规定**

**第十一条** 公司董事会在决定为他人提供担保之前，或提交股东大会表决前，应当掌握被担保人的资信状况，对该担保事项的利益和风险进行分析。

**第十二条** 经办责任人应根据申请担保人提供的基本资料，对申请担保人的财务状况、行业前景、经营状况和信用、信誉情况进行尽职调查，确认资料的真实性，报公司分管领导审核后提交董事会。

**第十三条** 董事会根据有关资料，认真审核申请担保人的情况，对于有下列情形之一的，原则上不得为其提供担保。

- (1) 资金投向不符合国家法律法规或国家产业政策的；
- (2) 在最近 3 年内财务会计文件有虚假记载或提供虚假资料的；
- (3) 公司曾为其担保，发生过银行借款逾期、拖欠利息等情况，至本次担保申请时尚未偿还或不能落实有效的处理措施的；
- (4) 经营状况已经恶化、信誉不良，且没有改善迹象的；
- (5) 上年度亏损或预计本年度亏损的；
- (6) 未能落实用于反担保的有效资产的；
- (7) 不符合本制度规定的；
- (8) 董事会认为不能提供担保的其他情形。

**第十四条** 申请担保人提供的反担保或其他有效防范风险的措施，必须与公司担保的数额相对应。申请担保人设定反担保的资产为法律、法规禁止流通或者不可转让的，应当拒绝担保。

**第十五条** 公司为关联人提供的担保在提交董事会审议前，应获得独立董事认可的书面文件。独立董事应对该交易发表独立董事意见。

**第十六条** 根据《公司章程》规定，应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批，须经股东大会审批的对外担保，包括但不限于下列情形：

- (1) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；
- (2) 公司及其子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；
- (3) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- (4) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%。
- (5) 连续十二个月内担保额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元人民币；
- (6) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；
- (7) 公司股票上市交易的证券交易所或者公司章程规定的其他担保情形。

**第十七条** 董事会审议担保事项时，除应当经全体董事的过半数出席外，还应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意。

**第十八条** 股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

股东大会审议第十六条第（四）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司在十二个月内发生的对外担保应当按照累积计算的原则适用本条的规定。除《公司章程》及本制度所列的须由股东大会审批的对外担保以外的其他对外担保事项，由董事会根据《公司章程》及本制度对董事会对外担保审批权限的规定，行使对外担保的决策权。

**第十九条** 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议

通过后提交股东大会审议。公司为持有本公司 5%以下（不含 5%）股份的股东提供担保的，参照本制度实行。

## （二）对外投资、对外担保制度的执行情况

公司设立以来，能够有效的执行公司制定的对外投资制度、对外担保制度，股东大会、董事会及管理层在其职权范围内决定对外投资、对外担保的事项，并履行相应的决策程序。不存在已经或可能对股东利益造成损害的对外投资，不存在违规对外担保及可能影响公司持续经营的重大对外担保事项。

## 八、投资者权益保护的情况

公司设立以来，建立健全了保护股东权益的内部管理制度如《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》，并通过建立科学、合理的法人治理结构来保障股东行使权利，参与公司重大事项的决策。发行人在《公司章程》中已经明确规定了股东享有的权利、承担的义务、参与公司重大决策及选择管理者的权利。

根据《公司章程》的规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程所赋予的其他权利。

公司的《信息披露管理办法》，对公司信息披露的内容、披露标准、披露流程等作出了详细规定，该制度的实施有效地保障了投资者能够及时、准确、完整的获取公司信息。

为完善公司法人治理结构，规范关联交易，充分保障商事活动的公允、合理，维护公司及股东利益，公司制定了《关联交易管理办法》，对公司关联交易的审核权限和表决、关联交易的回避制度、关联交易的信息披露等内容作出了详细规

定，明确了关联交易公允决策的程序，体现了保护中小股东利益的原则。

目前，发行人能够按照《公司法》、《公司章程》及公司内部管理制度的相关规定履行保护投资者权益的义务，不存在侵害投资者合法权益的行为。

## 第十节 财务会计信息与管理层分析

本公司已聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计了报告期的公司资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表，并出具深鹏所股审字(2011)0043号标准无保留意见的审计报告。

本节财务会计数据及相关分析说明反映了本公司报告期经审计的财务状况及经营成果，引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告。投资人欲对本公司的财务状况、经营成果和会计政策等进行更详细的了解，应当认真阅读备查文件。

### 一、财务报表

#### (一) 发行人合并财务报表

# 1、合并资产负债表

单位：元

| 项目             | 2010-12-31            | 2009-12-31            | 2008-12-31            |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 36,505,638.45         | 14,015,021.63         | 10,260,229.26         |
| 交易性金融资产        | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据           | -                     | -                     | -                     |
| 应收账款           | 775,729.35            | 533,204.47            | 1,394,254.05          |
| 预付款项           | 16,642,698.88         | 6,769,997.23          | 4,800,825.63          |
| 应收利息           | -                     | -                     | -                     |
| 应收股利           | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款          | 5,611,433.27          | 192,825.14            | 3,689,956.56          |
| 存货             | 15,435,899.53         | 11,551,229.61         | 10,735,529.19         |
| 一年内到期的非流动资产    | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产         | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>74,971,399.48</b>  | <b>33,062,278.08</b>  | <b>30,880,794.69</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 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         | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产           | 120,816,612.70        | 124,551,455.60        | 121,122,086.00        |
| 在建工程           | 662,386.50            | 3,710,991.58          | 8,729,392.65          |
| 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           | 17,061,820.00         | 17,800,079.92         | 18,586,127.58         |
| 开发支出           | -                     | -                     | -                     |
| 商誉             | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | 17,107,937.83         | 17,346,139.72         | 19,224,387.59         |
| 递延所得税资产        | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动资产        | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>155,648,757.03</b> | <b>163,408,666.82</b> | <b>167,661,993.82</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>230,620,156.51</b> | <b>196,470,944.90</b> | <b>198,542,788.51</b> |

## 2、合并资产负债表（续）

单位：元

| 项目               | 2010-12-31            | 2009-12-31            | 2008-12-31            |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |                       |                       |                       |
| 短期借款             | 30,000,000.00         | 40,000,000.00         | 10,500,000.00         |
| 交易性金融负债          | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据             | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款             | 4,345,058.93          | 5,509,910.84          | 15,362,580.27         |
| 预收款项             | 2,956,824.75          | 2,390,608.35          | 2,652,196.53          |
| 应付职工薪酬           | 1,298,582.39          | 312,715.28            | 819,201.17            |
| 应交税费             | 36,471.57             | -275,886.78           | 51,583.00             |
| 应付利息             | -                     | -                     | 93,533.40             |
| 应付股利             | -                     | -                     | -                     |
| 其他应付款            | 7,558,497.16          | 8,928,311.54          | 15,575,562.07         |
| 一年内到期的非流动负债      | -                     | 1,875,000.00          | -                     |
| 其他流动负债           | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>46,195,434.80</b>  | <b>58,740,659.23</b>  | <b>45,054,656.44</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |                       |                       |                       |
| 长期借款             | -                     | 12,000,000.00         | 55,750,000.00         |
| 应付债券             | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付款            | -                     | -                     | -                     |
| 专项应付款            | 1,853,106.00          | 1,000,000.00          | -                     |
| 预计负债             | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债          | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债          | 2,168,000.00          | 1,850,000.00          | 2,200,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>4,021,106.00</b>   | <b>14,850,000.00</b>  | <b>57,950,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>      | <b>50,216,540.80</b>  | <b>73,590,659.23</b>  | <b>103,004,656.44</b> |
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 股本               | 70,000,000.00         | 63,000,000.00         | 63,000,000.00         |
| 资本公积             | 23,000,000.00         | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          |
| 盈余公积             | 22,132,972.08         | 15,618,559.90         | 9,750,530.54          |
| 未分配利润            | 65,270,643.63         | 42,204,619.97         | 20,715,270.53         |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 180,403,615.71        | 122,823,179.87        | 95,465,801.07         |
| 少数股东权益           | -                     | 57,105.80             | 72,331.00             |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>180,403,615.71</b> | <b>122,880,285.67</b> | <b>95,538,132.07</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>230,620,156.51</b> | <b>196,470,944.90</b> | <b>198,542,788.51</b> |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                        | 2010 年度        | 2009 年度       | 2008 年度       |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                    | 102,860,759.87 | 93,534,964.80 | 61,947,517.19 |
| 减：营业成本                    | 48,997,813.59  | 46,739,333.14 | 34,073,657.69 |
| 营业税金及附加                   | 56,772.81      | -155.98       | -112.95       |
| 销售费用                      | 7,130,896.86   | 6,248,688.75  | 4,240,173.28  |
| 管理费用                      | 13,502,618.54  | 12,137,044.29 | 9,850,280.75  |
| 财务费用                      | 2,419,786.31   | 3,393,575.12  | 2,966,660.40  |
| 资产减值损失                    | 478,644.46     | 1,645,342.99  | 1,508,840.48  |
| 加：公允价值变动收益<br>（损失以“－”号填列） | -              | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”<br>号填列）       | 972,545.10     | -             | 1,267,812.14  |
| 其中：对联营企业和合营<br>企业的投资收益    | -              | -             | -             |
| 二、营业利润（亏损以<br>“－”号填列）     | 31,246,772.40  | 23,371,136.49 | 10,575,829.68 |
| 加：营业外收入                   | 2,683,973.23   | 4,067,628.70  | 3,381,400.00  |
| 减：营业外支出                   | 86,684.97      | 96,611.59     | 396,572.59    |
| 其中：非流动资产处置损<br>失          | -              | 33,611.59     | -             |
| 三、利润总额（亏损总额<br>以“－”号填列）   | 33,844,060.66  | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 减：所得税费用                   | -              | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以<br>“－”号填列）     | 33,844,060.66  | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 归属于母公司所有者的<br>净利润         | 33,826,166.46  | 27,357,378.80 | 13,624,604.41 |
| 少数股东损益                    | 17,894.20      | -15,225.20    | -63,947.32    |
| 五、每股收益：                   |                |               |               |
| （一）基本每股收益                 | 0.51           | 0.43          | 0.27          |
| （二）稀释每股收益                 | 0.51           | 0.43          | 0.27          |
| 六、其他综合收益                  | -              | -             | -             |
| 七、综合收益总额                  | 33,844,060.66  | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 归属于母公司所有者的<br>综合收益总额      | 33,826,166.46  | 27,357,378.80 | 13,624,604.41 |
| 归属于少数股东的综合<br>收益总额        | 17,894.20      | -15,225.20    | -63,947.32    |

#### 4、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2010 年度               | 2009 年度               | 2008 年度              |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 106,867,104.27        | 93,327,548.68         | 65,676,058.58        |
| 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              | -                     | -                     | -                    |
| 处置交易性金融资产净增加额             | -                     | -                     | -                    |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | -                     | -                     | -                    |
| 拆入资金净增加额                  | -                     | -                     | -                    |
| 回购业务资金净增加额                | -                     | -                     | -                    |
| 收到的税费返还                   | 229,370.37            | 14,287.13             | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6,774,936.26          | 8,212,543.41          | 4,647,030.16         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>113,871,410.90</b> | <b>101,554,379.22</b> | <b>70,323,088.74</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 45,400,415.60         | 41,520,680.69         | 28,779,921.33        |
| 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           | 11,150,872.42         | 10,193,576.84         | 7,879,707.45         |
| 支付的各项税费                   | 185,360.49            | 2,955.74              | 1,528,063.79         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,477,819.54         | 7,631,253.28          | 8,036,105.13         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>67,214,468.05</b>  | <b>59,348,466.55</b>  | <b>46,223,797.70</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>46,656,942.85</b>  | <b>42,205,912.67</b>  | <b>24,099,291.04</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 | -                     | -                     | -                    |
| 取得投资收益收到的现金               | -                     | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,675,000.00          | 100,000.00            | -                    |

| 项目                        | 2010 年度               | 2009 年度               | 2008 年度               |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 425,000.00            | -                     | 4,447,811.23          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                     | 509,980.82            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>2,100,000.00</b>   | <b>100,000.00</b>     | <b>4,957,792.05</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 23,571,637.35         | 13,590,347.72         | 39,403,025.78         |
| 投资支付的现金                   | -                     | -                     | -                     |
| 质押贷款净增加额                  | -                     |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                     | 3,000,000.00          | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 8,179.42              | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>23,579,816.77</b>  | <b>16,590,347.72</b>  | <b>39,403,025.78</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-21,479,816.77</b> | <b>-16,490,347.72</b> | <b>-34,445,233.73</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 28,000,000.00         | -                     | 12,009,077.00         |
| 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                 | 40,000,000.00         | 55,000,000.00         | 29,250,000.00         |
| 发行证券收到的现金                 | -                     |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>68,000,000.00</b>  | <b>55,000,000.00</b>  | <b>41,259,077.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 63,875,000.00         | 73,535,000.00         | 21,657,565.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 6,728,219.62          | 3,393,827.10          | 4,197,685.00          |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金          | -                     | -                     | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>70,603,219.62</b>  | <b>76,928,827.10</b>  | <b>25,855,250.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,603,219.62</b>  | <b>-21,928,827.10</b> | <b>15,403,827.00</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-83,289.64</b>     | <b>-31,945.48</b>     | <b>-10,446.43</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>22,490,616.82</b>  | <b>3,754,792.37</b>   | <b>5,047,437.88</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 14,015,021.63         | 10,260,229.26         | 5,212,791.38          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>36,505,638.45</b>  | <b>14,015,021.63</b>  | <b>10,260,229.26</b>  |

## (二) 发行人母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

| 项目             | 2010-12-31            | 2009-12-31            | 2008-12-31            |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 34,142,393.33         | 13,330,304.75         | 9,531,655.60          |
| 交易性金融资产        | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据           | -                     | -                     | -                     |
| 应收账款           | 549,224.61            | 1,143,167.04          | 530,550.68            |
| 预付款项           | 11,455,972.98         | 4,013,563.02          | 4,668,015.02          |
| 应收利息           | -                     | -                     | -                     |
| 应收股利           | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款          | 11,057,942.13         | 3,362,605.76          | 1,852,142.06          |
| 存货             | 15,325,489.16         | 10,737,995.58         | 10,262,649.60         |
| 一年内到期的非流动资产    | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产         | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>72,531,022.21</b>  | <b>32,587,636.15</b>  | <b>26,845,012.96</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 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         | 65,000,000.00         | 19,925,000.00         | 9,925,000.00          |
| 投资性房地产         | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产           | 120,510,633.43        | 124,240,146.89        | 120,676,188.48        |
| 在建工程           | -                     | 3,691,491.58          | 8,729,392.65          |
| 工程物资           | -                     | -                     | -                     |
| 生产性生物资产        | -                     | -                     | -                     |
| 无形资产           | 17,061,820.00         | 17,800,079.92         | 18,586,127.58         |
| 开发支出           | -                     | -                     | -                     |
| 商誉             | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | 17,107,937.83         | 17,346,139.72         | 19,224,387.59         |
| 递延所得税资产        | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动资产        | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>219,680,391.26</b> | <b>183,002,858.11</b> | <b>177,141,096.30</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>292,211,413.47</b> | <b>215,590,494.26</b> | <b>203,986,109.26</b> |

## 2、母公司资产负债表（续）

单位：元

| 项目               | 2010-12-31            | 2009-12-31            | 2008-12-31            |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |                       |                       |                       |
| 短期借款             | 30,000,000.00         | 40,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 交易性金融负债          | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据             | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款             | 3,739,502.24          | 4,531,138.72          | 14,791,653.73         |
| 预收款项             | 2,949,655.07          | 2,182,665.82          | 2,538,681.93          |
| 应付职工薪酬           | 1,230,150.19          | 279,756.32            | 799,541.62            |
| 应交税费             | 82,946.74             | -                     | 165,918.55            |
| 应付利息             | -                     | -                     | 93,533.40             |
| 应付股利             | -                     | -                     | -                     |
| 其他应付款            | 67,369,220.30         | 25,379,430.76         | 20,494,424.21         |
| 一年内到期的非流动负债      | -                     | 1,875,000.00          | -                     |
| 其他流动负债           | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>105,371,474.54</b> | <b>74,247,991.62</b>  | <b>48,883,753.44</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |                       |                       |                       |
| 长期借款             | -                     | 12,000,000.00         | 55,750,000.00         |
| 应付债券             | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付款            | -                     | -                     | -                     |
| 专项应付款            | 1,853,106.00          | 1,000,000.00          | -                     |
| 预计负债             | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债          | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债          | 2,168,000.00          | 1,850,000.00          | 2,200,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>4,021,106.00</b>   | <b>14,850,000.00</b>  | <b>57,950,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>      | <b>109,392,580.54</b> | <b>89,097,991.62</b>  | <b>106,833,753.44</b> |
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 股本               | 70,000,000.00         | 63,000,000.00         | 63,000,000.00         |
| 资本公积             | 23,000,000.00         | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          |
| 盈余公积             | 22,132,972.08         | 15,618,559.90         | 9,750,530.54          |
| 未分配利润            | 67,685,860.85         | 45,873,942.74         | 22,401,825.28         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>182,818,832.93</b> | <b>126,492,502.64</b> | <b>97,152,355.82</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>292,211,413.47</b> | <b>215,590,494.26</b> | <b>203,986,109.26</b> |

### 3、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 2010 年度       | 2009 年度       | 2008 年度       |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 96,583,464.26 | 89,362,938.47 | 59,616,099.59 |
| 减：营业成本                | 45,537,021.59 | 43,204,581.22 | 32,252,443.97 |
| 营业税金及附加               | -             | -             | -             |
| 销售费用                  | 5,941,309.42  | 5,141,059.71  | 3,495,359.30  |
| 管理费用                  | 12,301,487.65 | 11,339,216.41 | 9,652,202.10  |
| 财务费用                  | 2,331,166.63  | 3,343,645.00  | 2,840,248.29  |
| 资产减值损失                | 431,012.12    | 963,306.42    | -9,949.74     |
| 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）       | -             | -             | -             |
| 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）     | 30,041,466.85 | 25,371,129.71 | 11,385,795.67 |
| 加：营业外收入               | 2,614,279.03  | 4,065,628.70  | 3,378,700.00  |
| 减：营业外支出               | 83,684.97     | 96,611.59     | 181,727.20    |
| 其中：非流动资产处置损失          | -             | 33,611.59     | -             |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 32,572,060.91 | 29,340,146.82 | 14,582,768.47 |
| 减：所得税费用               | -             | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 32,572,060.91 | 29,340,146.82 | 14,582,768.47 |
| 五、每股收益：               |               |               |               |
| （一）基本每股收益             | 0.49          | 0.47          | 0.29          |
| （二）稀释每股收益             | 0.49          | 0.47          | 0.29          |
| 六、其他综合收益              | -             | -             | -             |
| 七、综合收益总额              | 32,572,060.91 | 29,340,146.82 | 14,582,768.47 |

#### 4、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2010 年度               | 2009 年度               | 2008 年度               |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 100,496,974.14        | 88,413,453.86         | 61,693,608.41         |
| 收到的税费返还                   | -                     | -                     | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 54,740,157.32         | 19,726,073.94         | 4,644,100.30          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>155,237,131.46</b> | <b>108,139,527.80</b> | <b>66,337,708.71</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 39,935,850.31         | 38,434,577.18         | 25,576,953.91         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 10,351,339.68         | 9,533,704.57          | 7,629,272.72          |
| 支付的各项税费                   | 119,533.35            | -                     | 1,528,176.74          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 15,818,419.73         | 11,073,483.81         | 7,073,629.80          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>66,225,143.07</b>  | <b>59,041,765.56</b>  | <b>41,808,033.17</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>89,011,988.39</b>  | <b>49,097,762.24</b>  | <b>24,529,675.54</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | -                     | -                     | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               | -                     | -                     | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,675,000.00          | 100,000.00            | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 425,000.00            | -                     | 4,500,000.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>2,100,000.00</b>   | <b>100,000.00</b>     | <b>4,500,000.00</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,695,175.85         | 10,970,847.72         | 39,201,825.78         |
| 投资支付的现金                   | 50,000,000.00         | 10,000,000.00         | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                     | 3,000,000.00          | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>67,695,175.85</b>  | <b>23,970,847.72</b>  | <b>39,201,825.78</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-65,595,175.85</b> | <b>-23,870,847.72</b> | <b>-34,701,825.78</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 28,000,000.00         | -                     | 12,009,077.00         |
| 取得借款收到的现金                 | 40,000,000.00         | 55,000,000.00         | 28,750,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现             | -                     | -                     | -                     |

| 项目                 | 2010 年度       | 2009 年度        | 2008 年度       |
|--------------------|---------------|----------------|---------------|
| 金                  |               |                |               |
| 筹资活动现金流入小计         | 68,000,000.00 | 55,000,000.00  | 40,759,077.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 63,875,000.00 | 73,035,000.00  | 21,657,565.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 6,728,219.62  | 3,393,827.10   | 4,182,122.50  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | -             | -              | -             |
| 筹资活动现金流出小计         | 70,603,219.62 | 76,428,827.10  | 25,839,687.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -2,603,219.62 | -21,428,827.10 | 14,919,389.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,504.34     | 561.73         | -             |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 20,812,088.58 | 3,798,087.42   | 4,747,239.26  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 13,330,304.75 | 9,531,655.60   | 4,784,416.34  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 34,142,393.33 | 13,330,304.75  | 9,531,655.60  |

## (三) 股东权益变动表

## 合并所有者权益变动表

2010 年度

单位：元

| 项目              | 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            | 资本公积          | 盈余公积          | 未分配利润          |            |                |
| 一、上年年末余额        | 63,000,000.00 | 2,000,000.00  | 15,618,559.90 | 42,204,619.97  | 57,105.80  | 122,880,285.67 |
| 二、本年年初余额        | 63,000,000.00 | 2,000,000.00  | 15,618,559.90 | 42,204,619.97  | 57,105.80  | 122,880,285.67 |
| 三、本期增减变动金额      | 7,000,000.00  | 21,000,000.00 | 6,514,412.18  | 23,066,023.66  | -57,105.80 | 57,523,330.04  |
| (一) 净利润         | -             | -             | -             | 33,826,166.46  | 17,894.20  | 33,844,060.66  |
| (二) 所有者投入和减少资本  | 7,000,000.00  | 21,000,000.00 | -             | -              | -75,000.00 | 27,925,000.00  |
| 1. 所有者投入资本      | 7,000,000.00  | 21,000,000.00 | -             | -              | -75,000.00 | 27,925,000.00  |
| (三) 利润分配        | -             | -             | -             | -10,760,142.80 | -          | -4,245,730.62  |
| 1. 提取盈余公积       |               |               | 6,514,412.18  | -6,514,412.18  |            |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | -             | -             | -             | -4,245,730.62  | -          | -4,245,730.62  |
| 四、本期期末余额        | 70,000,000.00 | 23,000,000.00 | 22,132,972.08 | 65,270,643.63  | -          | 180,403,615.71 |

## 合并所有者权益变动表

2009 年度

单位：元

| 项目         | 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            | 资本公积         | 盈余公积          | 未分配利润         |            |                |
| 一、上年年末余额   | 63,000,000.00 | 2,000,000.00 | 9,750,530.54  | 20,715,270.53 | 72,331.00  | 95,538,132.07  |
| 二、本年年初余额   | 63,000,000.00 | 2,000,000.00 | 9,750,530.54  | 20,715,270.53 | 72,331.00  | 95,538,132.07  |
| 三、本期增减变动金额 | -             | -            | 5,868,029.36  | 21,489,349.44 | -15,225.20 | 27,342,153.60  |
| (一) 净利润    | -             | -            | -             | 27,357,378.80 | -15,225.20 | 27,342,153.60  |
| (二) 利润分配   | -             | -            | 5,868,029.36  | -5,868,029.36 | -          | -              |
| 1. 提取盈余公积  | -             | -            | 5,868,029.36  | -5,868,029.36 | -          | -              |
| 四、本期期末余额   | 63,000,000.00 | 2,000,000.00 | 15,618,559.90 | 42,204,619.97 | 57,105.80  | 122,880,285.67 |

## 合并所有者权益变动表

2008 年度

单位：元

| 项目       | 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            | 资本公积         | 盈余公积         | 未分配利润         |            |               |
| 一、上年年末余额 | 50,990,923.00 | 2,000,000.00 | 6,833,976.85 | 10,007,219.81 | 495,410.31 | 70,327,529.97 |
| 二、本年年初余额 | 50,990,923.00 | 2,000,000.00 | 6,833,976.85 | 10,007,219.81 | 495,410.31 | 70,327,529.97 |

## 合并所有者权益变动表

2008 年度

单位：元

| 项目            | 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            | 资本公积         | 盈余公积         | 未分配利润         |             |               |
| 三、本期增减变动金额    | 12,009,077.00 | -            | 2,916,553.69 | 10,708,050.72 | -423,079.31 | 25,210,602.10 |
| （一）净利润        | -             | -            | -            | 13,624,604.41 | -63,947.32  | 13,560,657.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 12,009,077.00 | -            | -            | -             | -359,131.99 | 11,649,945.01 |
| 1. 所有者投入资本    | 12,009,077.00 | -            | -            | -             | -           | 12,009,077.00 |
| 2. 其他         | -             | -            | -            | -             | -359,131.99 | -359,131.99   |
| （三）利润分配       | -             | -            | 2,916,553.69 | -2,916,553.69 | -           | -             |
| 1. 提取盈余公积     | -             | -            | 2,916,553.69 | -2,916,553.69 | -           | -             |
| 四、本期期末余额      | 63,000,000.00 | 2,000,000.00 | 9,750,530.54 | 20,715,270.53 | 72,331.00   | 95,538,132.07 |

## 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

## （一）合并财务报表范围及变化情况

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## （二）合并财务报表范围及变化情况

## 1、2008 年合并范围

| 子公司名称        | 持股比例（%） | 备注         |
|--------------|---------|------------|
| 上海丰科食品有限公司   | 100.00% |            |
| 上海泽丰食用菌专业合作社 | 98.50%  | 拥有 100%表决权 |

2008 年 4 月，公司与哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司签订《股权转让协议书》，将公司持有丰科食品 90%的股权以 450 万元的价格转让给海丰灯饰。公司于 2008 年 4 月收到股权转让款，同时相关工商变更登记手续已办理完毕。故 2008 年将丰科食品 1-4 月份的损益表纳入合并报表范围。

2008 年 12 月，海丰灯饰与公司再次签订《股权转让协议书》，海丰灯饰将其持有丰科食品 100%的股权以 500 万元的价格转让给公司。相关工商变更手续

在 2008 年 12 月办理完毕。故 2008 年 12 月 31 日将丰科食品的相关资产负债表纳入合并报表范围。

### 3、2009 年合并范围

| 子公司名称        | 持股比例（%） | 备注         |
|--------------|---------|------------|
| 上海丰科食品有限公司   | 100.00% |            |
| 上海泽丰食用菌专业合作社 | 98.50%  | 拥有 100%表决权 |
| 辽宁丰科生物科技有限公司 | 100.00% | 新设子公司      |

2009 年 1 月，公司投资人民币 1,000 万元设立辽宁丰科生物科技有限公司。该公司于 2009 年 2 月 4 日完成相关工商设立登记，公司拥有辽宁丰科生物科技有限公司 100%股权，故 2009 年度将其纳入合并范围。

### 4、2010 年合并范围

| 子公司名称        | 持股比例（%） | 备注                              |
|--------------|---------|---------------------------------|
| 上海丰科食品有限公司   | 100.00% |                                 |
| 上海泽丰食用菌专业合作社 | 85.00%  | 拥有 100%表决权，仅合并 2010 年 1-12 月利润表 |
| 辽宁丰科生物科技有限公司 | 100.00% | 新设子公司                           |
| 青岛丰科生物科技有限公司 | 100.00% | 新设子公司                           |

2010 年 5 月，上海泽丰食用菌专业合作社申请了减资，其中：上海丰科生物科技股份有限公司减少出资 450 万元。经过本次减资，上海丰科生物科技股份有限公司对合作社出资变更为 42.5 万元，占注册资本的 85%。同时，经过合作社全体成员授权，公司拥有合作社 100%表决权。2010 年 12 月，根据公司第三届第二次董事会决议，公司将持有的上海泽丰食用菌专业合作社 85%出资额以 42.5 万元的价格转让给陈新章，并于 2010 年 12 月完成相关工商变更登记手续。故 2010 年仅将泽丰合作社的 2010 年 1-12 月利润表纳入合并报表范围。

2010 年 9 月，公司投资人民币 5,000 万元设立青岛丰科生物科技有限公司。该公司于 2010 年 9 月 8 日完成相关工商设立登记，公司拥有青岛丰科生物科技有限公司 100%股权，故将其纳入合并报表范围。

### 三、财务报表的审计意见

本公司已聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计了最近三年的公司资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表，并出具深鹏所股审字(2011)0043号标准无保留意见的审计报告，认为本公司申报财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日的财务状况以及2008年度、2009年度、2010年度的经营成果和现金流量。

### 四、报告期内主要会计政策和会计估计

#### （一）收入确认方法

##### 1、销售商品收入

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

##### 2、提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

（2）在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入

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

#### （二）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

期末对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备计提的比例：

| 账 龄             | 计提比例 |
|-----------------|------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5%   |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 10%  |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 20%  |
| 3 年至 4 年（含 4 年） | 30%  |
| 4 年至 5 年（含 5 年） | 40%  |
| 5 年以上           | 100% |

本公司与公司控股子公司以及公司控股子公司之间的应收款项不计提坏账准备。但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

应收款项分类标准要求：

（1）本公司单项金额重大的应收款项指单笔余额为 100 万元以上的客户应收账款。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：期末余额 100 万元以下、账龄 5 年以上的应收账款或发生诉讼的应收账款。

### （三）存货核算方法

#### 1、存货的分类

本公司存货包括原材料、委托加工物资、包装物、在产品、低值易耗品、产成品等。

#### 2、发出存货的计价方法

公司存货按照实际成本进行初始计量，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。购入并已验收入库原材料（包括辅助材料）、包装物、低值易耗品在取得时以实际成本计价，发出时除低值易耗品外按加权平均法计价。低值易耗品采用领用时一次摊销法。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

（1）公司的产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### （四）长期股权投资核算方法

##### 1、初始投资成本确定：

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本： a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。 b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。 c、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。 d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值

作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

（1）能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（2）对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

（3）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。

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

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

资产负债表日，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

（1）共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

（2）重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

（3）在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **（五）固定资产及其累计折旧的核算方法**

### **1、固定资产的确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## 2、固定资产计价

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## 3、固定资产分类及折旧政策

本公司对各类固定资产采用直线法计提折旧。本公司对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值计提折旧，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计残值率 | 年折旧率  |
|--------|------|-------|-------|
| 房屋建筑物  | 30 年 | 5%    | 3.17% |
| 机器设备   | 10 年 | 5%    | 9.50% |
| 电子设备   | 5 年  | 5%    | 19%   |
| 运输工具   | 5 年  | 5%    | 19%   |

## 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司对符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额

现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 6、其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

### （六）在建工程

#### 1、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### 2、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （七）借款费用

1、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

2、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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （八）无形资产核算方法

### 1、无形资产的确认条件

本公司无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括专有技术、软件等。

### 2、无形资产计价

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### 3、无形资产的使用寿命

无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司无形资产具体摊销年限如下：

| 无形资产类别   | 摊销年限 |
|----------|------|
| 软件       | 2 年  |
| 专利权及专有技术 | 10 年 |

公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

### 4、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下

情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 5、研究阶段支出和开发阶段支出的划分标准

（1）研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益方式，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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### （九）长期待摊费用核算方法

1、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

2、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期、5年孰短平均摊销；对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

3、公司长期待摊费用主要为食用菌培养周转器具，主要由食用菌培养瓶及周转筐构成。食用菌培养瓶及周转筐特点为数量多、单位价值小、使用期限超过一年，可以反复周转使用，故公司在领用后确认为长期待摊费用，按预计可受益期限8年平均摊销，进入当期的成本费用。

### （十）政府补助

本公司政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的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，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

| 税（费）种   | 计税（费）依据     | 税（费）率   |
|---------|-------------|---------|
| 增值税     | 销售额         | 13%、17% |
| 营业税     | 应税收入        | 5%      |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、应纳营业税 | 1%      |
| 教育费附加   | 应纳增值税、营业税   | 3%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%     |

#### 1、发行人执行的主要税种、税率情况

（1）企业所得税：发行人生产、销售的食用菌品种为蔬菜的种植类，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，发行人自 2008 年 1 月 1 日免征企业所得税。

（2）增值税：发行人为初级农产品生产企业，经上海市奉贤区国家税务局批准，免征增值税。

#### 2、发行人的子公司执行的主要税种、税率情况

（1）丰科食品执行的税种、税率情况：丰科食品 2008 年、2009 年、2010 年按应纳税所得额的 25%税率计缴企业所得税。2008 年至今增值税适用 13%、17%的税率，按规定扣除进项税额后缴纳，出口销售按国家规定的出口退税率 5% 执行“免、抵、退”政策。城市维护建设税按应纳流转税额的 1%计缴。教育费附加按应纳流转税额的 3%计缴。

（2）泽丰合作社执行的税种、税率情况：因 2008 年、2009 年亏损，泽丰合作社未缴纳企业所得税；2010 年，泽丰合作社根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，生产销售的产品免征企业所得税。泽丰合作社为初级农产品生产企业，经上海市奉贤区国家税务局批准，自 2008 年 7 月 1 日起免征增值税。

（3）辽宁丰科、青岛丰科自设立后尚未实际经营，无缴纳各项税赋。

## （二）发行人及其子公司享受的税收优惠政策

### 1、发行人享受的税收优惠政策

#### （1）发行人 2008 年至今享受的免征企业所得税税收优惠政策

发行人生产、销售的食用菌品种为蔬菜的种植类，符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的免征企业所得税收入，经上海市地方税务局奉贤区分局于 2009 年 4 月 24 日出具的《上海市奉贤区国家（地方）税务局统一签报单》批复同意，发行人自 2008 年 1 月 1 日起享受蔬菜的种植所得免征企业所得税的税收优惠政策。

#### （2）发行人享受的增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于印发<农业产品征税范围注释>的通知》（财税[1995]52 号），发行人生产、销售的食用菌品种属初级农产品。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（1994 年 1 月 1 日实施）第十六条、《中华人民共和国增值税暂行条例》（2009 年 1 月 1 日实施）第十五条，农业生产者销售自产农产品免征增值税。经上海市奉贤区国家税务局 2002 年 10 月 16 日作出的《减免税项目备查表》、2009 年 3 月 3 日作出的《备案类减免税登记通知书》（沪地税奉五[2009]000003）批复同意，发行人 2007 年、2008 年、2009 年及 2010 年享受自产自销初级农产品（食用菌）免征增值税的税收优惠政策。

### 2、丰科食品享受的税收优惠政策

丰科食品销售的食用菌品种为农产品初加工所得，符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的免征企业所得税收入，经上海市地方税务局奉贤区分局于 2009 年 7 月 2 日出具的《上海市奉贤区国家（地方）税务局统一签报单》批复同意，丰科食品自 2008 年 1 月 1 日起享受农产品初级加工所得免征企业所得税的税收优惠政策。

### 3、泽丰合作社享受的税收优惠政策

#### （1）泽丰合作社 2010 年享受的免征企业所得税的税收优惠政策

泽丰合作社主要从事食用菌的种植，符合《中华人民共和国企业所得税法》

及其实施条例规定的免征企业所得税收入，经上海市地方税务局奉贤区分局于2009年6月10日出具的《上海市奉贤区国家（地方）税务局统一签报单》批复同意，泽丰合作社2009年度、2010年享受蔬菜的种植所得免征企业所得税的税收优惠政策。

## （2）泽丰合作社享受的增值税税收优惠政策

泽丰合作社生产、销售的食用菌品种属初级农产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（1994年1月1日实施）第十六条、《中华人民共和国增值税暂行条例》（2009年1月1日实施）第十五条的规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。经上海市奉贤区国家税务局2009年6月10日《减免税审批结果通知书》（沪地税奉四[2009]000003）批复同意，泽丰合作社享受自产自销初级农产品（食用菌）自2008年7-12月、2009年度、2010年度免征增值税的税收优惠政策。

## 六、报告期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

### （一）会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

### （二）会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更。

### （三）重大会计差错更正

本报告期内无前期重大会计差错更正事项。

## 七、最近一年的收购兼并情况

本公司最近一年无收购兼并情况。

## 八、经注册会计师核验的非经常性损益明细表

### (一) 经会计师审计的非经常性损益明细表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》的规定，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所股专字(2011)0158号《关于上海丰科生物科技股份有限公司非经常性损益的审核报告》，公司报告期内非经常性损益明细如下：

单位：元

| 项 目                                     | 2010 年度      | 2009 年度      | 2008 年度      |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.非流动资产处置损益                             | 908,890.11   | 12,717.11    | 1,267,812.14 |
| 2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                  | -            | -            | -            |
| 3.计入当期损益的政府补助                           | 2,683,850.00 | 4,019,300.00 | 3,333,160.00 |
| 4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                 | -            | -            | -            |
| 5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 | -            | -            | -            |
| 6.非货币性资产交换损益                            | -            | -            | -            |
| 7.委托投资损益                                | -            | -            | -            |
| 8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备           | -            | -            | -            |
| 9.债务重组损益                                | -            | -            | -            |
| 10.企业重组费用                               | -            | -            | -            |
| 11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益            | -            | -            | -            |
| 12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益          | -            | -            | -            |
| 13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益                  | -            | -            | -            |
| 14.除上述各项之外的其他营业外收支净额                    | -22,906.75   | -61,000.00   | -348,332.59  |
| 15.其他                                   | -            | -            | -            |
| 合计                                      | 3,569,833.36 | 3,971,017.11 | 4,252,639.55 |
| 减:非经常性损益相应的所得税                          | -            | -            | -            |
| 减:少数股东享有部分                              | -            | 30.00        | 40.50        |

|                       |               |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非经常性损益影响的净利润          | 3,569,833.36  | 3,970,987.11  | 4,252,599.05  |
| 报表净利润                 | 33,844,060.66 | 27,342,153.60 | 13,560,657.09 |
| 减:少数股东损益              | 17,894.20     | -15,225.20    | -63,947.32    |
| 归属于母公司股东的净利润          | 33,826,166.46 | 27,357,378.80 | 13,624,604.41 |
| 占同期归属于母公司股东净利润比例      | 10.55%        | 14.52%        | 31.21%        |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 30,256,333.10 | 23,386,391.69 | 9,372,005.36  |

报告期内，非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助。

报告期内计入损益的政府补助明细，请参见本节“十四、盈利能力分析 （三）经营成果来源与变动分析 4、营业外收支”。

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司非经常性损益归属于母公司股东的净利润分别为 356.98 万元、397.10 万元、425.26 万元，占同期归属于母公司股东净利润比例分别 10.55%、14.52%和 31.21%；发行人收入和利润保持增长，政府补助占利润总额的比例逐年下降。公司主要将政府的资助用于公司当期的科研支出和项目建设。2010 年度、2009 年度和 2008 年度，政府补贴不会对公司合并报表范围内归属于母公司所有者的当期净利润产生重大影响，公司不存在经营成果对政府补助有重大依赖的情形。

## 九、发行人主要财务指标

### （一）主要财务指标

| 财务指标                     | 2010 年度/2010 年<br>12 月 31 日 | 2009 年度/2009<br>年 12 月 31 日 | 2008 年度/2008 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 流动比率（倍）                  | 1.62                        | 0.56                        | 0.69                        |
| 速动比率（倍）                  | 0.93                        | 0.25                        | 0.34                        |
| 资产负债率（母公司）               | 37.44%                      | 41.33%                      | 52.37%                      |
| 应收账款周转率（次）               | 157.17                      | 97.06                       | 44.01                       |
| 存货周转率（次）                 | 3.63                        | 4.19                        | 3.74                        |
| 息税折旧摊销前利润（元）             | 50,354,431.07               | 44,396,602.67               | 26,421,173.53               |
| 归属于发行人股东的净利润（元）          | 33,826,166.46               | 27,357,378.80               | 13,624,604.41               |
| 归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（元） | 30,256,333.10               | 23,386,391.69               | 9,372,005.36                |
| 利息保障倍数                   | 13.77                       | 9.01                        | 5.67                        |
| 每股经营活动的现金净流量             | 0.67                        | 0.67                        | 0.38                        |

| 财务指标                     | 2010 年度/2010 年<br>12 月 31 日 | 2009 年度/2009<br>年 12 月 31 日 | 2008 年度/2008 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| (元)                      |                             |                             |                             |
| 每股净现金流量 (元)              | 0.32                        | 0.06                        | 0.08                        |
| 无形资产(土地使用权除外)<br>占净资产的比例 | 0.29%                       | 0.73%                       | 1.37%                       |

注：以上财务指标中，资产负债率以母公司的财务数据为基础计算，其余指标以合并财务报告数据为基础计算。

## (二) 主要财务指标计算公式

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=速动资产/流动负债=(流动资产-存货-预付账款)/流动负债

资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+折旧与摊销=净利润+利息支出+所得税+固定资产折旧+长期待摊和无形资产摊销

利息保障倍数=息税前利润/利息支出

每股经营活动产生的现金流量=经营活动现金净流量/期末总股本

每股净现金流量=净现金流量/期末股本总数

无形资产占净资产比例=(无形资产-土地使用权等)/期末净资产×100%

## (三) 净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》要求，计算公司报告期的净资产收益率和每股收益情况如下：

| 报告期利润              | 报告期间    | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益(元/股) |        |
|--------------------|---------|----------------|-----------|--------|
|                    |         |                | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的<br>净利润 | 2010 年度 | 22.31%         | 0.51      | 0.51   |
|                    | 2009 年度 | 25.07%         | 0.43      | 0.43   |
|                    | 2008 年度 | 17.78%         | 0.27      | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后归属        | 2010 年度 | 19.96%         | 0.45      | 0.45   |

| 报告期利润<br><br>于公司普通股股东的净利润 | 报告期间    | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） |        |
|---------------------------|---------|------------|-----------|--------|
|                           |         |            | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
|                           | 2009 年度 | 21.43%     | 0.37      | 0.37   |
|                           | 2008 年度 | 12.23%     | 0.18      | 0.18   |

#### （四）净资产收益率及每股收益计算方法

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

## 十、资产评估情况

### （一）发行人设立时的资产评估

发行人系由汇丰实业、上海农科院、申跃农牧、惠鸿广场和自然人武阿龙共同投资组建的股份有限公司，其中上海农科院系国有事业单位，出资 560 万元，其中 200 万元为货币出资，另外 360 万元为非专利技术“食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术”经评估后的确认价值。上海立信资产评估有限公司于 2001 年 10 月 9 日出具信资评报字（2001）第 277 号《资产评估报告书》，以 2001 年 7 月 31 日为基准日，上海农科院持有的非专利技术评估价值为 366.36 万元。上海市资产评审中心于 2001 年 10 月 24 日出具沪评审[2001]794 号《关于上海市农业科学院部分资产评估结果的确认通知》对该资产评估结果进行确认。

### （二）股份转让时的资产评估

申跃农牧于 2008 年 4 月 8 日申请注销清算，根据申跃农牧《清算方案》，对丰科生物的 320 万元股权长期投资由南桥镇联合社负责处置，收益权归南桥镇联合社。

上海宏贤资产评估有限公司于 2008 年 6 月 22 日出具宏资评报字（2008）第 F023 号《资产评估报告》，截至 2007 年 12 月 31 日止，丰科生物净资产为 78,901,826.34 元。上海市奉贤区集体资产管理办公室于 2008 年 8 月 7 日出具沪奉鉴农集（2008）第 014 号《关于丰科生物整体资产评估结果的鉴证意见》，确认上述资产评估结果，其有效期至 2008 年 12 月 30 日。

南桥镇联合社于 2008 年 8 月 7 日经办公会决议，同意将所持丰科生物 10.81% 股权在上海市产权交易所挂牌转让。南桥镇人民政府于 2008 年 8 月 12 日出具南府批[2008]7 号《关于上海奉贤区南桥镇农工商联合社转让股权的批复》，同意以经评估的净资产为依据，作价 852.93 万元转让丰科生物 10.81% 股权。根据上海联合产权交易所于 2008 年 11 月 10 日出具的第 0006139 号《产权交易凭证》，南桥镇联合社将所持丰科生物 10.81% 股权转让给惠鸿广场，转让价格为 852.93 万元。

### （三）第三次增资时的资产评估

上海银信汇业资产评估有限公司以2009年10月31日为评估基准日，对公司的资产和负债进行了评估，并于2009年12月28日出具沪银信汇业评报字[2009]第B1325号《上海丰科生物科技股份有限公司企业价值评估评估报告书》。根据该《评估报告书》，公司于评估基准日2009年10月31日的资产为26,453.38万元，负债为8,941.42万元，净资产为17,511.96万元，每股净资产为2.78元。该《评估报告书》已经上海市国有资产监督管理委员会备案（备案编号：沪国资评备[2010]第144号）。

本公司历史上未有资产评估调账的情况。

## 十一、历次验资情况

### （一）发行人设立时的验资情况

2001年12月6日，上海立信长江会计师事务所有限公司对发行人截至2001年12月6日的注册资本实收情况进行了审验，并出具了信长会师报字（2001）第21709号《验资报告》，确认各发起人的出资均按照《发起人协议书》的约定全额到位，其中汇丰实业以货币出资700万元，上海农科院以货币出资200万元、以非专利技术出资360万元，惠鸿广场以货币出资200万元，申跃农牧以货币出资320万元，武阿龙以货币出资20万元。

### （二）发行人设立之后的验资情况

#### 1、第一次增资

2007年9月29日，上海华益会计师事务所出具华验字[2007]第045号《验资报告》验证，公司增加注册资本人民币3,299.0923万元，原发起人按持股比例以未分配利润认购1,299.0923万股，同时原股东汇丰实业、惠鸿广场和新股东科立特公司合计新增货币出资2000万元。其中：汇丰实业以货币形式和未分配利润增资1,283.5444万元，惠鸿广场以货币形式和未分配利润增资744.4226万元，上海农科院以未分配利润增资403.5677万元，申跃农牧以未分配利润增资231.1283万元，自然人武阿龙以未分配利润增资14.4293万元，吸收新股东科立

特公司出资 622 万元。此次增资的注册资本已足额缴纳，公司注册资本变更为 5,099.0923 万元。

## 2、第二次增资

2008 年 12 月 18 日，深圳鹏城出具深鹏沪分所特字[2008]025 号《验资报告》验证，公司增加注册资本 12,009,077 元，增资后公司注册资本变更为 6300 万元。其中：汇丰实业认购 4,671,531 股，惠鸿广场认购 3,522,262 股，科立特认购 3,734,823 股，自然人武阿龙认购 80,461 股。此次增资的注册资本已足额缴纳，公司注册资本变更为 6300 万元。

## 3、第三次增资

2010 年 6 月 11 日，深圳鹏城出具深鹏沪分所验字[2010]008 号《验资报告》验证，公司增加股本 700 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格每股 4 元，由原股东武阿龙及新股东国信宏盛、张文宏等 12 名自然人以货币资金合计 2800 万元予以认购，该认购款中的 700 万元作为注册资本，溢价部分 2,100 万元计入资本公积。此次增资的注册资本已足额缴纳，公司注册资本变更为 7,000 万元。

## 十二、或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项

公司无需要披露的重大或有事项。2011 年 2 月，公司独资投资人民币 4,000 万元设立河北丰科生物科技有限公司。该公司于 2011 年 2 月 24 日完成相关工商设立登记。

## 十三、财务状况分析

### （一）资产状况

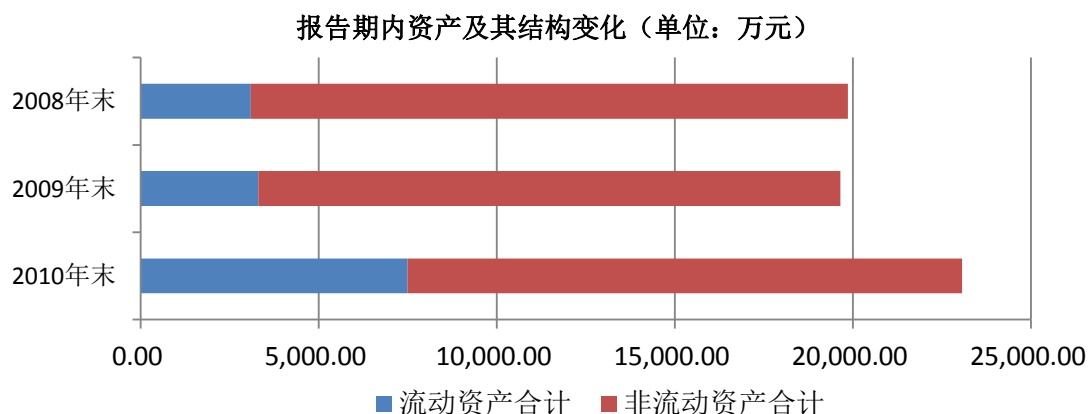
#### 1、资产的构成及变化分析

报告期内公司的各类资产金额及占总资产的比例情况如下表：

单位：万元

| 项 目    | 2010-12-31 |        | 2009-12-31 |        | 2008-12-31 |        |
|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|        | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     |
| 流动资产合计 | 7,497.14   | 32.51% | 3,306.23   | 16.83% | 3,088.08   | 15.55% |

| 项 目     | 2010-12-31 |         | 2009-12-31 |         | 2008-12-31 |         |
|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|         | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 固定资产    | 12,081.66  | 52.39%  | 12,455.15  | 63.39%  | 12,112.21  | 61.01%  |
| 在建工程    | 66.24      | 0.29%   | 371.10     | 1.89%   | 872.94     | 4.40%   |
| 无形资产    | 1,706.18   | 7.40%   | 1,780.01   | 9.06%   | 1,858.61   | 9.36%   |
| 长期待摊费用  | 1,710.79   | 7.42%   | 1,734.61   | 8.83%   | 1,922.44   | 9.68%   |
| 非流动资产合计 | 15,564.88  | 67.49%  | 16,340.87  | 83.17%  | 16,766.20  | 84.45%  |
| 资产总计    | 23,062.02  | 100.00% | 19,647.09  | 100.00% | 19,854.28  | 100.00% |



截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司资产总额分别为 23,062.02 万元、19,647.09 万元和 19,854.28 万元。报告期内，公司总资产稳定增长。公司资产构成中，非流动资产比重较高，有以下原因：

#### （1）食用菌工厂化生产的行业特点

食用菌生产周期较长，公司目前食用菌生产周期超过 100 天，每一生产周期需要装瓶 1,100 万多瓶，在工厂内进行周转；食用菌每个生长阶段对环境的要求都是不同的，所以公司需要投入大量固定资产，包括厂房、机器设备、空调系统等，投资规模较大，是进行工厂化生产的主要投入，因此固定资产占总资产的比例较高。

#### （2）原辅材料成本占比较低

公司食用菌生产的原辅材料中，只有木屑需要堆置时间，经过发酵以后才能使用，所以公司常年木屑的库存量保持在正常使用 1 年半左右；其他如玉米芯、玉米粉、麸皮、米糠等如果仓储时间太长，会造成材料变质，所以公司保证这些材料的稳定供应渠道，以解决仓储时间过长的问题，且公司无需大量的原材料库

存囤货。木屑、玉米芯、玉米粉、麸皮、米糠等属于农副产品下脚料，价值较低，因此存货中原辅材料成本占总资产的比例较低。

### （3）公司产成品属于鲜货

公司生产的产品属于鲜品食用菌，销售周期较短，公司基本实现当天销售，期末库存产品较少，因此存货中产成品占总资产的比例较低。

### （4）公司应收账款质量良好

公司产品“丰科”蟹味菇、白玉菇在国内市场具有优良的声誉，对于应收账款的账期管理具有较强的话语权，目前在国内市场的销售政策为上海地区应收账款账期 10 天，自营出口业务在中国出口信用保险公司对合同客户的授信范围内赊销，对其他地区经销商一般采取款到发货，因此公司应收账款期末余额较少，占总资产比例较低。

以上原因共同致使公司资产构成中非流动资产比重较高。

## 2、流动资产分析

报告期内公司各类流动资产金额及其占流动资产的比例情况如下表所示：

单位：万元

| 项 目           | 2010-12-31      |                | 2009-12-31      |                | 2008-12-31      |                |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 货币资金          | 3,650.56        | 48.69%         | 1,401.50        | 42.39%         | 1,026.02        | 33.23%         |
| 应收账款          | 77.57           | 1.03%          | 53.32           | 1.61%          | 139.43          | 4.51%          |
| 预付款项          | 1,664.27        | 22.20%         | 677.00          | 20.48%         | 480.08          | 15.55%         |
| 其他应收款         | 561.14          | 7.48%          | 19.28           | 0.58%          | 369.00          | 11.95%         |
| 存货            | 1,543.59        | 20.59%         | 1,155.12        | 34.94%         | 1,073.55        | 34.76%         |
| <b>流动资产合计</b> | <b>7,497.14</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,306.23</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,088.08</b> | <b>100.00%</b> |

### （1）货币资金

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司货币资金分别为 3,650.56 万元、1,401.50 万元和 1,026.02 万元，公司保持适度的货币资金存量，以维持日常运营。2010 年 12 月 31 日，公司货币资金余额较 2009 年末增长 2,249.06 万元，增长比例为 160.48%。货币资金增加的主要原因是公司 2010 年上半年进行 2,800 万元的增资以保证对外投资项目的顺利实施。公司 2009

年 12 月 31 日货币资金较 2008 年 12 月 31 日增长 375.48 万元，增长比例为 36.60%，货币资金增加的主要原因是公司经营活动盈利，销售款收回，增加了货币资金。

## （2）应收账款

公司产品常用的结算方式为款到发货，部分外销和符合资信条件的客户可以给予一定的授信额度和账期，因此公司应收账款余额较低，截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司应收账款分别为 77.57 万元、53.32 万元和 139.43 万元，占流动资产的比重分别为 1.03%、1.61%和 4.51%。报告期内应收账款余额占流动资产的比重稳定保持在 6%以下，比例相对较低；应收账款账龄都在 1 年以内，不存在长期未收回的大额应收账款，公司应收账款质量良好，这体现了公司作为蟹味菇、白玉菇栽培行业的龙头企业，行业地位突出，规模优势显著，在市场上拥有较强的话语权。公司凭借先进的技术优势，积累多年的栽培经验，品牌信誉和对营销渠道的掌控，近几年的市场占有率一直在 45%以上，公司产品成功销往全国各地市场及全球 20 多个国家和地区；在每年四季度及来年一季度的销售旺季，公司产品严重供不应求，产品价格较平时上涨 20%左右。突出的品牌优势，良好的市场认知度，能保证公司本次募集项目投产后的新增产能可被迅速消化，并进一步巩固公司的市场地位和市场占有率。

公司对经销商有较为严格的管理制度，公司对符合资信条件的客户可给予一定的授信额度和账期。符合资信额度的客户包括以下三类：与公司合作一定年限、年销售额达到一定规模、或连续多年增长率稳定的客户；具备较强实力，商业信誉良好，合作期间回款情况良好的客户；其他经公司领导批准具有重要价值的客户。公司对老客户根据前期的销售业绩、回款周期、信用程度等指标进行评估核定授信额度和账期；对于新客户的资信依据其销售网络、市场影响力等实力因素及其诚信度和年购销量进行分析判断核定授信额度和账期；通常情况下，客户的赊销限额必须小于等于该客户的授信额度。因此，公司应收账款形成坏账的可能性不大。

报告期内公司应收账款前五名账户情况如下表：

| 序号 | 应收账款账户名 | 2010 年 12 月 31 日 |              |
|----|---------|------------------|--------------|
|    |         | 金额（万元）           | 占当期末应收账款账面余额 |

|    |                                                  |       | 的比例    |
|----|--------------------------------------------------|-------|--------|
| 1  | 上海弘阳农业有限公司                                       | 23.40 | 28.65% |
| 2  | GMITL-Golden International Trade Co., Ltd. (加拿大) | 11.61 | 14.21% |
| 3  | 上海龙士国有机肥料有限公司                                    | 9.84  | 12.06% |
| 4  | Westland.M.BV-Westland Mushrooms BV (荷兰)         | 9.45  | 11.57% |
| 5  | G.I.L-Galaxy Intertrade Co., Ltd (泰国)            | 8.51  | 10.43% |
| 合计 |                                                  | 62.81 | 76.92% |

| 序号 | 应收账款账户名                    | 2009 年 12 月 31 日 |                 |
|----|----------------------------|------------------|-----------------|
|    |                            | 金额 (万元)          | 占当期末应收账款账面余额的比例 |
| 1  | Hu.Lee.Impex.Pte.Ltd (新加坡) | 25.91            | 46.17%          |
| 2  | Green Highland Co.Ltd (越南) | 13.04            | 23.23%          |
| 3  | 磐安县绿之谷农产品有限公司              | 11.43            | 20.36%          |
| 4  | 上海星宇菌菇行                    | 2.72             | 4.85%           |
| 5  | 上海维奇特总公司                   | 0.32             | 0.56%           |
| 合计 |                            | 53.41            | 95.17%          |

| 序号 | 应收账款账户名                   | 2008 年 12 月 31 日 |                 |
|----|---------------------------|------------------|-----------------|
|    |                           | 金额 (万元)          | 占当期末应收账款账面余额的比例 |
| 1  | 新加坡 mycofarm 公司           | 46.33            | 31.57%          |
| 2  | Galaxy Interrade.Ltd (泰国) | 21.58            | 14.71%          |
| 3  | 上海弘阳农产品有限公司               | 24.11            | 16.43%          |
| 4  | 上海百和信经贸有限公司               | 11.52            | 7.85%           |
| 5  | Golden Mushroom Farm (美国) | 9.22             | 6.28%           |
| 合计 |                           | 112.76           | 76.83%          |

上述欠款人均是公司长期客户，与公司资金结算正常。

应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的应收账款。

### （3）预付账款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司预付账款余额分别为 1,664.27 万元、677.00 万元和 480.08 万元，占流动资产的比重分别为 22.20%、20.48%和 15.55%。2010 年末预付账款较 2009 年末增加 987.27 万元，主要为 2010 年度公司增加了对河北省昌黎县财政局及即墨市大信财政局的土地预付款。

预付账款余额主要是购买土地、工程及设备款预付款。截至 2010 年 12 月 31 日，公司大额预付账款明细如下：

| 序号 | 预付账款账户名   | 2010 年 12 月 31 日 |                 |
|----|-----------|------------------|-----------------|
|    |           | 金额（万元）           | 占当期末预付账款账面余额的比例 |
| 1  | 河北省昌黎县财政局 | 1,000.00         | 60.09%          |
| 2  | 即墨市大信镇财政所 | 500.00           | 30.04%          |
| 3  | 奉贤供电所     | 73.08            | 4.39%           |
| 4  | 广发律师事务所   | 20.00            | 1.20%           |
| 5  | 鹏城会计师事务所  | 15.00            | 0.90%           |
| 合计 |           | 1,608.08         | 96.62%          |

河北省昌黎县财政局和即墨市大信镇财政所的预付账款余额均为预付土地定金；奉贤供电所的预付账款余额为根据上海电费预缴政策而预付的电费。

预付账款期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的预付账款。

| 序号 | 预付账款账户名          | 2009 年 12 月 31 日 |                 |
|----|------------------|------------------|-----------------|
|    |                  | 金额（万元）           | 占当期末预付账款账面余额的比例 |
| 1  | 区财政百曲村菜田设施工程配套资金 | 260.00           | 38.40%          |
| 2  | 日本一荣有限会社         | 103.17           | 15.24%          |
| 3  | 上海泱通制冷设备工程有限公司   | 127.40           | 18.82%          |
| 4  | 上海松铁建设工程有限公司     | 98.62            | 14.57%          |
| 5  | 奉贤供电所            | 55.47            | 8.19%           |
| 合计 |                  | 644.65           | 95.22%          |

| 序号 | 预付账款账户名 | 2008 年 12 月 31 日 |
|----|---------|------------------|
|----|---------|------------------|

|    |                  | 金额（万元） | 占当期末预付账款账面余额的比例 |
|----|------------------|--------|-----------------|
| 1  | 上海奉贤现代农业园区       | 337.50 | 70.30%          |
| 2  | 奉贤供电所            | 45.51  | 9.48%           |
| 3  | 深圳市鹏城会计师事务所      | 25.00  | 5.21%           |
| 4  | 上海奉贤海派建筑装饰工程有限公司 | 22.00  | 4.58%           |
| 5  | 上海凯灵机电设备工程安装有限公司 | 17.00  | 3.54%           |
| 合计 |                  | 447.01 | 93.11%          |

#### （4）其他应收款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额分别为 561.14 万元、19.28 万元和 369.00 万元，占流动资产的比重分别为 7.48%、0.58%和 11.95%。2010 年末其他应收款较 2009 年末增加 541.86 万元，主要由于公司增加对陈新章债权 560 万元。2010 年 11 月将泽丰合作社股权转让给陈新章，同时将公司对泽丰合作社的应收账款、其他应收款及被泽丰合作社实际使用的固定资产作价 727.5 万元一并转让，2010 年 12 月公司收到陈新章 210 万元，其中 42.5 万元为股权转让款，167.5 万元为往来款及资产受让款，余款 560 万元。根据公司与陈新章签订的资产转让协议，余款 560 万将分期于 2013 年 11 月前结算完毕。

报告期内公司其他应收款前五名账户情况如下表：

| 序号 | 其他应收款账户名     | 2010 年 12 月 31 日 |                  |
|----|--------------|------------------|------------------|
|    |              | 金额（万元）           | 占当期末其他应收款账面余额的比例 |
| 1  | 陈新章          | 560.00           | 94.76%           |
| 2  | 工伤           | 16.12            | 2.73%            |
| 3  | 上海慧洋包装材料有限公司 | 4.00             | 0.68%            |
| 4  | 应收补贴款        | 3.69             | 0.62%            |
| 5  | 公积金          | 1.85             | 0.31%            |
| 合计 |              | 585.66           | 99.10%           |

| 序号 | 其他应收款账户名 | 2009 年 12 月 31 日 |                  |
|----|----------|------------------|------------------|
|    |          | 金额（万元）           | 占当期末其他应收款账面余额的比例 |

|    |                  |       |        |
|----|------------------|-------|--------|
| 1  | 工伤暂支款            | 8.09  | 37.23% |
| 2  | 应收出口退税           | 1.81  | 8.34%  |
| 3  | 上海金樱塑料实业有限公司模具押金 | 1.50  | 6.91%  |
| 4  | 胡群华备用金           | 0.90  | 4.13%  |
| 5  | 范扬备用金            | 0.50  | 2.30%  |
| 合计 |                  | 12.79 | 58.90% |

| 序号 | 其他应收款账户名         | 2008 年 12 月 31 日 |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|
|    |                  | 金额（万元）           | 占当期末其他应收款账面余额的比例 |
| 1  | 哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司  | 200.00           | 51.34%           |
| 2  | 奉贤区农业委员会         | 150.00           | 38.50%           |
| 3  | 贲伟东备用金           | 22.07            | 5.67%            |
| 4  | 上海金樱塑料实业有限公司模具押金 | 1.50             | 0.39%            |
| 5  | 哈尔滨惠鸿购物广场有限公司    | 1.50             | 0.39%            |
| 合计 |                  | 375.07           | 96.28%           |

#### （5）存货

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司存货金额分别为 1,543.59 万元、1,155.12 万元和 1,073.55 万元，占流动资产的比重分别为 20.59%、34.94%和 34.76%。存货 2010 年末比 2009 年末净值增长 33.63%，2009 年末比 2008 年末净值增长 7.60%，主要原因是公司食用菌工厂化生产规模逐年扩大，产能逐年增加，且在产品生长需要一定周期所致。

报告期内公司存货明细如下：

单位：万元

| 项 目   | 2010-12-31 |       |          | 2009-12-31 |        |          | 2008-12-31 |       |          |
|-------|------------|-------|----------|------------|--------|----------|------------|-------|----------|
|       | 账面余额       | 跌价准备  | 账面价值     | 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   | 291.21     |       | 291.21   | 260.78     |        | 260.78   | 237.14     |       | 237.14   |
| 包装物   | 89.87      | 16.14 | 73.72    | 89.65      | 33.52  | 56.13    | 97.00      | 17.16 | 79.83    |
| 低值易耗品 | 1.59       |       | 1.59     | 1.48       |        | 1.48     |            |       |          |
| 产成品   | 96.70      |       | 96.70    | 61.79      | 52.20  | 9.58     | 68.83      | 19.70 | 49.14    |
| 在产品   | 1,080.37   |       | 1,080.37 | 861.36     | 34.21  | 827.15   | 707.44     |       | 707.44   |
| 合 计   | 1,559.73   | 16.14 | 1,543.59 | 1,275.06   | 119.93 | 1,155.12 | 1,110.41   | 36.85 | 1,073.55 |

从存货结构来看，公司的存货主要为原材料和在产品。公司食用菌生产的原

辅材料中，只有木屑需要堆置时间，经过发酵以后才能使用，所以公司常年木屑的库存量保持在正常使用 1 年半左右；其他如玉米芯、玉米粉、麸皮、米糠等如果仓储时间太长，会造成材料变质，所以公司无需大量的原材料库存囤货。木屑、玉米芯、玉米粉、麸皮、米糠等属于农副产品下脚料，价值较低，因此存货中原辅材料成本占总资产的比例较低。原材料的构成情况参见“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况（四）报告期内主要产品的原材料、能源及其供应情况”。公司在产品为处于各个生产阶段、尚未长成采收的菌菇。

公司2010年12月31日存货跌价准备明细如下：

单位：元

| 存货种类  | 2009-12-31   | 本期计提额      | 本期减少 |              | 2010-12-31 |
|-------|--------------|------------|------|--------------|------------|
|       |              |            | 转回   | 转销           |            |
| 原材料   | -            | -          | -    | -            | -          |
| 包装物   | 335,204.31   | 161,418.04 | -    | 335,204.31   | 161,418.04 |
| 低值易耗品 | -            | -          | -    | -            | -          |
| 产成品   | 522,041.79   | -          | -    | 522,041.79   | -          |
| 在产品   | 342,075.38   | -          | -    | 342,075.38   | -          |
| 合计    | 1,199,321.48 | 161,418.04 | -    | 1,199,321.48 | 161,418.04 |

计提存货跌价准备的依据如下：

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据                 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-----------------------------|---------------|--------------------|
| 包装物 | 呆滞物料，无使用价值和转让价值，全额计提存货跌价准备  | -             | -                  |
| 产成品 | 产成品中的罐头食品接近产品保质期，计提存货跌价准备   | -             | -                  |
| 在成品 | 在产品预计可变现净值低于已发生的成本，计提存货跌价准备 | -             | -                  |

公司的成本核算方式是按照批次法核算。原材料根据实际领用核算到每个批次，每月发生的制造费用分摊到每个批次中。在定期巡检过程中，对于发现受到污染的在产品，直接淘汰，不会继续发生费用；对于没有发现的，公司并未因污染而计提减值准备。食用菌发育成熟后，公司在采收时，将淘汰全部受污染的产品，同时将该批次所发生的原材料成本、制造费用全部转入正常产品中，在实现销售时结转为销售成本。因此，生产过程中所发生的杂菌和病虫害损耗，首先全部转入产成品成本，最终结转为销售成本。

存货在产品之所以未计提减值准备，主要是污染率较低，造成的损失较小，仅占当期营业收入 1%-3%。报告期内，公司杂菌污染和病虫害控制措施得力，效果稳定，在资产负债表日进行减值测试，受污染情况较轻。另外，公司产品毛利率在 50%左右，市场供不应求，基本做到即产即销，能够合理预计每一批次在产品的可变现净值不低于该批次的总成本，因此无需计提减值准备。

### 3、非流动资产分析

公司的非流动资产主要为固定资产、在建工程、无形资产和长期待摊费用。报告期内，公司非流动资产的具体构成及占非流动资产的比例如下：

单位：万元

| 项 目     | 2010-12-31 |         | 2009-12-31 |         | 2008-12-31 |         |
|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|         | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 固定资产    | 12,081.66  | 77.62%  | 12,455.15  | 76.22%  | 12,112.21  | 72.24%  |
| 在建工程    | 66.24      | 0.43%   | 371.10     | 2.27%   | 872.94     | 5.21%   |
| 无形资产    | 1,706.18   | 10.96%  | 1,780.01   | 10.89%  | 1,858.61   | 11.09%  |
| 长期待摊费用  | 1,710.79   | 10.99%  | 1,734.61   | 10.62%  | 1,922.44   | 11.47%  |
| 非流动资产合计 | 15,564.88  | 100.00% | 16,340.87  | 100.00% | 16,766.20  | 100.00% |

#### (1) 固定资产

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司固定资产金额分别为 12,081.66 万元、12,455.15 万元和 12,112.21 万元，占非流动资产的比重分别为 77.62%、76.22%和 72.24%。

由于食用菌工厂化生产需要投入大量固定资产，包括厂房、机器设备、冷气设备、供电设备、供气、消毒、消防设备等，投资规模较大。截至 2010 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

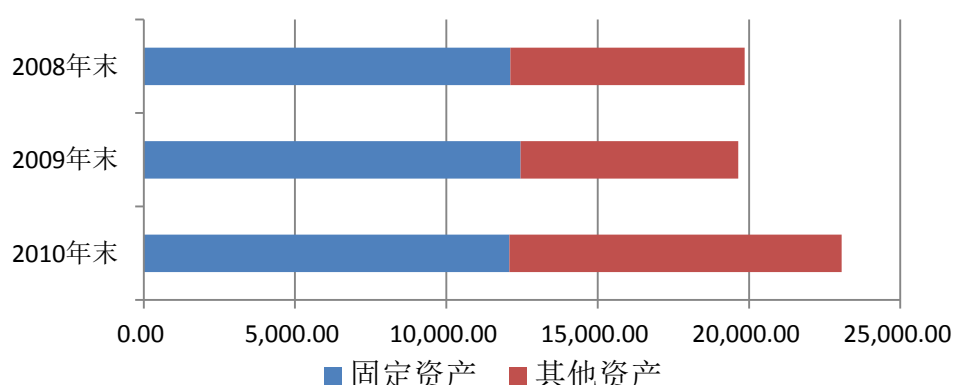
单位：万元

| 项 目     | 原值        | 累计折旧     | 减值准备 | 账面价值      | 折旧年限 |
|---------|-----------|----------|------|-----------|------|
| 房屋建筑物   | 9,408.44  | 1,137.67 | -    | 8,270.76  | 30   |
| 机器设备    | 5,512.82  | 1,972.30 | -    | 3,540.52  | 10   |
| 运输工具    | 364.56    | 230.59   | -    | 133.97    | 5    |
| 电子设备及其他 | 296.41    | 160.00   | -    | 136.41    | 5    |
| 合 计     | 15,582.23 | 3,500.57 | -    | 12,081.66 | —    |

食用菌生产周期较长，公司目前食用菌生产周期超过 100 天，每年需要装瓶

1,100 万多瓶，在工厂内进行周转；食用菌每个生长阶段对环境的要求都是不同的，所以公司需要投入大量固定资产，包括厂房、机器设备、空调系统等，投资规模较大，是进行工厂化生产的主要投入，因此固定资产占总资产的比例较高。截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，固定资产账面价值占资产总额的比例分别为 52.39%、63.39%和 61.01%，报告期内固定资产与其他资产构成情况如下：

报告期内固定资产与其他资产构成情况（单位：万元）



## （2）在建工程

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司在建工程金额分别为 66.24 万元、371.10 万元和 872.94 万元，占非流动资产的比重分别为 0.43%、2.27%和 5.21%。2010 年末在建工程较 2009 年末减少，主要由于多个建设项目转固所致。

报告期内，公司处于快速发展期。公司为满足食用菌工厂化生产需要，公司投资建设了鲜品二期改扩建项目、鲜品一期改扩建项目、设施菜田建设项目、食用菌培养瓶等项目，公司最近一年在建工程增减变动情况如下：

单位：万元

| 工程名称      | 2009-12-31 | 本期增加   | 本期转固   | 其他减少   | 2010-12-31 |
|-----------|------------|--------|--------|--------|------------|
| 鲜品二期改扩建项目 | 15.10      | 574.31 | 589.41 | -      | -          |
| 鲜品一期改扩建项目 | -          | 3.36   | 3.36   | -      | -          |
| 设施菜田建设项目  | 197.78     | 4.70   | 202.48 | -      | -          |
| 食用菌培养瓶    | 147.65     | 85.02  | -      | 232.67 | -          |
| 青岛厂房项目    | -          | 66.24  | -      | -      | 66.24      |

|     |        |        |        |        |       |
|-----|--------|--------|--------|--------|-------|
| 其他  | 10.57  | 5.56   | 16.12  | -      | -     |
| 合 计 | 371.10 | 739.18 | 811.37 | 232.67 | 66.24 |

截至 2010 年 12 月 31 日本公司在建工程不存在减值情况。

### (3) 无形资产

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司无形资产金额分别为 1,706.18 万元、1,780.01 万元和 1,858.61 万元，占非流动资产的比重分别为 10.96%、10.89%和 11.09%，基本保持稳定。

公司无形资产为土地使用权、蟹味菇生产专利权和软件。公司最近一年无形资产增减变动情况如下：

单位：万元

| 类 别                         | 2009-12-31      | 本期增加     | 本期减少     | 2010-12-31      |
|-----------------------------|-----------------|----------|----------|-----------------|
| <b>无形资产原值：</b>              |                 |          |          |                 |
| 土地使用权                       | 1,833.16        | -        | -        | 1,833.16        |
| 食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术 | 360.00          | -        | -        | 360.00          |
| 软件                          | 26.76           | 9.5      | -        | 36.26           |
| 合 计                         | 2,219.92        | -        | -        | 2,229.42        |
| <b>累计摊销：</b>                |                 |          |          |                 |
| 土地使用权                       | 142.46          | 36.66    | -        | 179.12          |
| 食用菌新品种柳松菇高新技术成果及其食用菌工厂化栽培技术 | 282.00          | 36.00    | -        | 318.00          |
| 软件                          | 15.45           | 10.66    | -        | 26.12           |
| 合 计                         | 439.91          | 83.33    | -        | 523.24          |
| <b>无形资产净额</b>               | <b>1,780.01</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>1,706.18</b> |

### (4) 长期待摊费用

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司长期待摊费用金额分别为 1,710.79 万元、1,734.61 万元和 1,922.44 万元，占非流动资产的比重分别为 10.99%、10.62%和 11.47%。

公司长期待摊费用主要由食用菌培养瓶构成。公司最近一年长期待摊费用增减变动情况如下：

单位：万元

| 类别 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

|                 |                 |          |          |                 |
|-----------------|-----------------|----------|----------|-----------------|
| <b>周转器具：</b>    |                 |          |          |                 |
| 原始发生额           | 2,851.25        | 324.93   | -        | 3,176.18        |
| 累计摊销            | 1,116.64        | 348.75   | -        | 1,465.39        |
| <b>长期待摊费用净额</b> | <b>1,734.61</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>1,710.79</b> |

公司长期待摊费用主要为周转器具，主要为食用菌培养瓶及周转筐。食用菌培养瓶及周转筐特点是数量多、单位价值小、使用期限超过一年，可以反复周转使用，故公司在领用后确认为长期待摊费用，按预计可受益期限平均摊销，进入各受益期的成本费用，符合会计准则的相关规定。

公司培养瓶的摊销方法具有合理性。公司工厂化栽培用的培养瓶为塑料材质，使用寿命较长。根据公司的测试试验、公司及同行业企业（如星河生物）实际使用经验，周转瓶使用期限预计可超过10年；目前公司收购的渡安菇业（启用于2002年）培养瓶仍在正常使用，其使用年限已达到8年。公司目前按8年的预计可受益期限平均摊销，进入各受益期的成本费用。

经将公司购入周转器具数量与公司实际在用数量相比较，公司实际损耗率小于5%，如下表：

| 年份     | 期初数量       | 本期增加数     | 期末账面数      | 实际盘点数      | 账实差异数   | 实际损耗率 |
|--------|------------|-----------|------------|------------|---------|-------|
| 2008 年 | 6,326,044  | 4,034,850 | 10,360,894 | 10,252,105 | 108,789 | 1.72% |
| 2009 年 | 10,360,894 | 508,257   | 10,869,151 | 10,597,076 | 272,075 | 2.63% |
| 2010 年 | 10,869,151 | 1,214,286 | 12,083,437 | 11,581,179 | 502,258 | 4.62% |

注：损耗率为将每年期末实际盘点数扣除本期增加的数量后，除以期初数量后计算得出。

公司产能逐年扩大，2010 年、2009 年、2008 年，公司主要产品的产量分别为 4,617.30 吨、4,624.60 吨和 3,020.27 吨。对食用菌培养瓶及周转筐的需求逐年增长，故长期待摊费用余额也逐年增长。

## （二）负债状况

### 1、负债构成及变化分析

公司报告期内各类负债金额及其占负债总额的比例如下：

单位：万元

| 项 目 | 2010-12-31 |    | 2009-12-31 |    | 2008-12-31 |    |
|-----|------------|----|------------|----|------------|----|
|     | 金额         | 比例 | 金额         | 比例 | 金额         | 比例 |

| 项 目            | 2010-12-31      |                | 2009-12-31      |                | 2008-12-31       |                |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额               | 比例             |
| 短期借款           | 3,000.00        | 59.74%         | 4,000.00        | 54.35%         | 1,050.00         | 10.19%         |
| 应付账款           | 434.51          | 8.65%          | 550.99          | 7.49%          | 1,536.26         | 14.91%         |
| 预收账款           | 295.68          | 5.89%          | 239.06          | 3.25%          | 265.22           | 2.57%          |
| 应付职工薪酬         | 129.86          | 2.59%          | 31.27           | 0.42%          | 81.92            | 0.80%          |
| 应交税费           | 3.65            | 0.07%          | -27.59          | -0.37%         | 5.16             | 0.05%          |
| 应付利息           | -               | -              | -               | -              | 9.35             | 0.09%          |
| 应付股利           | -               | -              | -               | -              | -                | -              |
| 其他应付款          | 755.85          | 15.05%         | 892.83          | 12.13%         | 1,557.56         | 15.12%         |
| 一年内到期的非流动负债    | -               | -              | 187.50          | 2.55%          | -                | -              |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>4,619.54</b> | <b>91.99%</b>  | <b>5,874.07</b> | <b>79.82%</b>  | <b>4,505.47</b>  | <b>43.74%</b>  |
| 长期借款           | -               | -              | 1,200.00        | 16.31%         | 5,575.00         | 54.12%         |
| 专项应付款          | 185.31          | 3.69%          | 100.00          | 1.36%          | -                | -              |
| 其他非流动负债        | 216.80          | 4.32%          | 185.00          | 2.51%          | 220.00           | 2.14%          |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>402.11</b>   | <b>8.01%</b>   | <b>1,485.00</b> | <b>20.18%</b>  | <b>5,795.00</b>  | <b>56.26%</b>  |
| <b>负债合计</b>    | <b>5,021.65</b> | <b>100.00%</b> | <b>7,359.07</b> | <b>100.00%</b> | <b>10,300.47</b> | <b>100.00%</b> |

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司负债总额分别为 5,021.65 万元、7,359.07 万元和 10,300.47 万元。2010 年末负债总额较 2009 年末降低主要由于公司归还长、短期借款所致。报告期内，公司负债主要为流动负债。截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司流动负债金额分别为 4,619.54 万元、5,874.07 万元和 4,505.47 万元，公司流动负债占负债总额的比重分别为 91.99%、79.82%和 43.74%，流动负债中以短期借款、应付账款和其他应付款为主。

## 2、流动负债分析

单位：万元

| 项 目    | 2010-12-31 |        | 2009-12-31 |        | 2008-12-31 |        |
|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|        | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     |
| 短期借款   | 3,000.00   | 64.94% | 4,000.00   | 68.10% | 1,050.00   | 23.31% |
| 应付账款   | 434.51     | 9.41%  | 550.99     | 9.38%  | 1,536.26   | 34.10% |
| 预收账款   | 295.68     | 6.40%  | 239.06     | 4.07%  | 265.22     | 5.89%  |
| 应付职工薪酬 | 129.86     | 2.81%  | 125.62     | 2.14%  | 81.92      | 1.82%  |
| 应交税费   | 3.65       | 0.08%  | -27.59     | -0.47% | 5.16       | 0.11%  |
| 应付利息   | -          | -      | -          | -      | 9.35       | 0.21%  |
| 应付股利   | -          | -      | -          | -      | -          | -      |
| 其他应付款  | 755.85     | 16.36% | 798.49     | 13.59% | 1,557.56   | 34.57% |

| 项 目         | 2010-12-31 |         | 2009-12-31 |         | 2008-12-31 |         |
|-------------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|             | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 一年内到期的非流动负债 | -          | -       | 187.50     | 3.19%   | -          | -       |
| 流动负债合计      | 4,619.54   | 100.00% | 5,874.07   | 100.00% | 4,505.47   | 100.00% |

### （1）短期借款

报告期内公司正处于食用菌工厂化栽培扩产时期，生产规模扩大所需资金主要依赖银行借款和自有积累。截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司短期借款的金额分别为 3,000.00 万元、4,000.00 万元和 1,050.00 万元，占流动负债的比重分别为 64.94%、68.10%和 23.31%。公司短期借款均为抵押借款，不存在逾期未偿还的情况。

### （2）应付账款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司应付账款的余额分别为 434.51 万元、550.99 万元和 1,536.26 万元，占流动负债的比重分别为 9.41%、9.38%和 34.10%。报告期末应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款，不存在持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的应付账款。

报告期内公司应付账款前五名账户情况如下表：

| 序号 | 应付账款账户名          | 2010 年 12 月 31 日 |                 |
|----|------------------|------------------|-----------------|
|    |                  | 金额（万元）           | 占当期末应付账款账面余额的比例 |
| 1  | 上海市奉贤区四团镇为农饲料经营部 | 52.92            | 12.18%          |
| 2  | 上海共展印务有限公司       | 28.42            | 6.54%           |
| 3  | 上海华气石油有限公司       | 25.36            | 5.84%           |
| 4  | 海宁市和盛彩印有限公司      | 22.65            | 5.21%           |
| 5  | 张文忠              | 22.27            | 5.13%           |
| 合计 |                  | 151.62           | 34.90%          |

| 序号 | 应付账款账户名 | 2009 年 12 月 31 日 |                 |
|----|---------|------------------|-----------------|
|    |         | 金额（万元）           | 占当期末应付账款账面余额的比例 |

|    |                  |        |        |
|----|------------------|--------|--------|
| 1  | 上海市奉贤区四团镇为农饲料经营部 | 57.29  | 10.40% |
| 2  | 上海众盈消防工程有限公司     | 41.65  | 7.56%  |
| 3  | 上海高榕食品有限公司       | 36.65  | 6.65%  |
| 4  | 上海闽兴包装材料有限公司     | 21.76  | 3.95%  |
| 5  | 浦东创业国际物流         | 19.68  | 3.57%  |
| 合计 |                  | 177.03 | 32.13% |

| 序号 | 应付账款账户名          | 2008 年 12 月 31 日 |                 |
|----|------------------|------------------|-----------------|
|    |                  | 金额（万元）           | 占当期末应付账款账面余额的比例 |
| 1  | 上海奉贤二建股份有限公司     | 159.44           | 10.38%          |
| 2  | 漯河市茂盛建筑工程集团公司    | 156.58           | 10.19%          |
| 3  | 上海市奉贤区四团镇为农饲料经营部 | 62.27            | 4.05%           |
| 4  | 上海新展轻工五金制造有限公司   | 58.21            | 3.79%           |
| 5  | 上海万容包装有限公司       | 46.06            | 3.00%           |
| 合计 |                  | 482.57           | 31.41%          |

### （3）预收账款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司预收账款的余额分别为 295.68 万元、239.06 万元和 265.22 万元，占流动负债的比重分别为 6.40%、4.07%和 5.89%。报告期末预收账款主要是众多客户预付的蟹味菇、白玉菇的订货款。2010 年末预收账款较 2009 年末增加，主要由于公司为改变通过个人银行卡收款方式，要求客户在工作日提前为周末的采购付款所致。

报告期内公司预收账款前五名账户情况如下表：

| 序号 | 预收账款账户名      | 2010 年 12 月 31 日 |                 |
|----|--------------|------------------|-----------------|
|    |              | 金额（万元）           | 占当期末预收账款账面余额的比例 |
| 1  | 肖端明（北京）      | 30.99            | 10.48%          |
| 2  | 深圳骏桦实业发展有限公司 | 19.46            | 6.58%           |
| 3  | 韩彦栋（北京）      | 18.66            | 6.31%           |
| 4  | 展延梅（北京）      | 16.32            | 5.52%           |
| 5  | 展延梅（哈尔滨）     | 15.44            | 5.22%           |
| 合计 |              | 100.86           | 34.11%          |

| 序号 | 预收账款账户名       | 2009 年 12 月 31 日 |                 |
|----|---------------|------------------|-----------------|
|    |               | 金额（万元）           | 占当期末预收账款账面余额的比例 |
| 1  | 展延梅（哈尔滨）      | 20.44            | 8.55%           |
| 2  | 上海百和信经贸有限公司   | 18.27            | 7.64%           |
| 3  | 肖端明（北京）       | 15.79            | 6.60%           |
| 4  | 深圳市鲜美农副产品有限公司 | 13.65            | 5.71%           |
| 5  | 上海慧辉菌菇贸易行     | 14.41            | 6.03%           |
| 合计 |               | 82.56            | 34.54%          |

| 序号 | 预收账款账户名      | 2008 年 12 月 31 日 |                 |
|----|--------------|------------------|-----------------|
|    |              | 金额（万元）           | 占当期末预收账款账面余额的比例 |
| 1  | 肖端明（北京）      | 25.03            | 9.44%           |
| 2  | 展延梅（哈尔滨）     | 18.35            | 6.92%           |
| 3  | 深圳骏桦实业发展有限公司 | 18.23            | 6.87%           |
| 4  | 上海弘阳农产品有限公司  | 16.91            | 6.38%           |
| 5  | 深圳市永佳农产品有限公司 | 16.25            | 6.13%           |
| 合计 |              | 94.77            | 35.73%          |

#### （4）其他应付款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司其他应付款的余额分别为 755.85 万元、892.83 万元和 1,557.56 万元，占流动负债的比重分别为 16.36%、15.20%和 34.57%。其他应付款 2009 年末较 2008 年末余额减少 664.73 万元，主要是归还了南桥镇财经科及其集体资产管理办公室和哈尔滨海丰阳光灯饰市场有限公司的欠款。

报告期内公司其他应付款前五名账户情况如下表：

| 序号 | 其他应付款账户名 | 2010 年 12 月 31 日 |                  |
|----|----------|------------------|------------------|
|    |          | 金额（万元）           | 占当期末其他应付款账面余额的比例 |
| 1  | 上海农科院    | 343.24           | 45.41%           |
| 2  | 销售折扣折让   | 334.34           | 44.23%           |
| 3  | 泽丰合作社    | 60.00            | 7.94%            |

|    |      |        |        |
|----|------|--------|--------|
| 4  | 银行利息 | 2.65   | 0.35%  |
| 5  | 四金计提 | 2.43   | 0.32%  |
| 合计 |      | 742.65 | 98.25% |

| 序号 | 其他应付款账户名 | 2009 年 12 月 31 日 |                  |
|----|----------|------------------|------------------|
|    |          | 金额（万元）           | 占当期末其他应付款账面余额的比例 |
| 1  | 上海农科院    | 343.24           | 38.44%           |
| 2  | 吴惠敏      | 200.00           | 22.40%           |
| 3  | 销售折扣折让   | 166.19           | 18.61%           |
| 4  | 刘士柱      | 47.06            | 5.27%            |
| 5  | 预提利息     | 16.75            | 1.88%            |
| 合计 |          | 773.25           | 86.61%           |

| 序号 | 其他应付款账户名          | 2008 年 12 月 31 日 |                  |
|----|-------------------|------------------|------------------|
|    |                   | 金额（万元）           | 占当期末其他应付款账面余额的比例 |
| 1  | 南桥镇财经科及其集体资产管理办公室 | 616.00           | 39.55%           |
| 2  | 上海农科院             | 342.34           | 21.98%           |
| 3  | 海丰灯饰              | 300.00           | 19.26%           |
| 4  | 溧阳市茂盛建筑工程集团公司     | 115.60           | 7.42%            |
| 5  | 上海秀实园绿化有限公司       | 16.03            | 1.03%            |
| 合计 |                   | 1,389.97         | 89.24%           |

### 3、非流动负债分析

#### （1）长期借款

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已偿还所有长期借款。

#### （2）专项应付款

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日，公司专项应付款余额为 185.31 万元和 100.00 万元，占负债总额的比重分别为 3.69%和 1.36%。该专项应付款是 2009 年公司收到上海市奉贤区农业综合开发办公司根据《关于 2009 年一般产业

化经营补贴项目—2100 吨蟹味菇工厂化生产基地改建项目》（丰农开办【2009】10 号文）拨付的项目补贴款。

### （3）其他非流动负债

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司其他非流动负债的余额分别为 216.80 万元、185.00 万元和 220.00 万元，占负债总额的比重分别为 4.32%、2.51%和 2.14%。

报告期内其他非流动负债明细如下：

| 项 目                | 2010-12-31 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| 食用菌鲜品扩建项目补助        | 120.00     | 140.00     | 160.00     |
| HACCP 智能控制系统补助     | 30.00      | 45.00      | 60.00      |
| 鼓励购买国际先进研发仪器设备项目补贴 | 16.80      | -          | -          |
| 农业科技成果转化项目         | 50.00      | -          | -          |
| 合 计                | 216.80     | 185.00     | 220.00     |

“食用菌鲜品扩建项目补助项目”是根据上海市农业产业化办公室沪农产[2006]第 03 号《关于下达 2006 年度市农业产业化重点扶持项目实施单位和经费的通知》，公司 2006 年收到“珍稀食用菌规模化生产”项目经费 200 万元，公司将该笔资金用于“食用菌鲜品扩建项目”，本项目主体部分已结转固定资产，投入使用，结合资产的使用年限，2008 年度、2009 年度和 2010 年度各摊销 20 万元。

“HACCP 智能控制系统补助项目”是公司于 2004 年底与上海市农业科技服务中心签订《上海市科技兴农重点攻关项目课题合同书》承担“食用菌工厂化生产 HACCP 智能控制系统开发与应用”项目，公司于 2005 年和 2006 年共收到项目经费 75 万元，本项目已通过验收并结转固定资产，结合资产的使用年限，2008 年度、2009 年度和 2010 年度各摊销 15 万元，累计已摊销 45 万元。

“鼓励购买国际先进研发仪器设备项目补贴项目”是根据沪经信投(2010)211 号《上海市经济信息化委关于开展 2010 年度鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目申报工作通知》，公司 2010 年 9 月 30 日收到补贴款 18 万元，公司已购入 T-田中技研全自动装瓶机，结合资产的使用年限，2010 年度摊销 1.2 万元。

“农业科技成果转化项目”是公司于 2009 年公司与上海市科学技术委员会签订《农业科技成果转化资金项目合同》承担“真姬菇设施化栽培技术集成与应

用”项目，公司于2010年2月收到项目经费150万元，项目规定的研发期限为2009-7-1至2011-7-1，结合项目规定期限，2010年分摊75万元。目前该合同正在正常履行中，其主要内容如下：

### 1、项目的总体目标

本项目拟通过2年的努力，以真姬菇为栽培对象，在国内建成最大的真姬菇栽培基地，日产能力15吨。通过对真姬菇设施化栽培技术的系统研究，建立珍稀食用菌真姬菇的菌种化和保藏技术体系。

### 2、项目起止时间

2009年7月1日到2011年7月1日。

### 3、各参加单位承担的具体任务和分工

主持单位：公司负责真姬新菌株的优化、培育，实验方案的设计、实施，落实大中试、批量生产、成果转化；并进行实验数据的记录与整理，建立操作规范，组织项目验收。

合作单位：上海市农业科学院食用菌研究所，提供新菌株复壮和保种技术支持，开展基础技术研究，协助主持单位解决技术难题。

### 4、经费来源：经费来源国家转化资金拨款300万，单位自筹350万。

5、项目参与研发人员12人，其中公司7人，上海市农业科学院食用菌研究所5人。

## （三）偿债能力分析

### 1、主要偿债指标

报告期内公司主要偿债指标如下：

| 财务指标         | 2010年度/2010年<br>12月31日 | 2009年度/2009年<br>12月31日 | 2008年度/2008年<br>12月31日 |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 流动比率（倍）      | 1.62                   | 0.56                   | 0.69                   |
| 速动比率（倍）      | 0.93                   | 0.25                   | 0.34                   |
| 资产负债率（母公司）   | 37.44%                 | 41.33%                 | 52.37%                 |
| 息税折旧摊销前利润（元） | 50,354,431.07          | 44,396,602.67          | 26,421,173.53          |

|        |       |      |      |
|--------|-------|------|------|
| 利息保障倍数 | 13.77 | 9.01 | 5.67 |
|--------|-------|------|------|

## 2、短期偿债能力分析

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.62 倍、0.56 倍和 0.69 倍，公司的速动比率分别为 0.93 倍、0.25 倍和 0.34 倍。公司流动比率和速动比率水平逐步改善，2010 年 12 月 31 日公司流动比率和速动比率较 2009 年和 2008 年均较大幅度提高。2008 年和 2009 年公司流动比率和速动比率较低，主要原因如下：

（1）从公司资产结构来看，食用菌工厂化生产企业均存在非流动资产比例高、流动资产比例低的特点。食用菌工厂化种植以玉米芯粉、麸皮、米糠、玉米粉、木屑等农副产品下脚料为原料，以生物生长的方式按大工业的手段组织生产，原材料经利用培育出产品后，成为生产废料，其价值并不直接构成最终产品的主体，生产控制和管理主要依靠厂房设备等固定资产的投入，因而对固定资产等非流动资产投入较大；公司生产所需的主要原材料价值低、产成品为鲜品，即产即销，造成公司存货规模较小，加之公司应收账款周转较快，使得公司流动资产规模较小，导致流动比率和速动比率较低。

（2）从公司资金来源来看，公司正处于产能扩张阶段，融资方式单一，报告期内，主要融资渠道为向银行借款和自有资金，短期借款规模较大，拉低了短期偿债指标。2008-2009 年度是公司在建工程大量付款阶段，公司通过贷款融资及自身经营积累资金解决该部分资金问题，因此造成公司 2008-2009 年度贷款金额较高，而货币资金较少。2010 年，由于建设资金基本结清，因此在 2010 年开始资金的积累，到报告期末公司的货币资金达到了 3,650.56 万元，致使流动和速动比率从 2009 年的 0.56 倍和 0.25 倍提高到了 2010 年的 1.62 倍和 0.93 倍。

公司自成立以来，一直有足够的利润和现金用以支付到期贷款的本金和利息，无逾期贷款的情况。

## 3、长期偿债能力分析

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，母公司资产负债率分别为 37.44%、41.33%和 52.37%，长期偿债能力良好。

截至 2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日，公司的息税折旧摊销前利润分别为 5,035.44 万元、4,439.66 万元和 2,642.12 万元，利息保障倍数分别为 13.77、9.01 和 5.67，公司盈利能力较强，具备良好的还本付息能力。公司自成立以来，长期借款无逾期情况。目前公司无长期借款。

#### 4、其他影响公司偿债能力的因素

公司不存在表外融资的情况，不存在为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债，亦无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### （四）资产周转能力分析

#### 1、资产周转能力

报告期内公司应收账款周转率和存货周转率情况如下：

| 财务指标       | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 157.17  | 97.06   | 44.01   |
| 应收账款周转天数   | 2.29    | 3.71    | 8.18    |
| 存货周转率（次）   | 3.63    | 4.19    | 3.74    |
| 存货周转天数     | 99.14   | 85.83   | 96.23   |

注：计算周转天数时，一年按 360 天计

#### 2、资产周转能力分析

##### （1）应收账款周转率和周转天数分析

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司应收账款周转率分别为 157.17 次、97.06 次和 44.01 次，公司应收账款周转天数分别为 2.29 天、3.71 天和 8.18 天。在销售收入保持增长的情况下，应收账款周转率保持较快的增长，显示了公司对应收账款回收风险的有效控制及在经营资金周转、货款回笼等方面的良好管理能力，也体现出本公司产品在市场上具有较强的竞争力；应收账款周转天数未超过公司规定的信用期限，能够减少坏账损失，保证公司流动资产的质量。

##### （2）存货周转率和周转天数分析

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司存货周转率分别为 3.63 次、4.19

次和 3.74 次，公司存货周转天数分别为 99.14 天、85.83 天和 96.23 天。由于公司产能扩大，存货中在产品规模上升，故 2010 年度的存货周转率较低，存货周转天数较高。2009 年度、2008 年度的存货周转情况符合公司产品的生产特性和生产周期，公司产品从投料、培育到采摘的平均时间约为 3 个月，采摘后基本实现当天销售，公司存货一年平均周转约 4 次。

#### （五）所有者权益变动情况

报告期各期末，公司股东权益情况如下：

单位：万元

| 项目                   | 2010-12-31       | 2009-12-31       | 2008-12-31      |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>股东权益：</b>         |                  |                  |                 |
| 股本                   | 7,000.00         | 6,300.00         | 6,300.00        |
| 资本公积                 | 2,300.00         | 200.00           | 200.00          |
| 盈余公积                 | 2,213.30         | 1,561.86         | 975.05          |
| 未分配利润                | 6,527.06         | 4,220.46         | 2,071.53        |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>18,040.36</b> | <b>12,282.32</b> | <b>9,546.58</b> |
| 少数股东权益               | -                | 5.71             | 7.23            |
| <b>股东权益合计</b>        | <b>18,040.36</b> | <b>12,288.03</b> | <b>9,553.81</b> |

##### 1、股本变动情况

2010 年 5 月 20 日，公司股东大会通过决议增加股本 700 万股，由原股东武阿龙及新股东国信弘盛、张文宏等 12 名自然人以货币资金合计 2,800 万元予以认购。2010 年 6 月 18 日，公司注册资本变更为 7,000 万元。

##### 2、资本公积

报告期各期末，公司资本公积情况如下：

单位：万元

| 项 目        | 2010-12-31      | 2009-12-31    | 2008-12-31    |
|------------|-----------------|---------------|---------------|
| 资本溢价       | 2,100.00        | -             | -             |
| 其他资本公积     | 200.00          | 200.00        | 200.00        |
| <b>合 计</b> | <b>2,300.00</b> | <b>200.00</b> | <b>200.00</b> |

资本溢价为根据公司 2010 年 5 月 20 日股东大会决议，公司新增的注册资本人民币 700 万元，由各股东以货币方式溢价出资，合计以人民币 2,800 万元认购新增注册资本人民币 700 万元，实际缴付的价款中超过用以增加注册资本的出资

以外的 2,100 万列入公司的资本公积金。

其他资本公积为 2003 年收到上海市农业委员会重点建设项目经费 200 万元。

### 3、盈余公积

报告期各期末，公司盈余公积情况如下：

单位：万元

| 项 目    | 2010-12-31      | 2009-12-31      | 2008-12-31    |
|--------|-----------------|-----------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 1,147.66        | 821.94          | 528.54        |
| 任意盈余公积 | 1,065.64        | 739.92          | 446.51        |
| 小 计    | <b>2,213.30</b> | <b>1,561.86</b> | <b>975.05</b> |

报告期内，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，按净利润的 10%提取任意盈余公积。

### 4、未分配利润

报告期各期末，公司未分配利润情况如下：

| 项目                | 2010 年度         | 2009 年度         | 2008 年度         |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | <b>4,220.46</b> | <b>2,071.53</b> | <b>1,000.72</b> |
| 调整 年初未分配利润合计数     | -               | -               | -               |
| 调整后 年初未分配利润       | <b>4,220.46</b> | <b>2,071.53</b> | <b>1,000.72</b> |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | <b>3,382.62</b> | <b>2,735.74</b> | <b>1,362.46</b> |
| 减：提取法定盈余公积        | 325.72          | 293.40          | 145.83          |
| 提取任意盈余公积          | 325.72          | 293.40          | 145.83          |
| 提取一般风险准备          | -               | -               | -               |
| 应付普通股股利           | 424.57          | -               | -               |
| 转作股本的普通股股利        | -               | -               | -               |
| 期末未分配利润           | <b>6,527.06</b> | <b>4,220.46</b> | <b>2,071.53</b> |

根据 2010 年 6 月 28 日股东大会通过的 2009 年利润分配方案决议，对 2009 年度的可分配利润向全体股东按股份比例以每股 0.0607 元分配利润，共计分配利润 4,245,730.62 元。

## 十四、盈利能力分析

### （一）公司营业收入情况

#### 1、营业收入的构成

报告期内公司的营业收入构成如下：

单位：万元

| 项 目    | 2010 年度          |                | 2009 年度         |                | 2008 年度         |                |
|--------|------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|        | 金额               | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 主营业务收入 | 10,114.56        | 98.33%         | 9,339.79        | 99.85%         | 6,189.69        | 99.92%         |
| 其他业务收入 | 171.51           | 1.67%          | 13.70           | 0.15%          | 5.06            | 0.08%          |
| 营业收入合计 | <b>10,286.08</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,353.50</b> | <b>100.00%</b> | <b>6,194.75</b> | <b>100.00%</b> |

公司主营鲜品食用菌的生产和销售，主营业务收入占比一直在 98%以上，主营业务突出。2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司的营业收入分别为 10,286.08 万元、9,353.50 万元和 6,194.75 万元。公司营业收入保持较快增长：2010 年度营业收入较 2009 年度的增长 932.58 万元，同比增长 9.97%，主要由于公司主营产品 2010 年度售价上升所致，平均单价由 2009 年度的 19.23 元/kg 涨至 21.14 元/kg，涨幅 9.94%；2009 年营业收入较 2008 年增长 3,158.74 万元，同比增长 50.99%，增长的原因主要是鲜品扩建工程和续建工程 2008 年初已建成并陆续投入使用，到 2009 年初基本全部投入使用，产量迅速提升，销售量也得以增加，因此营业收入也大幅增长。

#### 2、主营业务收入的构成

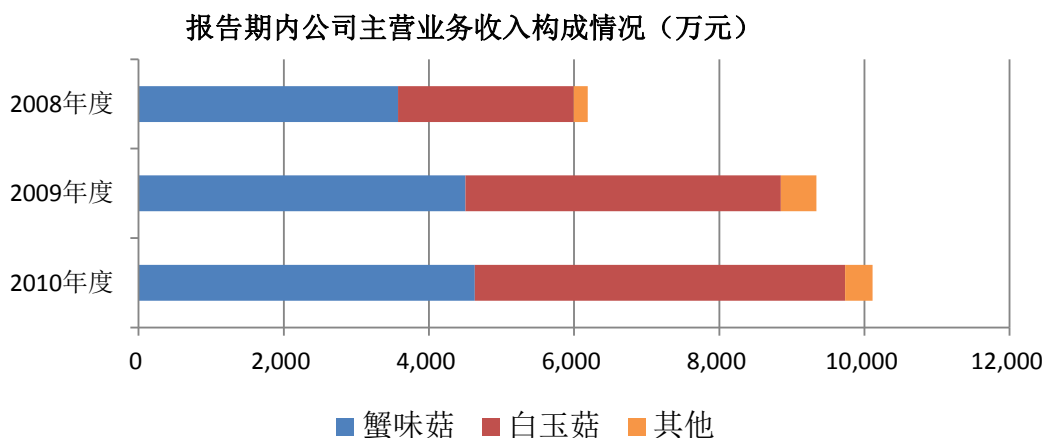
报告期内公司的主营业务收入构成如下：

单位：万元

| 项目       | 2010 年度          |                | 2009 年度         |                | 2008 年度         |                |
|----------|------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|          | 金额               | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 蟹味菇      | 4,632.73         | 45.80%         | 4,501.83        | 48.20%         | 3,574.05        | 57.74%         |
| 白玉菇      | 5,103.17         | 50.45%         | 4,347.12        | 46.54%         | 2,419.10        | 39.08%         |
| 其他       | 378.66           | 3.74%          | 490.85          | 5.26%          | 196.55          | 3.18%          |
| 主营业务收入合计 | <b>10,114.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,339.79</b> | <b>100.00%</b> | <b>6,189.69</b> | <b>100.00%</b> |

2010 年度主营业务收入较 2009 年度增长 774.77 万元，增幅 8.30%；2009 年主营业务收入比 2008 年增长 3,150.10 万元，同比增长 50.89%。由于公司产能

已经饱和，产品供不应求，2010 年度主营收入的增长主要由于产品售价的上升。公司募投项目的实施将有助于缓解产能不足的限制，使公司收入规模大幅上升。



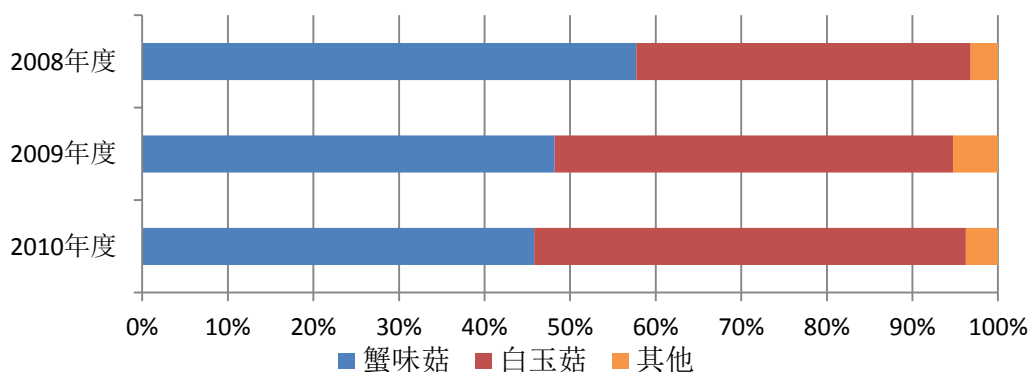
公司主营产品为蟹味菇、白玉菇。报告期内公司的主营业务收入主要由蟹味菇和白玉菇构成，2010 年度、2009 年度和 2008 年度，其收入占主营业务收入的比重为 96.26%、94.74%和 96.82%。

国外食用菌销售主要集中在大型超市，而且采取多种食用菌搭配销售的方式，因此公司的国外客户在采购时，往往要求公司在销售白玉菇和蟹味菇的同时，搭配其他食用菌，如杏鲍菇、金针菇、香菇等。对于这些搭配菇种，公司外购后与公司产品进行搭配。由于这些外购食用菌数量较少，且与蟹味菇、白玉菇搭配销售，所以作为主营业务收入的“其他”项来披露。

单位：万元

| 品种    | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------|---------|---------|---------|
| 杏鲍菇   | 63.78   | 53.33   | 24.38   |
| 金针菇   | 135.73  | 123.87  | 54.72   |
| 香菇    | 66.17   | 79.84   | 65.39   |
| 平菇菌包  | 0.00    | 15.07   | 20.13   |
| 香菇菌包  | 0.00    | 6.40    | 29.35   |
| 袖珍菇   | 0.00    | 79.57   | 0.00    |
| 蟹味菇罐头 | 46.64   | 0.00    | 0.00    |
| 其他菌种  | 66.34   | 132.78  | 2.56    |
| 合计    | 378.66  | 490.85  | 196.55  |

报告期内公司的主营业务收入构成比例



### 3、收入的增长原因分析

报告期内，我国经济持续稳定增长，居民生活水平显著提高，食用菌市场需求旺盛。公司作为蟹味菇、白玉菇工厂化生产龙头企业，抓住市场机遇，不断扩大业务规模，提高产能和销量。食用菌生产加工扩建项目续建工程在 2008 年建成，产量迅速提升，销售额得以提高，推动公司营业收入快速增长。

报告期内公司主要产品销量、平均价格及销售收入情况如下：

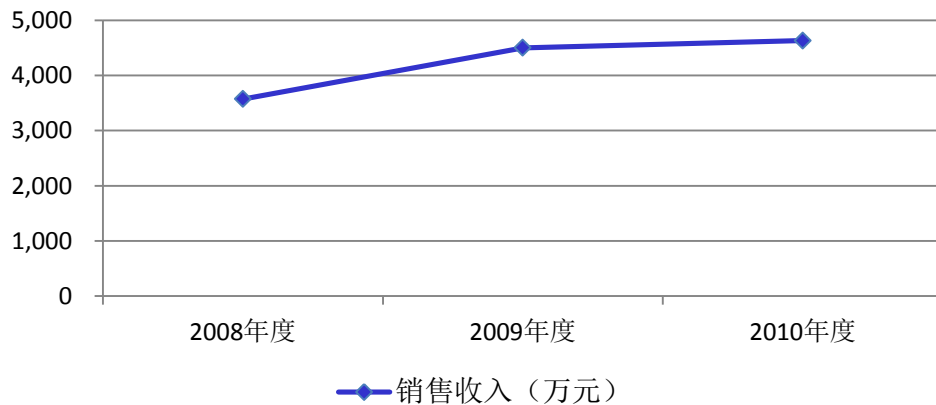
| 品种  | 项目        | 2010 年度   | 同比增长   | 2009 年度   | 同比增长   | 2008 年度   |
|-----|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
| 蟹味菇 | 销量（吨）     | 2,402.87  | -7.64% | 2,601.67  | 31.66% | 1,976.08  |
|     | 平均价格（元/吨） | 19,280.00 | 11.42% | 17,303.60 | -4.33% | 18,086.55 |
|     | 销售收入（万元）  | 4,632.73  | 2.91%  | 4,501.83  | 25.96% | 3,574.05  |
| 白玉菇 | 销量（吨）     | 2,202.49  | 10.11% | 2,000.20  | 94.00% | 1,031.04  |
|     | 平均价格（元/吨） | 23,170.02 | 6.61%  | 21,733.38 | -7.37% | 23,462.78 |
|     | 销售收入（万元）  | 5,103.17  | 17.39% | 4,347.12  | 79.70% | 2,419.10  |

营业收入增长按主要产品具体分析如下：

#### （1）蟹味菇对营业收入增长的影响

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司蟹味菇产品的销售收入分别为 4,632.73 万元、4,501.83 万元和 3,574.05 万元，2010 年度和 2009 年度的同比增长率分别为 2.91%和 25.96%。

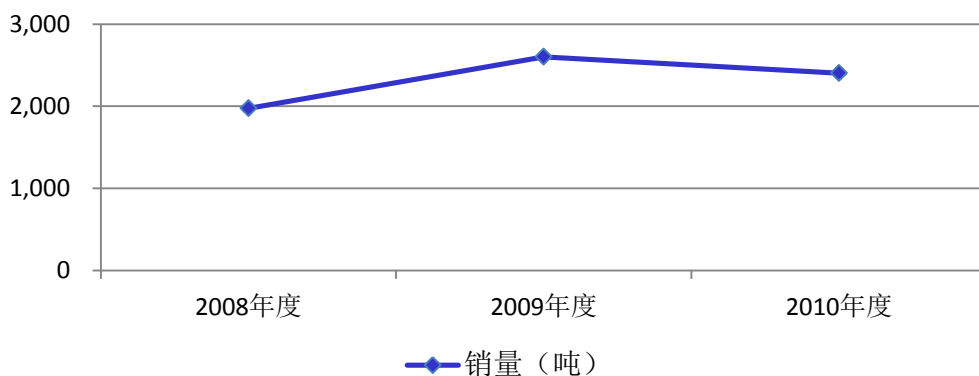
报告期内蟹味菇销售收入变动情况



蟹味菇销售收入的变动主要是由于销售数量的变动和平均单价的变动所引致的。

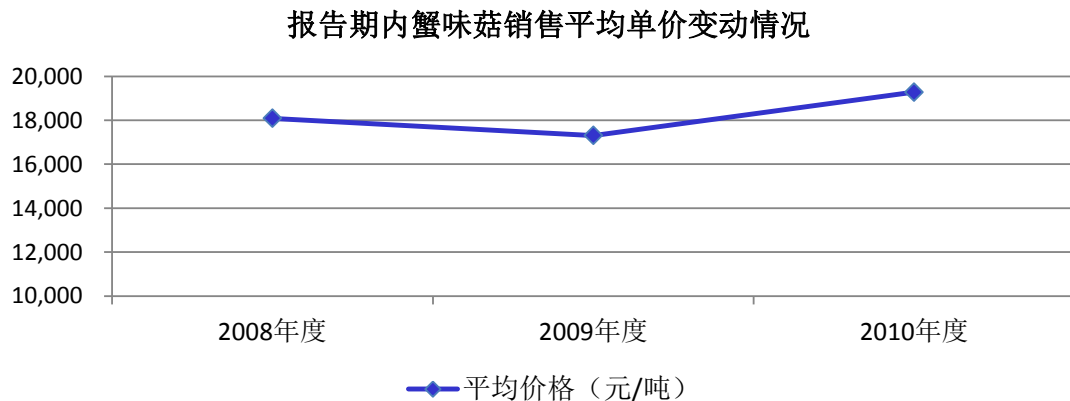
报告期内蟹味菇销售数量的变动如下：

报告期内蟹味菇销量变动情况



2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司蟹味菇产品的销量分别为 2,402.87 吨、2,601.67 吨和 1,976.08 吨，2010 年度销量较 2009 年度同比下降 7.64%，主要由于公司产能已经饱和，规模扩张受限，2010 年为了适应市场对白玉菇需求不断上升，主动调整蟹味菇、白玉菇的产能配比，降低蟹味菇产量。这一方面有利于维持蟹味菇的售价，另一方面可以提高毛利水平，使 2010 年度两种产品毛利总和较 2009 年度增长 524.46 万元，增幅 11.28%；蟹味菇 2009 年度销量较 2008 年度同比增长 31.66%，抵消了 2009 年金融危机对产品售价的不利影响，使 2009 年度蟹味菇销售收入上升 25.96%。

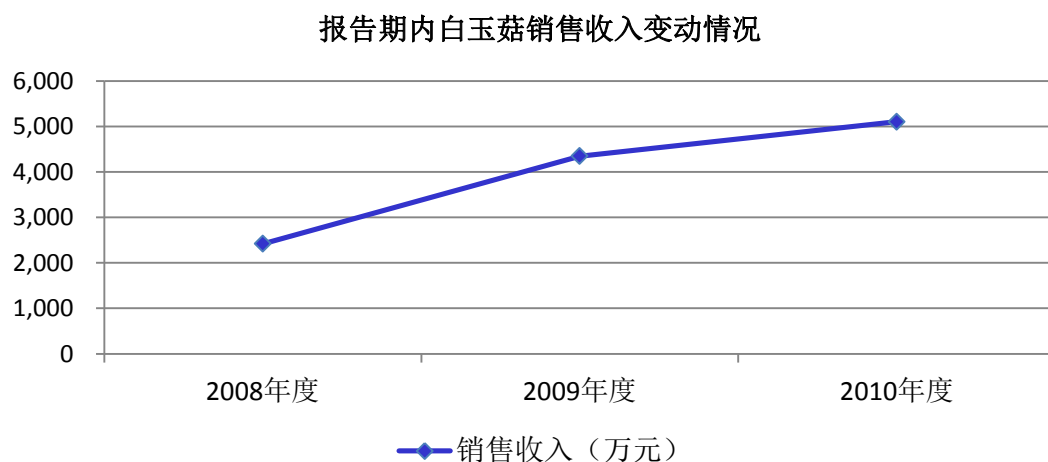
报告期内蟹味菇销售平均价格的变动如下：



2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司蟹味菇产品的平均销售单价分别为 19,280.00 元/吨、17,303.60 元/吨和 18,086.55 元/吨，由于金融危机的影响，2009 年度平均销售单价较 2008 年度同比下降 4.33%；2010 年度随着经济的逐渐回暖和公司蟹味菇供给的相对减少，公司蟹味菇的销售单价迅速回升，较 2009 年度平均单价上升 11.42%，抵消了公司蟹味菇产量下降的影响，并使 2010 年蟹味菇产品销售收入较 2009 年度增长 2.91%。

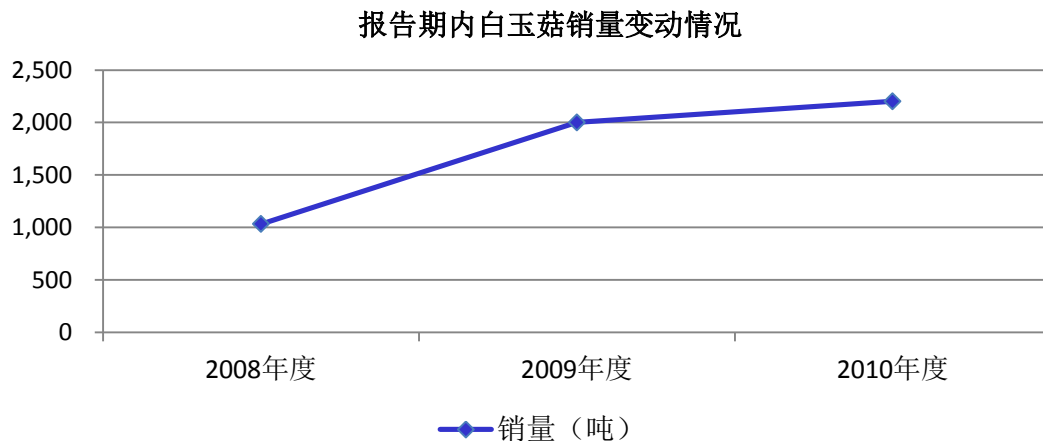
#### (2) 白玉菇对营业收入增长的影响

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司白玉菇产品的销售收入分别为 5,103.17 万元、4,347.12 万元和 2,419.10 万元，同比增长分别为 17.39%和 79.70%。白玉菇已成为公司营业收入增长的新动力。



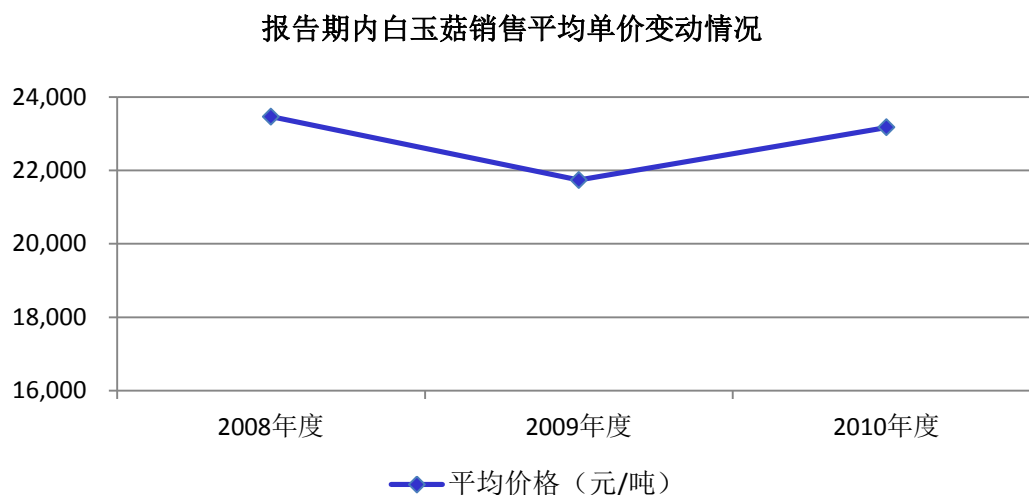
白玉菇销售收入的变动主要是由于白玉菇销售数量和平均单价的变动所引致的。

报告期内白玉菇销售数量的变动如下：



2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司白玉菇产品的销量分别为 2,202.49 吨、2,000.20 吨和 1,031.04 吨，同比增长分别为 10.11%和 94.00%。白玉菇在 2008-2010 年度销量保持高速的增长，这是报告期内白玉菇销售收入增长的主要原因，并使得白玉菇的销售成为公司营业收入新的来源，引起公司营业收入增长，利润提高。

报告期内白玉菇销售平均价格的变动如下：



2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司白玉菇产品的平均销售单价分别为 23,170.02 元/吨、21,733.38 元/吨和 23,462.78 元/吨，2010 年度平均销售单价较

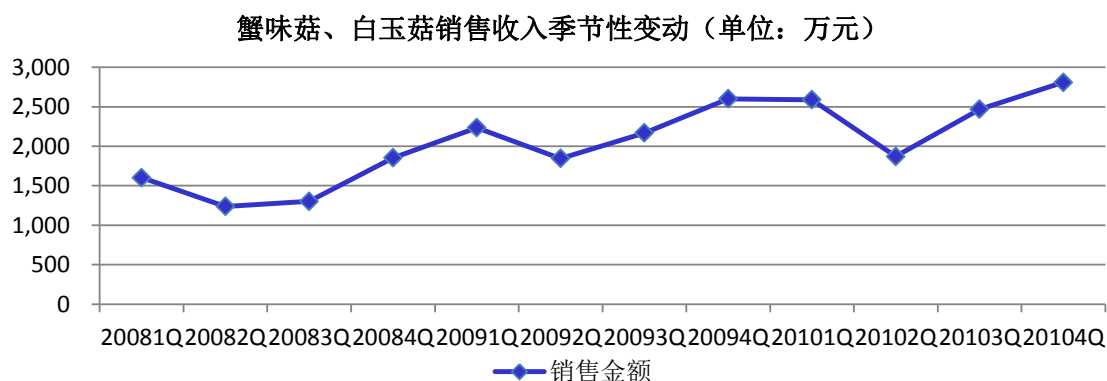
2009 年度同比上升 6.61%，2009 年度平均销售单价较 2008 年度同比下降 7.37%，这主要是由于 2009 年受金融危机影响，白玉菇产品售价下降，到 2010 年市场需求逐渐回暖。

蟹味菇、白玉菇栽培技术门槛较高，生产企业很少，产品供不应求，市场前景广阔，平均销售价格较高。公司作为蟹味菇、白玉菇生产的龙头企业，通过募投项目的实施提高产能和销量，保证未来收入的稳定增长。

#### 4、收入的季节性波动分析

##### (1) 收入季节性波动情况

报告期内，公司蟹味菇、白玉菇产品销售收入分季度销售额的变动情况如下：



2008-2010 年度蟹味菇、白玉菇各季度销售收入比例分布如下：

| 季度   | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 | 平均     |
|------|---------|---------|---------|--------|
| 第一季度 | 26.59%  | 25.25%  | 26.72%  | 26.19% |
| 第二季度 | 19.21%  | 20.86%  | 20.64%  | 20.24% |
| 第三季度 | 25.36%  | 24.50%  | 21.73%  | 23.86% |
| 第四季度 | 28.84%  | 29.39%  | 30.91%  | 29.71% |

从上表看出，公司的产品蟹味菇、白玉菇的销售具有明显季节性，一般四季度销售收入最高，一季度、三季度次之，二季度最低。

##### (2) 销售数量的波动情况

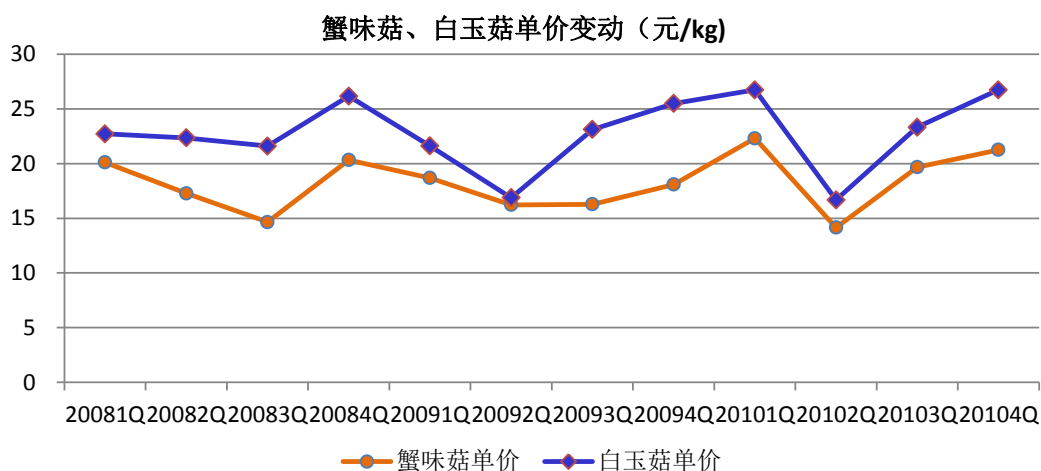
报告期内，公司蟹味菇、白玉菇产品销售数量的变动情况如下：



2008 年下半年至 2009 年上半年，公司蟹味菇、白玉菇产品销量的大幅增长是由于食用菌生产加工扩建项目续建工程在 2008 年建成，产量迅速提升，销量也得到提高。

### (3) 销售价格的波动情况

报告期内，公司蟹味菇、白玉菇销售价格的变动情况如下：



### (4) 产品销售数量、价格对营业收入的影响

综合以上分析，公司产品销售收入受季节性波动影响较小，公司产品每天即产即销，因此，公司收入的增长主要受产能和价格波动的影响。公司将继续扩大生产规模，提高产品质量，加强营销力度，重点扩大“丰科”品牌影响力，进一步提升消费者对品牌的认知度，并加大特色产品的宣传和服务，开拓餐饮、大型超市、大型批发农贸市场、食品加工企业等供货、价格相对稳定的大型销售客户；

并根据国内外市场环境，适当扩大出口业务，提高对终端价格的控制权。

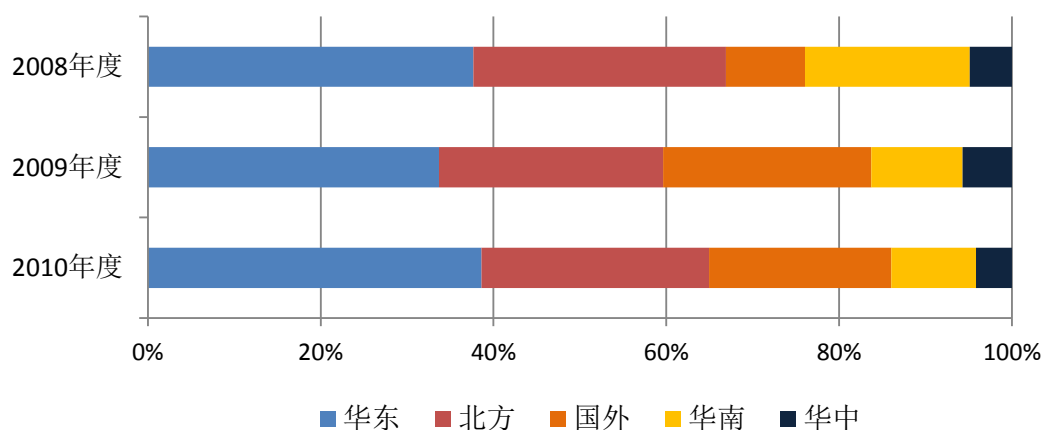
## 5、收入的区域性分析

报告期内，公司主营业务收入按区域划分的明细如下：

单位：万元

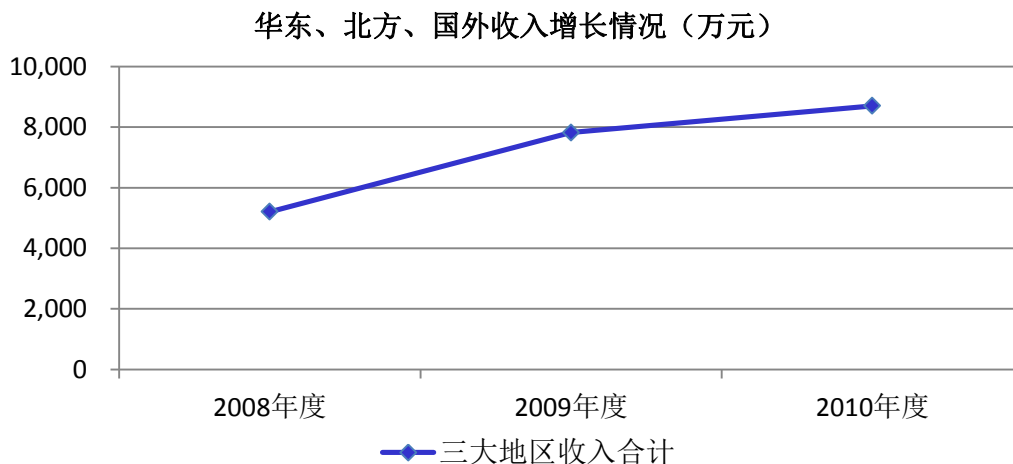
| 项目       | 2010 年度   |         | 2009 年度  |         | 2008 年度  |         |
|----------|-----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|          | 金额        | 比例      | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      |
| 华东       | 3,906.86  | 38.63%  | 3,145.46 | 33.68%  | 2,331.70 | 37.67%  |
| 北方       | 2,664.40  | 26.34%  | 2,423.39 | 25.95%  | 1,810.33 | 29.25%  |
| 国外       | 2,131.91  | 21.08%  | 2,250.03 | 24.09%  | 566.44   | 9.15%   |
| 华南       | 993.34    | 9.82%   | 986.64   | 10.56%  | 1,179.57 | 19.06%  |
| 华中       | 418.05    | 4.13%   | 534.27   | 5.72%   | 301.65   | 4.87%   |
| 主营业务收入合计 | 10,114.56 | 100.00% | 9,339.79 | 100.00% | 6,189.69 | 100.00% |

报告期内主营业务收入按区域划分情况



注：华东指公司七大销售区域中的“华东一区”、“华东二区”和“上海区”；北方指公司七大销售区域中的“华北区”和“东北区”，下同。关于七大销售区域的具体分布情况，请参见“第六节 业务和技术”之“三、发行人在行业中的竞争地位（四）发行人竞争优势 4、营销网络健全，渠道拓展深入”。

报告期内，华东、北方、国外三块销售区域是公司销售收入的主要来源地，2010 年度、2009 年度和 2008 年度三个区域销售收入合计占当期主营业务收入的 86.05%、83.72%和 76.07%。



报告期内，华东、北方、国外三个销售区域的销售收入保持较高的增长，同比增长分别为 11.31% 和 50.21%。这说明公司产品蟹味菇、白玉菇凭借较强的市场竞争能力、高品质的产品质量，严格的质量控制体系，市场占有率多年来遥遥领先，公司产品成功销往全国各地市场及全球多个国家和地区，并在国内市场华东、北方地区具有较强的销售优势。

## （二）营业成本分析

### 1、营业成本构成

公司主营业务成本大部分为自产产品蟹味菇、白玉菇的成本，外购产品为公司少量采购的其他食用菌生产企业生产的非蟹味菇/白玉菇品种。报告期内公司营业成本构成如下：

单位：万元

| 项目            | 2010 年度  |        | 2009 年度  |        | 2008 年度  |        |
|---------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|               | 金额       | 比例     | 金额       | 比例     | 金额       | 比例     |
| <b>主营业务成本</b> |          |        |          |        |          |        |
| <b>自产品成本</b>  |          |        |          |        |          |        |
| 直接材料          | 974.20   | 19.88% | 898.61   | 19.23% | 544.99   | 15.99% |
| 包装材料          | 834.46   | 17.03% | 824.08   | 17.63% | 624.15   | 18.32% |
| 制造费用          | 2,754.75 | 56.22% | 2,659.15 | 56.89% | 2,096.01 | 61.51% |
| 其中：工资         | 548.88   | 11.20% | 526.57   | 11.27% | 347.70   | 10.20% |
| 折旧            | 1,043.22 | 21.29% | 983.91   | 21.05% | 775.02   | 22.75% |
| 机物料耗用         | 128.38   | 2.62%  | 119.45   | 2.56%  | 104.71   | 3.07%  |
| 电费            | 772.73   | 15.77% | 637.79   | 13.65% | 477.92   | 14.03% |
| 燃油费           | 227.68   | 4.65%  | 201.29   | 4.31%  | 229.23   | 6.73%  |

| 项目       | 2010 年度  |         | 2009 年度  |         | 2008 年度  |         |
|----------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|          | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      |
| 自产品成本小计  | 4,563.41 | 93.13%  | 4,381.83 | 93.75%  | 3,265.15 | 95.83%  |
| 外购成本     |          |         |          |         |          |         |
| 外购产品成本   | 305.85   | 6.24%   | 292.10   | 6.25%   | 142.21   | 4.17%   |
| 主营业务成本合计 | 4,869.26 | 99.38%  | 4,673.93 | 100.00% | 3,407.37 | 100.00% |
| 营业成本     |          |         |          |         |          |         |
| 其他业务成本   | 30.52    | 0.62%   | -        | -       | -        | -       |
| 营业成本合计   | 4,899.78 | 100.00% | 4,673.93 | 100.00% | 3,407.37 | 100.00% |

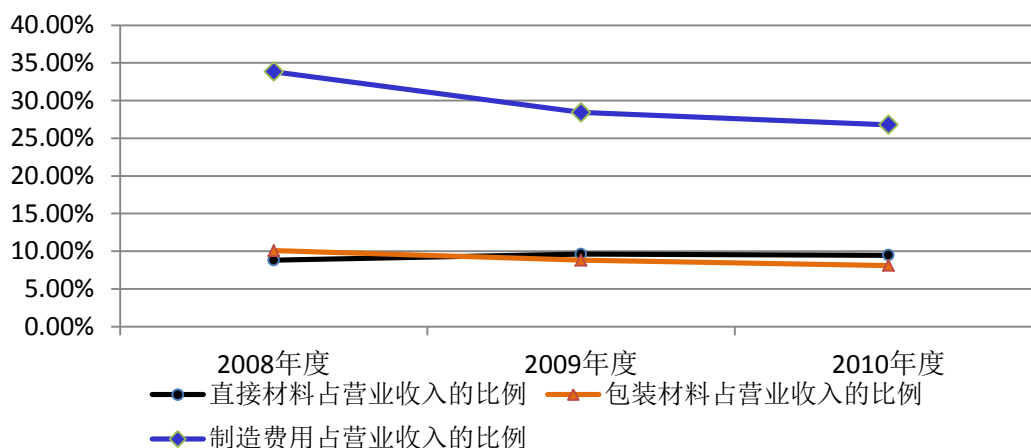
2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司营业成本分别为 4,899.78 万元、4,673.93 万元和 3,407.37 万元，占营业收入的比例分别为 47.64%、49.97%和 55.00%，呈逐年下降态势，综合毛利率逐渐上升。其中，2009 年度营业成本较 2008 年度增长 1,266.57 万元，同比增长 37.17%，而营业收入同比增长 50.99%，成本的增加小于收入的增长主要原因为 2009 年产量迅速增加，使得单位固定成本下降。

由上表所知，制造费用是公司营业成本的主要构成，占比 56%以上。公司的直接材料主要是棉籽壳、木屑、玉米芯等，占营业成本比例低，即使价格上涨也对营业成本影响较小。

单位：万元

| 项目           | 2010 年度   | 2009 年度  | 2008 年度  |
|--------------|-----------|----------|----------|
| 营业收入         | 10,286.08 | 9,353.50 | 6,194.75 |
| 直接材料         | 974.20    | 898.61   | 544.99   |
| 直接材料占营业收入的比例 | 9.47%     | 9.61%    | 8.80%    |
| 包装材料         | 834.46    | 824.08   | 624.15   |
| 包装材料占营业收入的比例 | 8.11%     | 8.81%    | 10.08%   |
| 制造费用         | 2,754.75  | 2,659.15 | 2,096.01 |
| 制造费用占营业收入的比例 | 26.78%    | 28.43%   | 33.84%   |

营业成本明细项目占营业成本比重



由上图可知，2009年公司制造费用较2008年虽有所增长，但制造费用占营业收入的比例却从33.84%下降到28.43%；同时，公司包装材料占营业收入的比例也从10.08%下降到8.11%。因此公司2009年毛利率上升主要原因之一是由于食用菌生产加工扩建项目续建工程项目于2008年建成，产能迅速增加，使得单位固定成本下降。

## 2、按产品划分的成本构成

报告期内，公司主营业务成本按产品划分明细如下：

单位：万元

| 项目       | 2010 年度  |         | 2009 年度  |         | 2008 年度  |         |
|----------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|          | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      | 金额       | 比例      |
| 蟹味菇      | 2,087.24 | 42.87%  | 2,137.76 | 45.74%  | 2,095.54 | 61.50%  |
| 白玉菇      | 2,476.18 | 50.85%  | 2,063.15 | 44.14%  | 1,133.14 | 33.26%  |
| 其他       | 305.84   | 6.28%   | 473.02   | 10.12%  | 178.68   | 5.24%   |
| 主营业务成本合计 | 4,869.26 | 100.00% | 4,673.93 | 100.00% | 3,407.37 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务成本主要为蟹味菇、白玉菇的成本。2010 年度、2009 年度和 2008 年度，蟹味菇、白玉菇的合计成本占主营业务成本的比例分别为 93.72%、89.88%和 94.76%。

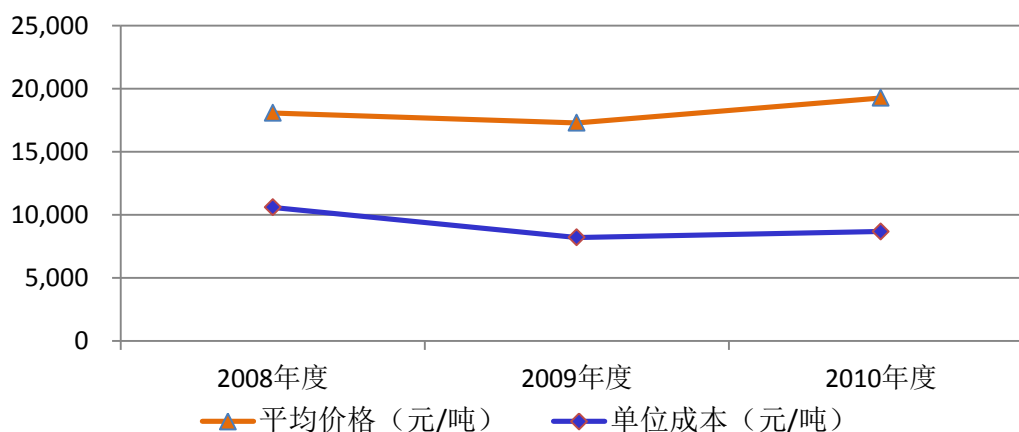
## 3、蟹味菇、白玉菇单位成本分析

| 品种  | 项目        | 2010 年度  | 同比增长   | 2009 年度  | 同比增长    | 2008 年度   |
|-----|-----------|----------|--------|----------|---------|-----------|
| 蟹味菇 | 销量（吨）     | 2,402.87 | -7.64% | 2,601.67 | 31.66%  | 1,976.08  |
|     | 单位成本（元/吨） | 8,686.43 | 5.71%  | 8,216.89 | -22.52% | 10,604.55 |

| 品种  | 项目        | 2010 年度   | 同比增长   | 2009 年度   | 同比增长   | 2008 年度   |
|-----|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|     | 销售成本（万元）  | 2,087.24  | -2.36% | 2,137.76  | 2.01%  | 2,095.54  |
| 白玉菇 | 销量（吨）     | 2,202.49  | 10.11% | 2,000.20  | 94.00% | 1,031.04  |
|     | 单位成本（元/吨） | 11,242.64 | 9.00%  | 10,314.72 | -6.15% | 10,990.33 |
|     | 销售成本（万元）  | 2,476.18  | 20.02% | 2,063.15  | 82.07% | 1,133.14  |

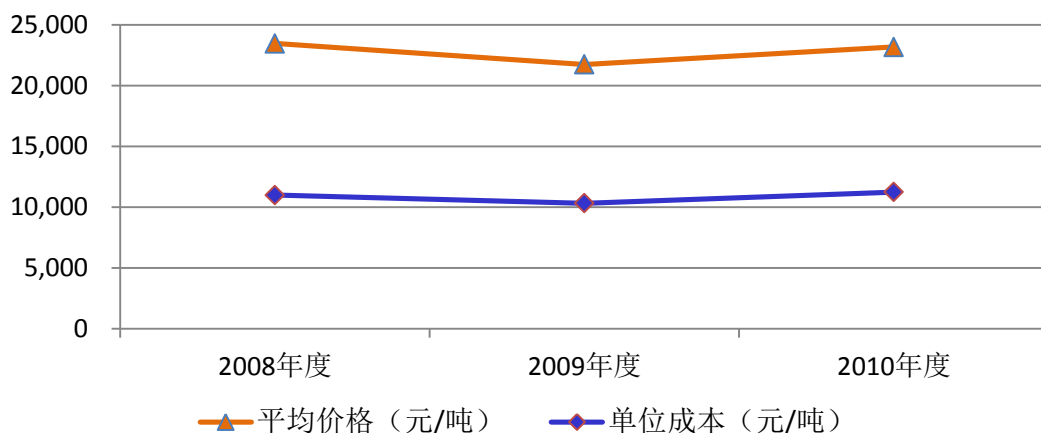
2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司产品蟹味菇的单位成本分别为 8,686.43 元/吨、8,216.89 元/吨和 10,604.55 元/吨，2010 年度蟹味菇的单位成本较 2009 年度同比上升 5.71%，2009 年度蟹味菇的单位成本较 2008 年度同比下降 22.52%。

报告期内蟹味菇单位价格和单位成本变动情况



2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司产品白玉菇的单位成本分别为 11,242.64 元/吨、10,314.72 元/吨和 10,990.33 元/吨，2010 年度白玉菇的单位成本较 2009 年度同比上涨 9.00%，2009 年度白玉菇的单位成本较 2008 年度同比下降 6.15%。

报告期内白玉菇单位价格和单位成本变动情况



### (三) 经营成果来源与变动分析

单位：万元

| 项目            | 2010 年度  | 同比增长    | 2009 年度  | 同比增长    | 2008 年度  |
|---------------|----------|---------|----------|---------|----------|
| 一、毛利          | 5,386.29 | 15.10%  | 4,679.56 | 67.88%  | 2,787.39 |
| 营业税金及附加       | 5.68     | -       | -0.02    | 0.00%   | -0.01    |
| 销售费用          | 713.09   | 14.12%  | 624.87   | 47.37%  | 424.02   |
| 管理费用          | 1,350.26 | 11.25%  | 1,213.70 | 23.22%  | 985.03   |
| 财务费用          | 241.98   | -28.70% | 339.36   | 14.39%  | 296.67   |
| 资产减值损失        | 47.86    | -70.91% | 164.53   | 9.05%   | 150.88   |
| 投资收益          | 97.25    | -       | -        | -       | 126.78   |
| 二、营业利润        | 3,124.68 | 33.70%  | 2,337.11 | 120.99% | 1,057.58 |
| 加：营业外收入       | 268.40   | -34.02% | 406.76   | 20.29%  | 338.14   |
| 减：营业外支出       | 8.67     | -10.27% | 9.66     | -75.64% | 39.66    |
| 其中：非流动资产处置损失  | -        | -       | 3.36     | -       | -        |
| 三、利润总额        | 3,384.41 | 23.78%  | 2,734.22 | 101.63% | 1,356.07 |
| 减：所得税费用       | -        | -       | -        | -       | -        |
| 四、净利润         | 3,384.41 | 23.78%  | 2,734.22 | 101.63% | 1,356.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,382.62 | 23.65%  | 2,735.74 | 100.79% | 1,362.46 |

发行人 2010 年度、2009 年度和 2008 年度营业收入、营业成本变动分析

单位：万元

| 项目  | 2009 年度  |        |          |        |          |        | 2008 年度  |          |          |
|-----|----------|--------|----------|--------|----------|--------|----------|----------|----------|
|     | 收入金额     | 同比增长   | 成本金额     | 同比增长   | 毛利       | 同比增长   | 收入金额     | 成本金额     | 毛利       |
| 蟹味菇 | 4,501.83 | 25.96% | 2,137.76 | 2.01%  | 2,364.07 | 59.90% | 3,574.05 | 2,095.54 | 1,478.51 |
| 白玉菇 | 4,347.12 | 79.70% | 2,063.15 | 82.07% | 2,283.97 | 77.61% | 2,419.10 | 1,133.14 | 1,285.96 |

|      |          |         |          |         |          |         |          |          |          |
|------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|----------|----------|
| 其他   | 490.85   | 149.73% | 473.02   | 164.73% | 17.83    | -0.22%  | 196.55   | 178.68   | 17.87    |
| 主营业务 | 9,339.79 | 50.89%  | 4,673.93 | 37.17%  | 4,665.86 | 67.70%  | 6,189.69 | 3,407.36 | 2,782.33 |
| 其他业务 | 13.70    | 170.75% | 0.00     | 0.00%   | 13.70    | 170.99% | 5.06     | 0.00     | 5.06     |
| 全部业务 | 9,353.50 | 50.99%  | 4,673.93 | 37.17%  | 4,679.57 | 67.88%  | 6,194.75 | 3,407.36 | 2,787.39 |

由上表，2009 年度营业收入较 2008 年度增长 50.99%，而同期营业成本仅增长 37.17%，使 2009 年度毛利同比增长 67.88%。蟹味菇 2009 年度营业收入增长 25.96%，营业成本由于食用菌生产加工扩建项目续建工程在 2008 年建成，产能上升的影响，仅同比增长 2.01%，使蟹味菇毛利同比增长 59.90%。白玉菇 2009 年度收入大幅增长，虽然由于原料配方和工艺革新导致生产成本上升，部分抵消了收入增长的效果，但是由于白玉菇毛利率较高，使白玉菇毛利同比增长 77.61%。

单位：万元

| 项目   | 2010 年度   |           |          |         |          |         | 2009 年度  |          |          |
|------|-----------|-----------|----------|---------|----------|---------|----------|----------|----------|
|      | 收入金额      | 同比增长      | 成本金额     | 同比增长    | 毛利       | 同比增长    | 收入金额     | 成本金额     | 毛利       |
| 蟹味菇  | 4,632.73  | 2.91%     | 2,087.24 | -2.36%  | 2,545.50 | 7.67%   | 4,501.83 | 2,137.76 | 2,364.07 |
| 白玉菇  | 5,103.17  | 17.39%    | 2,476.18 | 20.02%  | 2,626.99 | 15.02%  | 4,347.12 | 2,063.15 | 2,283.97 |
| 其他   | 378.66    | -22.86%   | 305.84   | -35.34% | 72.81    | 308.46% | 490.85   | 473.02   | 17.83    |
| 主营业务 | 10,114.56 | 8.30%     | 4,869.26 | 4.18%   | 5,245.30 | 12.42%  | 9,339.79 | 4,673.93 | 4,665.86 |
| 其他业务 | 171.51    | 1,151.56% | 30.52    | -       | 140.99   | 928.83% | 13.70    | -        | 13.70    |
| 全部业务 | 10,286.08 | 9.97%     | 4,899.78 | 4.83%   | 5,386.29 | 15.10%  | 9,353.50 | 4,673.93 | 4,679.57 |

由上表，2010 年度营业收入较 2009 年度增长 9.97%，而同期营业成本仅增长 4.83%，使 2010 年度毛利同比增长 15.10%。2010 年度毛利的增长来自于白玉菇。鉴于市场对白玉菇的需求不断上升，且白玉菇毛利率较蟹味菇高（2008、2009 年数据），公司自 2009 年开始不断调整蟹味菇、白玉菇的产能配比，由 2008 年的 1.9:1 下降至 2010 年的 1.1:1，蟹味菇的产量占比下降，白玉菇产量不断上升，使白玉菇 2010 年收入同比增长 17.39%，毛利同比增长 15.02%。另外，由于蟹味菇配方改良，成本同比下降 2.36%，使蟹味菇毛利同比增长 7.67%，是造成 2010 年毛利上涨的另一重要原因。

发行人报告期内期间费用变动分析：

单位：万元

| 项目   | 2010 年 | 同比增长   | 2009 年度 | 同比增长   | 2008 年度 |
|------|--------|--------|---------|--------|---------|
| 销售费用 | 713.09 | 14.12% | 624.87  | 47.37% | 424.02  |

| 项目   | 2010 年   | 同比增长    | 2009 年度  | 同比增长   | 2008 年度  |
|------|----------|---------|----------|--------|----------|
| 管理费用 | 1,350.26 | 11.25%  | 1,213.70 | 23.22% | 985.03   |
| 财务费用 | 241.98   | -28.70% | 339.36   | 14.39% | 296.67   |
| 合计   | 2,305.33 | 5.85%   | 2,177.93 | 27.68% | 1,705.71 |

由上表，2009 年度公司期间费用同比增长 27.68%，远低于同期营业收入和毛利的增长率，这是导致净利润增幅高于营业收入增幅的另一重要原因。2009 年度销售费用增长 47.37%，与公司 2009 年销售规模扩大相匹配。管理费用和财务费用同比增长较少，主要由于公司提高管理效率、强化费用管理导致。

2010 年度公司期间费用同比增长 5.85%，低于同期营业收入和毛利的增长率，这主要由于公司在 2010 年控制融资规模，并调整融资结构，降低财务费用。2010 年公司归还了全部长期借款、部分短期借款，平均贷款余额下降，财务费用同比下降 28.70%。

## 1、毛利

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司毛利分别为 5,386.29 万元、4,679.56 万元和 2,787.39 万元，2010 年度毛利较 2009 年度同比增长 15.10%，2009 年度毛利较 2008 年同比增长 67.88%。

报告期内公司毛利来源如下：

单位：万元

| 项目       | 2010 年度         |                | 2009 年度         |                | 2008 年度         |                |
|----------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|          | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             | 金额              | 比例             |
| 蟹味菇      | 2,545.50        | 47.26%         | 2,364.06        | 50.52%         | 1,478.50        | 53.04%         |
| 白玉菇      | 2,626.99        | 48.77%         | 2,283.96        | 48.81%         | 1,285.96        | 46.13%         |
| 其他       | 72.81           | 1.35%          | 17.83           | 0.38%          | 17.87           | 0.64%          |
| 主营业务毛利合计 | <b>5,245.30</b> | <b>97.38%</b>  | <b>4,665.86</b> | <b>99.71%</b>  | <b>2,782.33</b> | <b>99.82%</b>  |
| 其他业务毛利   | 140.99          | 2.62%          | 13.70           | 0.29%          | 5.06            | 0.18%          |
| 毛利合计     | <b>5,386.29</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,679.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,787.39</b> | <b>100.00%</b> |

公司主营业务突出，毛利主要来源于蟹味菇、白玉菇的销售。2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司蟹味菇的毛利分别为 2,545.50 万元、2,364.06 万元和 1,478.50 万元，占毛利合计的比重为 47.26%、50.52%和 53.04%；公司白玉菇的毛利分别为 2,626.99 万元、2,283.96 万元和 1,285.96 万元，占毛利合计的比重为 48.77%、48.81%和 46.13%。

## 2、期间费用

报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用如下：

单位：万元

| 项目   | 2010 年度  | 同比增长    | 2009 年度  | 同比增长   | 2008 年度  |
|------|----------|---------|----------|--------|----------|
| 销售费用 | 713.09   | 14.12%  | 624.87   | 47.37% | 424.02   |
| 管理费用 | 1,350.26 | 11.25%  | 1,213.70 | 23.22% | 985.03   |
| 财务费用 | 241.98   | -28.70% | 339.36   | 14.39% | 296.67   |
| 合计   | 2,305.33 | 5.85%   | 2,177.93 | 27.68% | 1,705.71 |

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司期间费用分别为 2,305.33 万元、2,177.93 万元和 1,705.71 万元，其中 2010 年度期间费用较 2009 年度同比增长 5.85%，主要是由于销售费用和管理费用随着销售规模的上升分别同比增长 14.12%和 11.25%。2009 年度期间费用较 2008 年度同比增长 27.68%，主要是由于 2009 年度销售费用、管理费用分别较 2008 年度同比增长 47.37%、23.22%。

### （1）销售费用

单位：万元

| 项目        | 2010 年度   | 2009 年度  | 2008 年度  |
|-----------|-----------|----------|----------|
| 销售费用      | 713.09    | 624.87   | 424.02   |
| 营业收入      | 10,286.08 | 9,353.50 | 6,194.75 |
| 销售费用/营业收入 | 6.93%     | 6.68%    | 6.84%    |

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司销售费用分别为 713.09 万元、624.87 万元和 424.02 万元，与营业收入的比例分别为 6.93%、6.68%和 6.84%，基本保持稳定，销售费用主要随着营业收入的增长而增长。

### （2）管理费用

单位：万元

| 项目        | 2010 年度   | 2009 年度  | 2008 年度  |
|-----------|-----------|----------|----------|
| 管理费用      | 1,350.26  | 1,213.70 | 985.03   |
| 营业收入      | 10,286.08 | 9,353.50 | 6,194.75 |
| 管理费用/营业收入 | 13.13%    | 12.98%   | 15.90%   |

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司管理费用分别为 1,350.26 万元、1,213.70 万元和 985.03 万元，占营业收入的比例分别为 13.13%、12.98%和 15.90%。

公司管理费用主要包括管理人员工资、福利费、社保费用、土地使用费摊销、

无形资产摊销、折旧费、研发费用等，报告期内管理费用主要构成如下：

单位：万元

| 项目            | 2010 年度         |             | 2009 年度         |                | 2008 年度       |                |
|---------------|-----------------|-------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 金额              | 比例          | 金额              | 比例             | 金额            | 比例             |
| 工资及福利         | 381.55          | 28.26%      | 328.05          | 27.03%         | 251.87        | 25.57%         |
| 社保            | 89.42           | 6.62%       | 75.65           | 6.23%          | 44.66         | 4.53%          |
| 土地使用费摊销       | 36.66           | 2.72%       | 36.66           | 3.02%          | 36.66         | 3.72%          |
| 无形资产摊销        | 46.66           | 3.46%       | 48.34           | 3.98%          | 39.11         | 3.97%          |
| 折旧            | 222.32          | 16.46%      | 224.45          | 18.49%         | 168.44        | 17.10%         |
| 研发费用          | 122.10          | 9.04%       | 126.74          | 10.44%         | 83.38         | 8.46%          |
| <b>管理费用合计</b> | <b>1,350.26</b> | <b>100%</b> | <b>1,213.70</b> | <b>100.00%</b> | <b>985.03</b> | <b>100.00%</b> |

公司管理费用增长的主要原因是随着经营规模不断扩大、分支机构增多、管理人员增加，管理人员工资费用增长较快；随着生产规模不断扩大，折旧费用增长较快；公司加大研发投入，研发费用也相应增长。

### (3) 财务费用

报告期内公司财务费用明细如下：

单位：万元

| 项 目           | 2010 年度       | 2009 年度       | 2008 年度       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出          | 265.00        | 341.18        | 290.07        |
| 减：利息收入        | 35.16         | 7.00          | 5.94          |
| 汇兑损益          | 9.40          | 1.05          | 10.45         |
| 金融机构手续费       | 2.74          | 4.13          | 2.09          |
| <b>财务费用合计</b> | <b>241.98</b> | <b>339.36</b> | <b>296.67</b> |

2010 年度财务费用较 2009 年度下降，主要由于公司归还了银行长期借款和部分短期借款。

### 3、资产减值损失

报告期内公司资产减值损失明细如下：

单位：万元

| 项 目             | 2010 年度      | 2009 年度       | 2008 年度       |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失          | 31.72        | -0.29         | -13.80        |
| 二、存货跌价损失        | 16.14        | 83.08         | 13.56         |
| 三、固定资产减值损失      | -            | 81.74         | -             |
| 四、商誉减值损失        | -            | -             | 151.13        |
| <b>资产减值损失合计</b> | <b>47.86</b> | <b>164.53</b> | <b>150.88</b> |

2010 年度、2009 年度和 2008 年度，公司资产减值损失分别为 47.86 万元、164.53 万元和 150.88 万元。

2010 年度坏账损失主要为对应收陈新章的 560 万元往来和设备转让款计提 5%的坏账准备，计 28 万元。具体情况参见本节“十三、财务状况分析（一）资产状况 2、流动资产分析（4）其他应收款”。

2009 年度固定资产减值损失是由于装瓶机更新换代，对原有装瓶设备的残值 81.74 万元全额计提资产减值损失。

2008 年度商誉减值损失是由于丰科食品转让时点的账面净资产经审计后为 3,488,709.78 元，根据企业会计准则要求，将公司合并成本大于合并中取得的丰科食品可辨认净资产公允价值份额的差额 1,511,290.22 元，确认为商誉。由于丰科食品近几年一直处于亏损状态，故将商誉全额计提减值准备。

#### 4、营业外收支

##### （1）营业外收入

报告期内公司营业外收入明细如下：

单位：万元

| 项 目            | 2010 年度       | 2009 年度       | 2008 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助收入         | 268.39        | 401.93        | 333.32        |
| 固定资产处置收益       | -             | 4.63          | -             |
| 其他             | 0.01          | 0.20          | 4.82          |
| <b>营业外收入合计</b> | <b>268.40</b> | <b>406.76</b> | <b>338.14</b> |

公司的营业外收入主要由政府补助形成，报告期内公司政府补助明细如下：

##### ①2010 年度政府补助收入明细表

单位：万元

|   | 政府补助项目                  | 取得时间      | 金额     |
|---|-------------------------|-----------|--------|
| 1 | 农业科技成果转化项目              | 2010-2-5  | 100.00 |
| 2 | 区经委市级企业中心复审评价奖励         | 2010-5-10 | 10.00  |
| 3 | 节能技术改造财政奖励项目            | 2010-8-2  | 7.00   |
| 4 | 上海市质量技术监督局第二批良好农业规范试点项目 | 2010-1-8  | 4.00   |
| 5 | 上海市农轻纺贸易促进项目            | 2010-2-12 | 80.00  |
| 6 | 上海市科技型中小企业技术创新资金        | 2010-7-21 | 8.00   |

|    |                    |            |        |
|----|--------------------|------------|--------|
| 7  | 区经委名牌商品、商标补贴       | 2010-6-8   | 3.00   |
| 8  | 食用菌稳定性生产项目协作费      | 2010-5-11  | 10.00  |
| 9  | HACCP 智能控制系统补助分配收益 | 2005、2006  | 15.00  |
| 10 | 食用菌鲜品扩建项目补助分配收益    | 2006       | 20.00  |
| 11 | 食用菌生产设施改造经费补助      | 2010-8-25  | 4.00   |
| 12 | 财政贴息               | 2010-4-15  | 0.96   |
| 13 | 收到区人社局就业补贴         | 2010-7-24  | 0.05   |
| 14 | 吸纳人员就业一次性补贴        | 2010-3-20  | 0.18   |
| 15 | 进口设备专项补贴分配收益       | 2010-9-30  | 1.20   |
| 16 | 区科委专利管理示范企业工作经费补贴  | 2010-10-13 | 3.00   |
| 17 | 食用菌推广站设施改造补贴       | 2010-11-19 | 2.00   |
|    | 合 计                | -          | 268.39 |

### ②2009 年度政府补助收入明细表

单位：万元

|    | 政府补助项目                | 取得时间       | 金额     |
|----|-----------------------|------------|--------|
| 1  | 园区增加容积率补贴             | 2009-2-2   | 39.43  |
| 2  | 收到区经委信息化改造奖励          | 2009-2-12  | 12.00  |
| 3  | 区财政 2008 年产业龙头企业贷款贴息  | 2009-1-12  | 89.00  |
| 4  | 区质量技术监督局标准化建设专项资金     | 2009-1-15  | 5.00   |
| 5  | 市农科院 08 年科技兴农项目经费     | 2009-6-16  | 10.00  |
| 6  | 知识产权示范企业培育资助费         | 2009-6-26  | 70.00  |
| 7  | 农业园区企业发展与创新扶持基金       | 2009-8-7   | 42.00  |
| 8  | 区农委专项经费               | 2009-9-16  | 5.00   |
| 9  | 上海市质量技术监督局 TBT 项目专项经费 | 2009-9-14  | 4.00   |
| 10 | 配套资金 10 万             | 2009-1-16  | 10.00  |
| 11 | HACCP 智能控制系统补助分配收益    | 2005、2006  | 15.00  |
| 12 | 食用菌鲜品扩建项目补助分配收益       | 2006       | 20.00  |
| 13 | 农科院项目协作费              | 2009-12-26 | 20.00  |
| 14 | 上海市科学技术委员会科技专项款       | 2009-12-25 | 3.00   |
| 15 | 节能减排奖励                | 2009-12-30 | 7.50   |
| 16 | 加快自主品牌建设专项款           | 2009-12-31 | 50.00  |
|    | 合 计                   | -          | 401.93 |

### ③2008 年度政府补助收入明细表

单位：万元

|   | 政府补助项目             | 取得时间      | 金额    |
|---|--------------------|-----------|-------|
| 1 | HACCP 智能控制系统补助分配收益 | 2005、2006 | 15.00 |
| 2 | 食用菌鲜品扩建项目补助分配收益    | 2006      | 20.00 |
| 3 | 上海市知识产权专项资金专利资助费   | 2008 年多次  | 2.15  |
| 4 | 07 年区产业化龙头企业贴息     | 2008-2-5  | 52.30 |

|    | 政府补助项目                 | 取得时间       | 金额     |
|----|------------------------|------------|--------|
| 5  | 07 年上海市企业技术中心能力建设专项补贴  | 2008-2-26  | 60.00  |
| 6  | 上海市奉贤区经济委员会著名商标奖励      | 2008-5-26  | 10.00  |
| 7  | 上海市奉贤区经济委员会名牌产品奖励      | 2008-5-26  | 3.00   |
| 8  | 奉贤现代农业园区企业发展与创新扶持基金    | 2008-6-6   | 31.00  |
| 9  | 07 年市科技小巨人奉贤区科委配套资金    | 2008-11-10 | 15.00  |
| 10 | 06 年市科技小巨人奉贤区科委科委补贴    | 2008-11-24 | 20.00  |
| 11 | 上海市高新技术成果转化项目专项资金      | 2008-12-2  | 40.60  |
| 12 | 上海市农业委员会上海名牌奖励         | 2008-12-16 | 5.00   |
| 13 | 上海市科学技术委员会食用菌产品研发科技专项款 | 2008-12-17 | 24.00  |
| 14 | 奉贤区经济委员会项目资助费          | 2008-12-22 | 5.00   |
| 15 | 第四批上海市知识产权示范培育企业       | 2008-12-24 | 30.00  |
| 16 | 财政贴息                   | 2008-12-23 | 0.27   |
|    | 合 计                    |            | 333.32 |

## (2) 营业外支出

报告期内公司营业外支出如下：

单位：万元

| 项 目      | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------|---------|---------|---------|
| 固定资产处置损失 | 6.37    | 3.36    | -       |
| 罚款滞纳金支出  | 0.30    | -       | 21.66   |
| 捐赠       | 1.88    | 1.00    | 12.00   |
| 水墩村扶贫基金  | -       | 4.30    | 6.00    |
| 其他       | 0.12    | 1.00    | -       |
| 营业外支出合计  | 8.67    | 9.66    | 39.66   |

2010 年度丰科食品由于未及时进行年检，被工商部门罚款 3,000 元；2008 年度的罚款滞纳金支出主要是奉贤工商分局没收款及养路费滞纳金等。罚款滞纳金支出数额较小，不构成对发行人的重大处罚。

## (四) 毛利率分析

### 1、产品结构及综合毛利率变动情况

| 项目 | 2010 年度 |     |     | 2009 年度 |     |     | 2008 年度 |     |     |
|----|---------|-----|-----|---------|-----|-----|---------|-----|-----|
|    | 收入构成    | 毛利率 | 贡献率 | 收入构成    | 毛利率 | 贡献率 | 收入构成    | 毛利率 | 贡献率 |

|      |         |        |        |         |         |        |         |         |        |
|------|---------|--------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|--------|
| 蟹味菇  | 45.04%  | 54.95% | 24.75% | 48.13%  | 52.51%  | 25.27% | 57.69%  | 41.37%  | 23.87% |
| 白玉菇  | 49.61%  | 51.48% | 25.54% | 46.48%  | 52.54%  | 24.42% | 39.05%  | 53.16%  | 20.76% |
| 其他   | 3.68%   | 19.23% | 0.71%  | 5.25%   | 3.63%   | 0.19%  | 3.17%   | 9.09%   | 0.29%  |
| 主营业务 | 98.33%  | 51.86% | 50.99% | 99.85%  | 49.96%  | 49.88% | 99.92%  | 44.95%  | 44.91% |
| 其他业务 | 1.67%   | 82.20% | 1.37%  | 0.15%   | 100.00% | 0.15%  | 0.08%   | 100.00% | 0.08%  |
| 全部业务 | 100.00% | 52.36% | 52.36% | 100.00% | 50.03%  | 50.03% | 100.00% | 45.00%  | 45.00% |

注：贡献率=收入构成×毛利率

报告期内，公司综合毛利率呈逐年上升趋势。2009 年度综合毛利率较 2008 年度上升超过 5 个百分点，主要由于白玉菇在收入构成中占比进一步上升，拉动综合毛利率上升约 3.66 个百分点，另外蟹味菇毛利率上升幅度较大，拉动综合毛利率上升 1.4 个百分点。2010 年度综合毛利率较 2009 年略有上升，主要由于蟹味菇毛利率的上升。

## 2、公司主要产品毛利率变动情况

单位：元/千克

| 产<br>品      | 年度   | 单位价格  | 单位成本  | 单位制造<br>费用 | 制造费用<br>占比 | 单位材料<br>成本 | 毛利率    |
|-------------|------|-------|-------|------------|------------|------------|--------|
| 蟹<br>味<br>菇 | 2010 | 19.28 | 8.68  | 4.91       | 56.57%     | 3.77       | 54.95% |
|             | 2009 | 17.30 | 8.22  | 4.95       | 60.22%     | 3.27       | 52.51% |
|             | 2008 | 18.09 | 10.60 | 6.81       | 64.25%     | 3.79       | 41.37% |
| 白<br>玉<br>菇 | 2010 | 23.17 | 11.24 | 7.15       | 63.61%     | 4.09       | 51.48% |
|             | 2009 | 21.73 | 10.31 | 6.86       | 66.54%     | 3.45       | 52.54% |
|             | 2008 | 23.46 | 10.99 | 7.28       | 66.24%     | 3.71       | 53.16% |

由上表可知，公司生产成本的主要构成为制造费用，其中蟹味菇成本中制造费用占比在 56%以上，白玉菇成本中制造费用占比在 63%以上，因此制造费用的变动对生产成本及毛利率的影响较大。

报告期内，公司主要培养原料、包装材料和能源的价格变动情况如下所示：

| 项目        | 2010 年度  |        | 2009 年度  |         | 2008 年度  |
|-----------|----------|--------|----------|---------|----------|
|           | 均价       | 变动     | 均价       | 变动      | 均价       |
| 玉米芯（元/吨）  | 960.00   | 19.40% | 804      | -5.41%  | 850.00   |
| 木屑（元/立方米） | 72.84    | -1.87% | 74.23    | -3.02%  | 76.54    |
| 米糠（元/吨）   | 2,020.00 | 16.76% | 1,730.00 | -0.57%  | 1,740.00 |
| 托盘（元/个）   | 0.09     | 28.57% | 0.07     | -12.50% | 0.08     |
| 泡沫箱（元/个）  | 6.97     | 22.28% | 5.70     | -21.16% | 7.23     |
| 电力（元/度）   | 0.55     | 9.43%  | 0.53     | 0.00%   | 0.53     |

|          |          |        |          |         |          |
|----------|----------|--------|----------|---------|----------|
| 燃料油（元/吨） | 5,535.28 | 19.83% | 4,619.22 | -23.32% | 6,023.79 |
|----------|----------|--------|----------|---------|----------|

### （1）蟹味菇

报告期内，蟹味菇的毛利率逐年上升，主要是由于规模效应和售价回升引起。

2009 年度单位价格受金融危机影响下降，但毛利率较 2008 年度增长超过 11 个百分点，主要由于生产扩建项目续建工程在 2008 年建成，产量同比增长 31.66%，使单位固定成本（制造费用）由 6.81 元/kg 下降到 4.95 元/kg，降幅 27.31%。蟹味菇 2010 年度的毛利率进一步提高到 54.95%，主要由于市场行情回暖，产品售价逐渐回升。

### （2）白玉菇

报告期内，白玉菇的毛利率小幅波动，主要是由于售价波动、配方调整和市场竞争的影响。

白玉菇 2009 年度毛利率小幅下滑，主要由于在售价受金融危机和市场竞争加剧的影响而下降的情况下，公司根据市场反映，为改善白玉菇的口感和质量，对白玉菇的原材料配方和生产工艺进行了一定的革新，延长了栽培周期，使每公斤白玉菇耗用了更多的电力，抵消了产量扩张对单位固定成本（制造费用）的压缩。白玉菇 2010 年度毛利率进一步下降，一方面由于各种原辅材料、电力价格上涨，导致成本上升，另一方面由于竞争对手增加，市场竞争加剧使毛利率下降。

## 3、发行人主要产品价格的定价能力及毛利率水平的合理性分析

公司是国内最大蟹味菇、白玉菇生产基地，市场地位突出，营销网络健全，主要产品有较强的市场定价能力，毛利率水平具有合理性。下面以行业内的星河生物（股票代码：300143）为比较对象，分析公司主要产品的定价能力和毛利率水平的合理性。

星河生物蟹味菇、白玉菇栽培起步较晚，2010 年蟹味菇销售额 3,900.40 万元，白玉菇销售额 1,029.62 万元，规模低于公司。2010 年星河生物蟹味菇单价 19.72 元/公斤，白玉菇单价 24.12 元/公斤，略高于公司，主要是由于星河生物市场主要集中在广东地区，消费水平较高。考虑到公司的规模和营销网络的覆盖面，公司对蟹味菇、白玉菇的销售价格仍具有较强的定价权。2010 年星河生物蟹味

菇毛利率为 53.82%，略低于公司的 54.95%；白玉菇毛利率为 55.51%，略高于公司的 51.48%。综上所述，经过与行业同类公司比较，发行人的产品售价和毛利率基本体现了行业水平，具有合理性。（星河生物数据根据其公开披露的 2010 年报及招股说明书整理取得）

### （五）纳税情况

深圳市鹏城会计师事务所有限公司审核了公司 2008 年度、2009 年度及 2010 年度主要税种纳税情况说明，并出具了深鹏所股专字(2011)0159 号《上海丰科生物科技股份有限公司 2008 年至 2010 年主要税种纳税情况说明的鉴证报告》。

公司报告期内主要税种纳税情况如下：

1、2008 年度本公司主要税种的期初未交数、本期增加数、本期缴纳数、期末未交数：

单位：元

| 类 别   | 2007-12-31          | 本期增加数             | 本期缴纳数               | 2008-12-31         |
|-------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| 增值税   | -15,286.26          | -99,049.29        | -                   | -114,335.55        |
| 营业税   | -                   | -                 | -                   | -                  |
| 企业所得税 | 1,523,882.24        | -                 | 1,523,882.24        | -                  |
| 合 计   | <b>1,508,595.98</b> | <b>-99,049.29</b> | <b>1,523,882.24</b> | <b>-114,335.55</b> |

2、2009 年度本公司主要税种的期初未交数、本期增加数、本期缴纳数、期末未交数：

单位：元

| 类 别   | 2008-12-31         | 本期增加数              | 本期缴纳数           | 2009-12-31         |
|-------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 增值税   | -114,335.55        | -159,628.15        | 1,923.08        | -275,886.78        |
| 营业税   | -                  | 500                | 500             | -                  |
| 企业所得税 | -                  | -                  | -               | -                  |
| 合 计   | <b>-114,335.55</b> | <b>-159,128.15</b> | <b>2,423.08</b> | <b>-275,886.78</b> |

3、2010 年度本公司主要税种的期初未交数、本期增加数、本期缴纳数、期末未交数：

单位：元

| 类 别 | 2009-12-31  | 本期增加数      | 本期缴纳数     | 2010-12-31 |
|-----|-------------|------------|-----------|------------|
| 增值税 | -275,886.78 | 253,551.59 | -         | -22,335.19 |
| 营业税 | -           | 64,194.35  | 64,194.35 | -          |

|       |             |            |           |            |
|-------|-------------|------------|-----------|------------|
| 企业所得税 | -           | 20,252.00  | 20,252.00 | -          |
| 合 计   | -275,886.78 | 337,997.94 | 84,446.35 | -22,335.19 |

#### （六）主要产品销售价格变动对公司利润的影响分析

报告期，公司主要产品为蟹味菇、白玉菇，销售价格存在季节性波动。假定其他条件不变，主要产品平均售价对主营业务利润的敏感性分析如下：

| 项目                          | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|
| 蟹味菇平均售价变动 5%引起主营业务利润变动为原来的  | 104.42% | 104.82% | 106.42% |
| 蟹味菇平均售价变动 10%引起主营业务利润变动为原来的 | 108.83% | 109.65% | 112.85% |
| 蟹味菇平均售价变动-5%引起主营业务利润变动为原来的  | 95.58%  | 95.18%  | 93.58%  |
| 蟹味菇平均售价变动-10%引起主营业务利润变动为原来的 | 91.17%  | 90.35%  | 87.15%  |
| 白玉菇平均售价变动 5%引起主营业务利润变动为原来的  | 104.86% | 104.66% | 104.35% |
| 白玉菇平均售价变动 10%引起主营业务利润变动为原来的 | 109.73% | 109.32% | 108.69% |
| 白玉菇平均售价变动-5%引起主营业务利润变动为原来的  | 95.14%  | 95.34%  | 95.65%  |
| 白玉菇平均售价变动-10%引起主营业务利润变动为原来的 | 90.27%  | 90.68%  | 91.31%  |

### 十五、资本性支出分析

#### （一）报告期内重大资本性支出

报告期内公司的重大资本性支出如下表：

单位：万元

| 工程名称            | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度  |
|-----------------|---------|---------|----------|
| 鲜品一期改扩建项目       | 3.36    | 283.46  | 772.91   |
| 鲜品二期改扩建项目       | 574.31  | 40.20   | -        |
| 食用菌生产加工扩建项目续建工程 | -       | 50.81   | 144.78   |
| 食用菌深加工项目一期工程    | -       | -       | 1,287.88 |
| 设施菜田建设项目        | 4.70    | 238.22  | 0.10     |
| 食用菌培养瓶项目        | 85.02   | 154.28  | 278.76   |
| 其他零星项目          | 5.56    | 13.96   | -        |
| 青岛厂房项目          | 66.24   | -       | -        |

| 工程名称 | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度  |
|------|---------|---------|----------|
| 合计   | 739.18  | 780.92  | 2,484.43 |

### 1、食用菌深加工项目的概况

为促进农业综合开发，提高产品附加值，提升市场竞争力，公司于 2004 年 12 月 18 日提出开展 2005 年度农业综合开发食用菌深加工项目的申请。2005 年 9 月 2 日，上海市奉贤区农业综合开发办公室出具《关于奉贤区 2005 年度农业综合开发产业化龙头项目计划的批复》（奉农开办[2005]第 8 号），批复同意公司的食用菌深加工项目，该项目计划总投资 2,991.5 万元，其中中央财政资金 500 万元（含无偿资金 125 万元），市财政资金 700 万元，区财政资金 300 万元，自筹资金 891.5 万元，银行贷款 600 万元。

2006 年 1 月 16 日，上海市奉贤区发展和改革委员会批复该项目工程建设。2006 年 10 月，公司取得建设用地规划许可证，并取得上海市食品药品监督管理局奉贤分局对该项目的审核同意意见书。

2007 年 1 月开始，公司按照项目实施要求，组织施工、采购设备等工作，2008 年 6 月项目基本完成，并相继取得消防、环保、质监、绿化等部门的验收。2008 年 6 月 27 日，上海市奉贤区农业综合开发办公室出具《关于奉贤区食用菌深加工项目的验收意见》（奉农开办[2008]第 18 号），对公司 2005 年度国家农业综合开发产业化经营奉贤区食用菌深加工项目竣工情况进行验收，同意验收通过。

### 2、报告期的产品深加工情况

按照国家有关规定，公司深加工项目需获得保健食品批准证书及 GMP 车间认证才能生产。公司在深加工项目竣工验收前就已着手申请保健食品批准证书和 GMP 车间认证。但由于我国发生多起食品药品安全事件，国家食品药品监督部门对保健品字号和 GMP 车间的审核趋严，审批环节趋于繁琐，公司直到 2010 年 11 月 26 日才取得“丰科牌清欣片”的保健品字号（批准文号：国食健字 G20100772），而 GMP 车间认证公司短时间内无法取得。因此，报告期内，公司食用菌深加工项目未投入运行，未生产出深加工产品。

### 3、项目改造计划

鉴于目前蟹味菇、白玉菇鲜品生产供不应求，为避免项目设备闲置，公司拟部分改造深加工项目。公司已经取得上海市奉贤区农业综合开发办公室下发的奉农开办（2010）24号《同意关于丰科公司改造食用菌深加工设施的批复》，并向上海市农业综合开发管理办公室申请改建项目备案。另外，公司于2010年11月23日取得上海市奉贤区发展和改革委员会下达的备案批复（沪奉发改备2010-184）。

公司经内部评估与外部咨询，现有厂房与部分设备在改建项目上都可以被重新使用。对于深加工项目中无法作为鲜品生产使用的原值 132 万元深加工设备，由于购置后未曾使用过，公司已与设备供应商在 2010 年 11 月 1 日签订了设备置换协议，以净值 119 万价格置换为生产鲜品的装瓶机。

本次资产置换中，置出资产明细情况如下：

单位：万元

| 固定资产名称        | 原值    | 净值    |
|---------------|-------|-------|
| 单杯药物溶出仪       | 0.25  | 0.18  |
| 崩解仪           | 0.29  | 0.21  |
| 10 立方酒精储罐（卧式） | 5.56  | 4.90  |
| 2 立方醇沉罐       | 3.23  | 2.85  |
| 2 立方上清液储罐     | 1.74  | 1.54  |
| 5 立方稀乙醇储罐     | 3.32  | 2.92  |
| 酒精回收塔         | 10.36 | 9.14  |
| 2 立方精乙醇储罐     | 1.74  | 1.54  |
| 设备间连接管阀件及操作平台 | 25.14 | 22.16 |
| 热风循环烘箱        | 2.57  | 2.27  |
| 方型真空干燥箱       | 4.97  | 4.39  |
| 振动机           | 0.91  | 0.80  |
| 摇摆颗粒机         | 0.83  | 0.73  |
| 高效粉碎机         | 1.24  | 1.10  |
| 粗过滤器          | 0.15  | 0.13  |
| 精过滤器          | 0.15  | 0.13  |
| 超精过滤器         | 0.15  | 0.13  |
| 全自动胶囊充填机      | 11.61 | 10.23 |
| 多功能药用实验机      | 4.15  | 3.93  |
| 动态直筒式提取罐      | 6.05  | 5.57  |
| 小型多功能提取机组     | 4.39  | 4.17  |
| 固定式夹套锅        | 0.99  | 0.92  |
| 配料罐           | 3.09  | 2.84  |
| 加热保温储液罐       | 3.57  | 3.28  |

|                  |        |        |
|------------------|--------|--------|
| 过滤器、不锈钢药泵、洁净管阀件等 | 1.49   | 1.37   |
| 全自动电加热蒸汽发生器      | 0.57   | 0.54   |
| 喷雾干燥机            | 20.99  | 19.71  |
| 智能化控制系统          | 12.48  | 11.60  |
| 合计               | 132.00 | 119.27 |

本次资产置换中，置入资产为单价 33 万元、T-5 型号装瓶机 4 台。

## （二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需求

公司拟扩大食用菌工厂化生产，除本次发行募集资金计划投资的项目外，如有合适的目标对象，公司不排除通过收购或合资的方式扩大生产规模。

## 十六、现金流量分析

单位：万元

| 项 目           | 2010 年度   | 2009 年度   | 2008 年度   |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,665.69  | 4,220.59  | 2,409.93  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,147.98 | -1,649.03 | -3,444.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -260.32   | -2,192.88 | 1,540.38  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,249.06  | 375.48    | 504.74    |

### （一）经营活动产生的现金流量

2010 年度、2009 年度和 2008 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 4,665.69 万元、4,220.59 万元和 2,409.93 万元。其中，公司经营活动现金流入分别为 11,387.14 万元、10,155.44 万元和 7,032.31 万元，经营活动现金流出分别为 6,721.45 万元、5,934.85 万元和 4,622.38 万元。

单位：万元

| 项目                | 2010 年度  | 2009 年度  | 2008 年度  |
|-------------------|----------|----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额     | 4,665.69 | 4,220.59 | 2,409.93 |
| 净利润               | 3,384.41 | 2,734.22 | 1,356.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额/净利润 | 137.86%  | 154.36%  | 177.71%  |

从上表可以看出，公司经营活动产生的现金流量净额一直高于净利润金额，这说明公司经营性现金流量质量良好，显示了公司对应收账款回收风险的有效控制及在经营资金周转、货款回笼等方面的良好管理能力，也体现出本公司产品在市场上具有较强的竞争力。

### 1、收到的其他与经营有关的现金明细如下：

单位：万元

| 项 目            | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------------|---------|---------|---------|
| 专项补贴、补助款       | 300.185 | 466.93  | 298.32  |
| 收回代垫款项：        |         |         |         |
| 其中：收工程质量保证金、押金 | -       | -       | 16.03   |
| 收到泽丰合作社出让款     | 60.00   | -       | -       |
| 收到的专项应付款       | 85.31   | -       | -       |
| 其他往来及备用金等收回    | 196.82  | 347.32  | 139.59  |
| 收回代垫款合计        | 342.13  | 347.32  | 155.62  |
| 利息收入           | 35.16   | 7.00    | 5.94    |
| 营业外收入          | 0.01    | -       | 4.82    |
| 合 计            | 677.49  | 821.25  | 464.70  |

### 2、支付的其他与经营有关的现金明细如下：

单位：万元

| 项 目    | 2010 年度  | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------|----------|---------|---------|
| 企业间往来  | 200.00   | -       | -       |
| 营业外支出  | 2.30     | 6.30    | 39.66   |
| 费用支出   | 845.48   | 756.83  | 763.95  |
| 其中：运输费 | 360.30   | 322.80  | 230.81  |
| 业务宣传费  | 126.31   | 73.39   | 21.14   |
| 其他费用   | 358.87   | 360.64  | 512.01  |
| 合 计    | 1,047.78 | 763.13  | 803.61  |

## （二）投资活动产生的现金流量

2010 年度、2009 年度和 2008 年度投资经营活动产生的现金流量净额分别为 -2,147.98 万元、-1,649.03 万元和 -3,444.52 万元。食用菌工厂化生产需要投入大量固定资产，包括厂房、机器设备、空调系统等，投资规模较大。报告期内，公司为抓住良好的市场机遇，扩大产能产量，公司投资建设食用菌生产加工扩建项目、鲜品一期改扩建项目、鲜品二期改扩建项目、食用菌深加工项目等项目，使得公司固定资产稳步增长。

## （三）筹资活动产生的现金流量

2010 年度、2009 年度和 2008 年度筹资经营活动产生的现金流量净额分别为

-260.32 万元、-2,192.88 万元和 1,540.38 万元。公司筹资活动收到的现金主要系股东增资款及借款，筹资活动支付的现金主要系公司归还借款以及利润分配。公司在 2010 年度和 2008 年度分别吸收投资收到的现金 2,800 万元和 1,200.91 万元。

## 十七、财务状况和盈利能力的未来趋势

### （一）主要财务优势

#### 1、主营业务现金流量状况良好

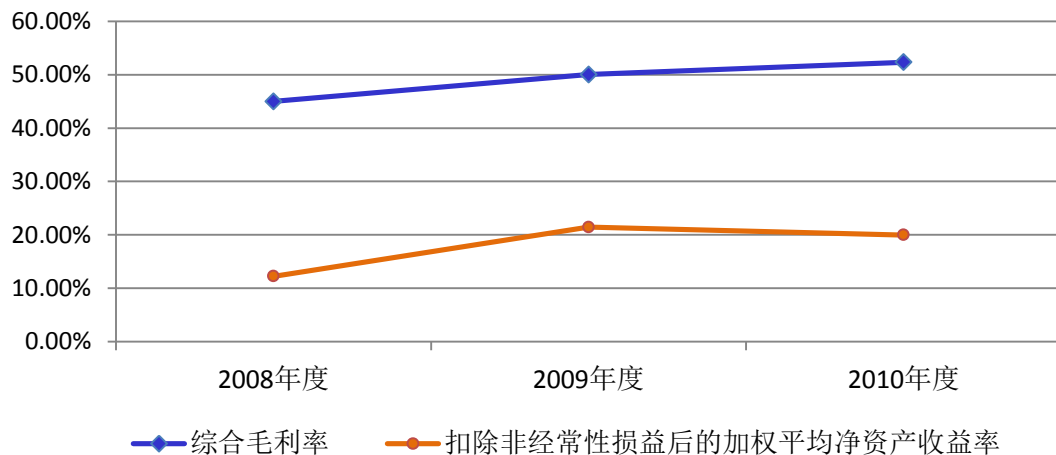
2010 年度、2009 年度和 2008 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 4,665.69 万元、4,220.59 万元和 2,409.93 万元，经营活动产生的现金流量净额与净利润之比分别为 137.86%、154.36%和 177.71%。公司经营活动产生的现金流量净额一直高于净利润金额，这显示了公司对应收账款回收风险的有效控制及在经营资金周转、货款回笼等方面的良好管理能力，也体现出本公司产品在市场上具有较强的竞争力。

#### 2、盈利能力较强，成长性良好

公司作为蟹味菇、白玉菇生产龙头企业，拥有较强的盈利能力。报告期内公司盈利能力指标如下：

| 项 目                 | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------------------|---------|---------|---------|
| 综合毛利率               | 52.36%  | 50.03%  | 45.00%  |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 19.96%  | 21.43%  | 12.23%  |

报告期内毛利率、净资产收益率变动情况



2010 年度、2009 年度和 2008 年度公司综合毛利率分别为 52.36%、50.03% 和 45.00%，呈逐年上升趋势；扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率分别为 19.96%、21.43%和 12.23%，均保持在较高水平。若实施本次募集资金投资项目，公司业绩将进一步增长。

### 3、资产质量良好

公司主要资产质量良好。公司应收账款周转率、应收账款周转天数远远优于同行业可比公司，反映出公司对应收账款回收风险的有效控制及在经营资金周转、货款回笼等方面的良好管理能力；存货不存在毁损、变质等贬值的情况；主要固定资产成新率较高，性能良好；良好的资产质量为公司未来持续发展奠定基础。

#### （二）主要财务困难

公司主要财务困难在于资金不足制约公司发展。公司主要产品蟹味菇、白玉菇的市场空间巨大，目前处于供不应求状态，由于资金有限，制约了公司的快速扩张。

## 十八、股利分配

#### （一）股利分配政策

本公司股利分配的方式为现金或股票，股利分配遵循同股同利的原则。股东

大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

根据有关法律法规和本公司《章程》第一百五十四条，公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（一）弥补上一年度的亏损；（二）提取法定公积金 10%；（三）提取任意公积金；（四）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## （二）股利分配情况

报告期内，公司利润分配的情况如下：

根据2010年6月28日股东大会通过的2009年利润分配方案决议，对2009年度的可分配利润向全体股东按股份比例以每股0.0607元分配利润，共计分配利润4,245,730.62元。

## （三）发行后的股利分配政策

本次发行后公司的股利分配政策与发行前将保持一致。

## （四）本次发行完成前滚存利润分配政策

根据公司 2010 年 10 月 15 日召开的 2010 年第四次临时股东大会，确定发行前滚存利润的分配政策为：若发行新股成功，则公司在首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前实现的所有累计滚存未分配利润，由本次发行新股完成后的全体新老股东按持股比例共同享有。

## 第十一节 募集资金运用

### 一、概述

根据公司的发展战略，公司本次拟向社会公众公开发行不超过 2,400 万股人民币普通股，占发行后总股本的比例不超过 25.53%，实际募集资金扣除发行费用后的净额为【 】万元，全部用于公司主营业务相关的项目及主营业务发展所需的营运资金。

公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。开户银行为\_\_\_\_\_，账号为\_\_\_\_\_。

本次募集资金投向经公司股东大会审议确定，由董事会负责实施，用于：

| 序号 | 项目名称                      | 投资金额<br>(万元) | 建设期<br>(年) | 项目备案号            |
|----|---------------------------|--------------|------------|------------------|
| 1  | 青岛丰科年产5,475吨珍稀食用菌种植基地新建项目 | 17,922.31    | 1          | 即发改投资[2010]227 号 |
| 2  | 其他与主营业务相关的营运资金            | -            | -          | -                |

在本次公开发行股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金，先行投入。本次发行股票募集资金到位后，再予以置换。如本次发行的实际募集资金量少于项目需要的投资总额，公司将通过自有资金或银行贷款解决。

### 二、青岛丰科年产 5,475 吨珍稀食用菌种植基地新建项目

#### （一）项目实施背景及必要性

##### 1、项目实施背景

随着我国经济的发展和社会的进步，健康和科学饮食越来越被国民重视，由于饮食不科学、不合理而造成人们的亚健康现象越来越普遍，特别是高血糖、高血脂、高胆固醇的“三高”现象已经成为全社会普遍关注的问题。因此，科学饮食，为国民提供安全食物和健康食品成为历届政府的基本国策，受到国家和政府有关

部门的高度重视。食用菌被誉为二十一世纪的“植物性食品的顶峰”，食用菌是具有高蛋白、低脂肪、低热量、高膳食纤维、高维生素和矿物质的食品，不仅味道鲜美，而且营养丰富，特别是真菌多糖、甾醇、非饱和脂肪酸等功能成分使其成为天然营养和多功能食品。经常食用食用菌有提高机体免疫功能、防癌、抗癌、降低血糖、血脂和胆固醇、预防心血管系统疾病、延缓衰老、延长寿命等功效。

食用菌是我国主要的经济作物和出口农产品，食用菌产业的发展为国家提高食物安全的保证能力，促进良性生态循环，提高农业资源利用率发挥了重要的作用。由于经济和历史原因，我国的食用菌产业还是一直以农业方式分散种植为主，食用菌技术和产业发展极不平衡，大量栽培的菌种为平菇、香菇、黑木耳、白灵菇、滑子菇和草菇等，绝大多数产品为农业生产方式的产出品，工业化产品仅占1%—2%。多年的分散型自发生产，造成菌种管理滞后，菌种质量低下，老化退化菌种泛滥，菌种生产设备设施简陋，生产水平低，科技含量低，高端食用菌产品少，这些问题都成为制约我国食用菌产业发展的瓶颈。

通过本项目的建设，将推动我国食用菌产业由数量经济向质量经济转变，由分散生产向组织化生产转变，由经验型生产向规范化、标准化和现代化生产转变，进而推动食用菌产业向生态化、高效化发展。

## 2、项目实施的可行性

### （1）青岛具备得天独厚的自然条件

蟹味菇、白玉菇为低温型食用菌，发菌时温度需保持在 20~23℃，催蕾期间时温度保持在 13~16℃，针头状菇蕾分化出菇盖时室温需保持在 12~14℃。食用菌生长发育过程中消耗有机物将会散发热量，因此工厂化栽培过程将会耗费大量电力用于降低栽培车间的温度。公司目前栽培车间位于上海，夏季时间长，且易出现超过 40℃的超高温天气，公司用于降温成本较高。

青岛位于山东半岛南端（北纬 35°35'-37°09'），依山傍海，风光秀丽，气候宜人。青岛地处北温带季风区域，受来自洋面上的东南季风及海流、水团的影响，故又具有显著的海洋性气候特点。青岛空气湿润，温度适中，夏季 7 月平均温度 23 度，冬季 1 月平均温度-3 度。

山东省是我国重要的商品粮生产基地、是农业大省，玉米、小麦、花生、棉花等农产品种植面积大、产量高、覆盖率广，玉米芯、麦麸、棉子壳等农副产品较多且价格较低，能为食用菌生产提供充足的原料供应。因此，在青岛投资食用菌生产项目具有资源丰富，价格、劳动力成本低，节省降温电力成本，外运方便，运输距离短，运输成本较低等优势。

## （2）公司具有丰富的食用菌研发、栽培经验

公司是专业从事食用菌研发、生产、销售的高科技企业，被上海市政府列为上海市高新技术企业、上海市重点农业龙头企业。公司具有近十年的蟹味菇、白玉菇工厂化栽培经验，并在育种、栽培、防治病虫害、产品标准化等方面积累了丰富的经验。

公司拥有行业内领先的技术实力，是最早拥有省级企业技术中心的食用菌工厂化企业之一。公司设有独立的菌种制作中心及实验栽培室，拥有先进的实验设备和仪器。公司拥有一支由多位中青年技术人员组成的研发队伍，专业覆盖农学、蔬菜学、生物技术等各个领域，在食用菌产品研究开发方面积累了丰富的科研和实践经验。公司运用自然选育、单孢杂交和RAPD-SCAR等技术，成功选育出多个潜力菌株，其中“丰科蟹味菇1号”、“丰科蟹味菇2号”、“丰科白玉菇1号”和“丰科白玉菇2号”4个菌种被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇新品种，公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称FHM-1）获得农业部全国农业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。

公司丰富的食用菌研发、栽培经验以及上海农科院的技术支持，能够保证青岛丰科食用菌种植基地快速投产并产生效益。

## 3、项目的必要性

食用菌工厂化生产在全球已经发展了近三十年，在我国也有十多年的历史。法国、美国、日本等发达国家的食用菌（主要是蘑菇）工厂化生产一直处于世界领先地位，菇类生产的单位面积产量、商品质量及经济效益要比我国高出许多倍。与国外的工厂化生产相比，我国食用菌工厂化在品种和规模上差距很大。随着我

国加入 WTO，国内外市场竞争的加剧对我国传统食用菌生产模式产生极大冲击，使我国食用菌产业必须由数量型向质量效益型迅速转变。

公司作为我国最早从事蟹味菇工厂化栽培的公司，一直专注于食用菌产业。虽然目前我国食用菌工厂化生产与发达国家还存在差距，但是公司正在采取措施，不断缩小差距，立志发展成为世界一流的食用菌生物科技企业。

青岛丰科食用菌种植基地项目将以全球食用菌行业龙头企业——日本北斗公司为发展标杆，重点考虑了引进日本原装标准化农业机械设备，并开创了厂房的立体设计，使培养、栽培分属不同楼层，相关整个生产流程独立运转，尽最大可能提高周转效率，减少杂菌感染和病虫害，保障食品安全。

## （二）市场需求分析

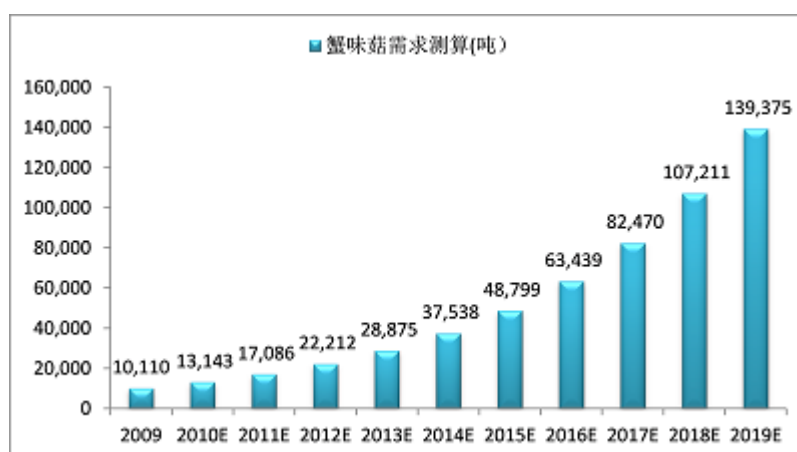
### 1、蟹味菇与白玉菇市场需求旺盛

食用菌是世界性功能食品，不仅以富含蛋白质、维生素类而日益受到欢迎，所含生物活性物质如多糖类化合物等对维护人体健康，有着更加重要的利用价值。食用菌作为纯天然食品，在自然环境受到严重污染的今天，为人类的健康起到越来越重要的作用，很多城市相继将食用菌纳入“菜篮子工程”，成为重要的食品资源。而食用菌多糖产品更是广泛应用于食品添加剂、健康食品、营养补充剂、肿瘤病人放化疗的辅助用药和美容护肤品。

拉动中国食用菌消费量增长的主要因素：一是中国进入老年化社会推动健康食品的需求增加，二是收入水平提升拉动居民购买能力增加，三是城市化进程加快带动餐饮品需求增加，四是食品安全问题备受关注使绿色食品受到青睐。与世界相比，我国食用菌人均消费量还不足 2kg，而欧美国家食用菌人均消费量在 2-5kg 之间，日本、韩国等国家人均食用菌消费量更高，随着人们生活水平的不断提高和对食用菌认识的不断深入，国内市场对食用菌及其产品需求量会越来越大。据测算，我国内地食用菌人均消费量还不到香港的三分之一，一旦国内市场被完全启动，需要的食用菌将达到 5,000 万吨鲜品以上，并且需要周年供应，而且，国外食用菌人均消费量每年正以百分之十三的速度递增，市场前景广阔。

我国蟹味菇工厂化栽培起步要晚日本20年左右，考虑到饮食习惯、经济的发

展速度等状况，日本蟹味菇市场的发展对我国具有一定的参考价值。日本于20世纪八十年代开始大规模工厂化生产蟹味菇，一直是世界上蟹味菇产量最高的国家，2008年总产量达108,104吨。纵观日本蟹味菇市场发展，在1979年到1989年的十年时间里，年产量从1,079吨发展到22,000吨，年复合增长率为35.19%；在1989到1999年的第二个十年时间里，年产量从22,000吨发展到84,000吨，年复合增长率为14.34%<sup>19</sup>。而中国蟹味菇市场，从2002年的全国年产量330吨，经过七年的发展，至2009年已达10,110吨，年复合增长率为63.05%，远高于日本前十年的发展速度。若中国蟹味菇后十年年均产量增长率为30%，则十年后中国蟹味菇产量将达到139,375吨（如下图所示）。随着我国经济的进一步发展，人们消费水平的提高、消费观念的转变及蟹味菇厂家对产品的进一步宣传和推广，其实际的需求量将进一步扩大。总之，我国蟹味菇市场具有广阔的发展空间。



## 2、公司目前产能严重不能满足市场需求

2002 年公司日产 4 吨蟹味菇、白玉菇工厂化项目投产，随着市场需求的增長，公司蟹味菇、白玉菇产能无法满足市场需求。2006 年，公司投资 6,000 多万元，开始了 33,000 m<sup>2</sup>的鲜品扩建项目，2008 年该项目投产，公司产能增加到 14.5 吨蟹味菇、白玉菇/天。公司扩产后，由于严格的质量标准以及良好的品牌效应，公司的销售区域由华东逐渐扩大到华中、华北、华南市场和东南亚等国外市场。但 2009 年公司新增产能仍然无法满足市场需求，经常出现经销商“抢货”现象。2009 年底，公司产品的供需矛盾进一步加剧，2009 年四季度，公司产品价格较平时上涨超过 20%。

<sup>19</sup> 数据来源：《日本食用菌年鉴》（2010 年版）

目前公司产品实际产量远不能满足经销商需求，报告期内公司蟹味菇、白玉菇订货量、发货量情况如下：

单位：吨

| 丰科生物产品发货率变化 |          |          |        |          |          |        |           |          |        |
|-------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|-----------|----------|--------|
| 年份          | 蟹味菇      |          |        | 白玉菇      |          |        | 总量        |          |        |
|             | 订货量      | 销售量      | 发货率    | 订货量      | 销售量      | 发货率    | 订货量       | 销售量      | 发货率    |
| 2008 年      | 4,967.01 | 1,976.08 | 39.78% | 4,282.71 | 1,031.04 | 24.07% | 9,249.72  | 3,007.12 | 32.51% |
| 2009 年      | 7,429.10 | 2,601.67 | 35.02% | 8,937.64 | 2,000.20 | 22.38% | 16,366.74 | 4,601.87 | 28.12% |
| 2010 年      | 6,358.48 | 2,402.87 | 37.79% | 9,514.00 | 2,202.49 | 23.15% | 15,872.48 | 4,605.36 | 29.01% |

鉴于上述情况，公司迫切需要继续扩大产能，以满足市场对公司产品日益增加的需求。项目建成后，公司的日产量将增加 15 吨，其中蟹味菇 7.5 吨，白玉菇 7.5 吨，全年生产蟹味菇、白玉菇 5,475 万吨，将部分缓解公司产品供不应求的状况。

青岛丰科食用菌项目投产后，生产的蟹味菇、白玉菇将主要供应华北市场、东北市场及华东市场，将有助于缓解公司产品供不应求的局面。公司总部现有的产能主要供应上海、华东 1 区、华东 2 区、华南区、华中区。这样的销售布局，有助于公司产品集中覆盖生产基地周边地区，减少长途运输的情况，不仅有助于食用菌鲜品的保质，更可以集中优势力量，强化与当地经销商的共赢关系。

### （三）投资概算及效益测算

#### 1、投资概算

本项目总投资 17,922.31 万元人民币，其中：建设投资概算为 16,922.31 万元，铺底流动资金 1,000.00 万元。本项目建成后日产蟹味菇和白玉菇各 7.5 吨，年产食用菌 5,475 吨。项目投资构成如下表：

单位：万元

| 序号    | 项目   | 估算价值    |         |      |          | 比例<br>(%) |
|-------|------|---------|---------|------|----------|-----------|
|       |      | 建筑工程费   | 设备购置费   | 其他费用 | 合计       |           |
| 1     | 工程费用 | 8105.50 | 8165.95 | 0.00 | 16271.45 | 96.16%    |
| 1.1   | 主体工程 | 6723.60 | 3947.72 |      |          |           |
| 1.1.1 | 培养区  | 3692.40 | 2015.50 |      |          |           |
| 1.1.2 | 栽培房  | 2123.50 | 808.00  |      |          |           |

| 序号     | 项目       | 估算价值   |         |        |        | 比例<br>(%) |
|--------|----------|--------|---------|--------|--------|-----------|
|        |          | 建筑工程费  | 设备购置费   | 其他费用   | 合计     |           |
| 1.1.3  | 菌种制作中心   | 144.00 | 60.00   |        |        |           |
| 1.1.4  | 种菌培养房    | 88.40  | 100.00  |        |        |           |
| 1.1.5  | 栽培试验室    | 54.60  | 60.00   |        |        |           |
| 1.1.6  | 装料区      | 150.00 | 80.00   |        |        |           |
| 1.1.7  | 灭菌区      | 39.00  | 210.00  |        |        |           |
| 1.1.8  | 冷却区      | 93.50  | 80.00   |        |        |           |
| 1.1.9  | 接种区      | 21.00  | 90.00   |        |        |           |
| 1.1.10 | 搔菌/套碗操作区 | 153.40 | 114.22  |        |        |           |
| 1.1.11 | 接种外操作间   | 31.80  | 20.00   |        |        |           |
| 1.1.12 | 采收包装区    | 132.00 | 310.00  |        |        |           |
| 1.2    | 辅助工程     | 786.50 | 4118.23 |        |        |           |
| 1.2.1  | 研发中心     | 240.00 | 80.00   |        |        |           |
| 1.2.2  | 试验房      | 88.55  | 300.00  |        |        |           |
| 1.2.3  | 冷库       | 90.00  | 2145.00 |        |        |           |
| 1.2.4  | 挖料区      | 60.00  | 80.00   |        |        |           |
| 1.2.5  | 原材料库     | 135.00 | 114.00  |        |        |           |
| 1.2.6  | 包材库      | 90.00  | 799.23  |        |        |           |
| 1.2.7  | 锅炉房      | 30.00  | 70.00   |        |        |           |
| 1.2.8  | 变配电房     | 30.00  | 450.00  |        |        |           |
| 1.2.9  | 监控室      | 22.95  | 80.00   |        |        |           |
| 1.3    | 其他工程     | 595.40 | 100.00  |        |        |           |
| 1.3.1  | 门卫室      | 5.40   |         |        |        |           |
| 1.3.2  | 办公区      | 180.00 | 100.00  |        |        |           |
| 1.3.3  | 宿舍       | 180.00 |         |        |        |           |
| 1.3.4  | 绿化       | 50.00  |         |        |        |           |
| 1.3.5  | 道路       | 180.00 |         |        |        |           |
| 2      | 工程建设其他费用 | 0.00   | 0.00    | 325.43 | 325.43 | 1.92%     |
| 2.1    | 无形资产     |        |         |        |        |           |
| 2.2    | 前期工作费等   |        |         | 325.43 |        |           |
| 3      | 预备费用     | 162.11 | 163.32  |        | 325.43 | 1.92%     |
| 3.1    | 基本预备费    | 162.11 | 163.32  |        |        |           |

| 序号  | 项目     | 估算价值    |         |        |          | 比例<br>(%) |
|-----|--------|---------|---------|--------|----------|-----------|
|     |        | 建筑工程费   | 设备购置费   | 其他费用   | 合计       |           |
| 3.2 | 涨价预备费  |         |         |        |          |           |
| 4   | 建设投资合计 | 8267.61 | 8329.27 | 325.43 | 16922.31 | 100.00%   |
|     | 比例 (%) | 48.86%  | 49.22%  | 1.92%  | 100.00%  |           |

## 2、效益测算

根据测算，项目建成达产后年销售收入 10,128.75 万元，财务内部收益率 25.77%，投资利润率为 23.73%，投资回收期 4.76 年。

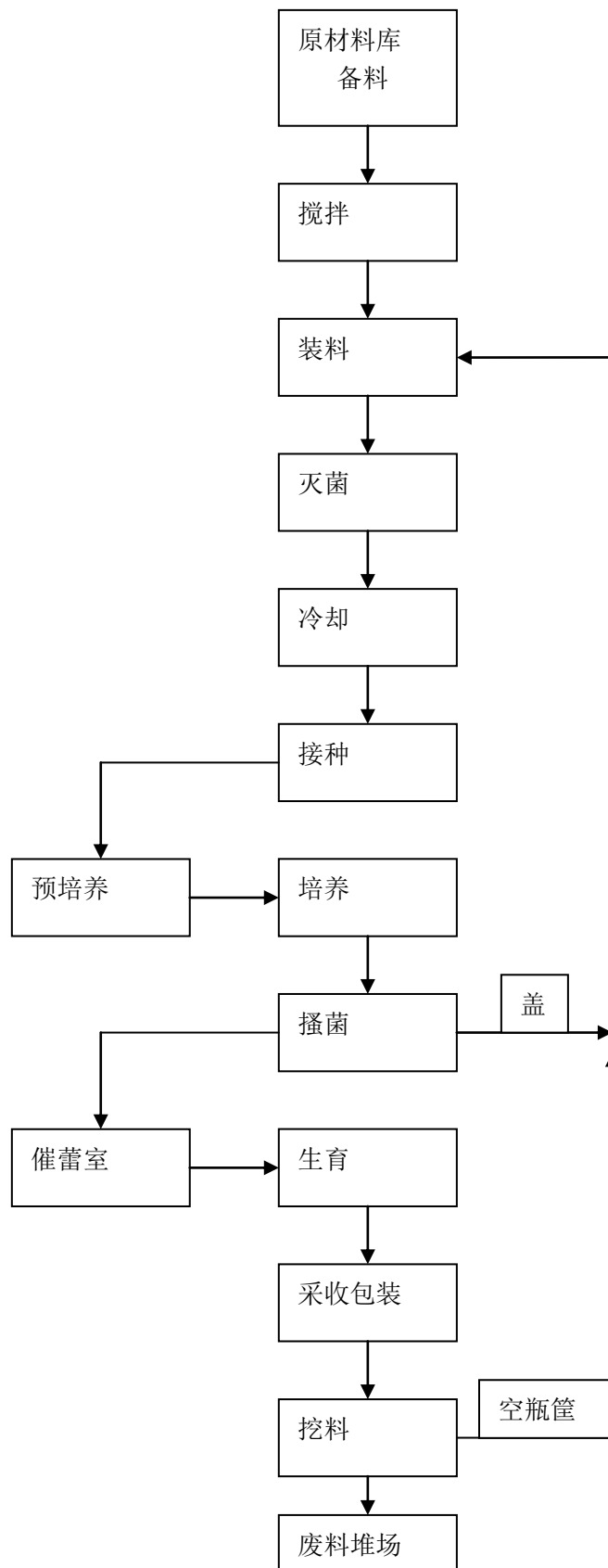
### （四）技术路线及流程图

#### 1、技术路线

本项目利用菇类野生自然环境中生长的原理，营造人工气候环境，通过一系列自动化设备的投入，实现菇类产品的标准化，周年化量产，向广大消费者提供安全、健康、美味的产品。

#### 2、工艺流程

本项目工艺流程图如下：



### 3、技术来源

本项目技术储备已经完备，有强有力的技术支撑。

#### 4、主要技术参数

(1) 蟹味菇每株 $\geq 150$  克的比率 $\geq 85\%$ ，菇体均匀，无畸形菇，栽培周期 $\leq 105$  天。(2) 白玉菇每株 $\geq 150$  克的比率 $\geq 80\%$ ，菇体均匀，无畸形菇，栽培周期 $\leq 115$  天。(3) 污染率低于 0.5%。

#### (五) 原材料、辅助材料及能源供应情况

菇类生产所用原材料主要是木屑，玉米芯，棉籽壳，米糠，麸皮，玉米粉等。根据项目投资规模，本项目耗电 31,600 千瓦时/日，水 270 吨/日。

#### (六) 营销措施

本项目依托“丰科”产品在市场中的龙头地位，借助公司已经构建的国内市场销售网络，主要定位于华北的销售市场，并辐射华东和东北市场，同时可以依靠公司已经建立的海外市场拓展出口业务。

公司主要采用的是通过各地经销商来经销的销售模式。由于公司产品主要面向餐饮、大卖场、农贸市场三个终端，因此在对各区域商业开发环境和市场容量进行考察后，根据经销商对当地三个终端的整合能力，选择符合条件的经销商签订经销协议，并在部分地区选择总经销商。公司强调与经销商的纽带联系，提倡“价值链共享”理念，培养稳固的经销商团队。对于在区域市场掌握一定销售网络，具有一定经营能力的核心客户，公司与之建立稳固的结盟和合作，为其经营管理提供全面的服务支持，实施对核心客户的个性化管理，构建丰科区域营销价值链，并实现掌控终端市场。

在国内市场，公司因地制宜建立了七大销售区域：上海、华东1区、华东2区、华北区、华南区、华中区、东北区。构建营销价值链为核心目的市场策略，对区域市场精耕细作，强调市场份额的数量和质量。在优先区域取得成功经验后，形成模式然后滚动复制推广。在海外市场，公司积极开拓海外市场，与北美、东南亚和欧洲等地区的客户建立了良好的长期合作关系。经过考察后，选择当地知名经销商作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度，覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。另外，由于公司产品出

口主要为鲜品，在选择海外市场时，距离因素和航路因素也在考虑范围之内，优先发展离我国较近的市场。

### （七）环保措施

食用菌工厂化生产基地产生的污染物主要是食用菌栽培废弃物（菌渣）。废弃菌棒（袋）一旦发生霉变，导致蚊虫孳生、细菌繁殖、鼠类肆虐，造成环境污染，河流堵塞，堆置区土壤酸碱度改变，土壤硬化。

公司将建造菌渣集中堆放场地，经发酵、压缩后集中回收，综合利用食用菌废料。食用菌废料虽然经过食用菌菌丝分化，但仍存在大量的菌丝，其含有的丰富的菌丝蛋白和多种氨基酸未被充分利用，且有机质和碳氮含量也较高。把食用菌废料晒干粉碎，直接喂牛羊等或掺入其他饲料、添加剂中喂牛、羊、猪、兔、鱼等，可达到育肥畜禽、扩大饲料来源、降低成本的目的。

食用菌原料经过严格的消毒灭菌，使食用菌菌渣成为一种无病虫害的有机质源，为栽培园艺植物提供了一种良好的腐殖质，对改良土壤、提高土壤肥力具有重要意义。食用菌废料可完全或部分替代常规的无土栽培基质。木屑是食用菌废料成分最多的基质，因此食用菌废料是一种很好的燃料。此外，可将食用菌废料投入沼气池作发酵底物，产生的沼气作燃料，满足人们日常生活中的能源需要。该法既降低成本，又增加效益，一举两得。

2010 年 12 月，即墨市环保局出具了《关于青岛丰科生物科技有限公司珍稀食用菌项目环境影响报告表的批复》（青即环审[2010]405 号），认为本项目符合国家产业政策，同意按照报告表中所列建设项目的地点、规模、性质、采用的工艺、环境保护措施进行项目建设。

### （八）项目建设选址

本项目建设地点位于山东省即墨市大信镇天山三路以西，长江二路以北，该地块为农用地，即墨市人民政府申请将其转为建设用地，2010 年 12 月 22 日，山东省人民政府出具了《山东省人民政府关于即墨市 2010 年第十二批次城市建设用地的批复》（鲁政土字[2010]1888 号文），同意将即墨市 38 公顷的农用地转为建设用地。

2010 年 8 月，公司已经向即墨市大信镇财政所预付了 500 万元的土地款。

经过“招拍挂”程序，募投项目实施主体青岛丰科与即墨市国土资源局于 2011 年 3 月 18 日签订《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：即墨 01-2011-006）。

### （九）项目实施主体及实施进度

本项目将由青岛丰科实施，募集资金到位后，公司将把本项目实施所需的资金以增资的方式投入青岛丰科。

本项目建设期为 1 年，实施进度见下表：

| 序号 | 时间<br>项目 | 2010 年 |      | 2011 年 |     |     |     |     |     |     |      |      |
|----|----------|--------|------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
|    |          | 11 月   | 12 月 | 3 月    | 4 月 | 5 月 | 6 月 | 7 月 | 8 月 | 9 月 | 10 月 | 12 月 |
| 1  | 立项审批     | ▲      |      |        |     |     |     |     |     |     |      |      |
| 2  | 初步设计     | ▲      | ▲    |        |     |     |     |     |     |     |      |      |
| 3  | 项目招标     |        | ▲    |        |     |     |     |     |     |     |      |      |
| 4  | 土建施工     |        |      | ▲      | ▲   | ▲   | ▲   | ▲   | ▲   | ▲   | ▲    | ▲    |
| 5  | 设备购置、安装  |        |      |        |     |     |     | ▲   | ▲   | ▲   | ▲    | ▲    |
| 6  | 竣工验收、投产  |        |      |        |     |     |     |     |     |     |      | ▲    |

截止 2010 年 12 月 31 日，公司已累计投入 66.24 万元。

## 三、其他与主营业务相关的运营资金

### （一）补充与主营业务相关的营运资金的必要性

2008-2010 年度，公司分别实现营业收入 6,194.75 万元、9,353.50 万元和 10,286.08 万元，主营业务规模不断扩张，公司对营运资金的需求也不断增加，随着公司发展战略的逐步实施，有必要通过募集资金补充与主营业务相关的营运资金，以满足公司业务规模扩大的需要。鉴于食用菌工厂化栽培行业的不断成长，技术的不断成熟，该市场的竞争将愈加激烈，而充足的营运资金是公司应对市场竞争和变化的保障，因此公司除了继续保持在技术、研发、产品、管理文化及文化等方面的优势外，必须拥有充足的营运资金应对市场竞争。

## （二）对补充与主营业务相关的营运资金管理安排

公司与主营业务相关的营运资金将存放于董事会决定的专项账户中集中管理，其使用、变更、管理与监督将严格执行《募集资金管理制度》及深圳证券交易所的相关规定，并履行必要的信息披露程序。

## 四、募集投资项目对公司财务状况及经营成果的影响

### （一）新增折旧对公司未来经营成果的影响

青岛丰科年产5,475吨珍稀食用菌种植基地新建项目，建筑工程投入8,105.50万元、机器设备投入8,165.95万元。按照公司目前的固定资产折旧政策，房屋及建筑物、机器设备分别按30年和10年计提折旧，预计残值率均为5%，该项目达产后预计每年新增固定资产折旧1,032.44万元。项目预计年销售收入10,128.75万元，新增利润2,403.55万元，因此新增固定资产折旧对公司未来经营成果的影响较小。

### （二）对净资产收益率和盈利水平的影响

募集资金到位后，公司净资产将大幅增加，由于募集资金投资项目建设需要一定时间，故公司的净资产收益率在短期内会由于财务摊薄效应有一定的降低。但从中长期而言，本次募集资金投资项目具有良好的市场前景以及较高的投资收益率，随着项目的顺利实施，公司的销售收入以及利润水平将有长足的增长，公司盈利能力将会显著提高。

### （三）对资产负债率和资本结构的影响

公司的资产负债率将会随着募集资金的顺利到位而大大降低，从而有效地改善公司财务杠杆以及公司之前单纯依赖自有积累、银行借款和抵押贷款的融资瓶颈。同时，还能显著提高公司的流动性，增强财务运营能力。

## 第十二节 未来发展规划

### 一、公司未来三年的发展规划和发展目标

公司将秉承“创新为先，诚信为本，健康为民”的核心价值理念，力求以食用菌为载体，坚持以科技进步和自主创新为动力，以精细、严格的生产工艺流程为基础，依靠健全、高效的营销网络，为广大消费者提供安全、可靠、高质量的食用菌，不断追求人类健康、高品质的生活，促进农业循环经济发展。

公司将进一步完善食用菌菌种繁育体系，加快菌种研发和改良速度，着力建设具有自主知识产权的菌种库，为公司的可持续发展奠定种质基础。公司将充分发挥国家农业标准化示范区基地、农业部无公害农产品生产示范基地的示范作用，进一步优化技术和生产管理体系，不断提升标准化管理能力，致力于创新、规范和完善食用菌生产工艺流程。

公司将紧紧围绕实现人们营养平衡和生活健康、促进农业循环经济发展两大使命，通过迅速扩展核心业务，建成国内规模最大、自主创新能力最强、最具市场竞争力的食用菌高科技企业。

### 二、为实现规划和目标拟采取的措施

#### （一）增强自主创新能力的计划

近年来，公司不断增加在技术研发和设备改造方面的创新性投入。目前公司在食用菌菌种繁育技术、超低温菌种保藏技术、螨虫控制技术、洁净作业区域环境控制技术、高产稳产栽培工艺参数体系、蟹味菇瘤盖控制技术等方面达到国内领先水平。公司研发中心 2007 年被评为上海市级企业技术中心，公司 2008 年被评为国家高新技术企业，2009 年被评为上海市知识产权示范企业，“丰科牌蟹味菇”荣获 2009 年上海市自主创新产品称号，公司培育的“丰科白玉菇 1 号”、“丰科白玉菇 2 号”、“丰科蟹味菇 1 号”、“丰科蟹味菇 2 号”4 个菌种 2010 年被上海市农作物品种审定委员会认定为具有自主知识产权的蟹味菇新品种，公司与上海农科院食用菌研究所联合选育的真姬菇（品种名称 FHM-1）获得农业部全国农

业技术推广服务中心颁发的全国食用菌品种认定证书。在未来的三年内，公司将持续加大在食用菌菌种研发和工厂化栽培工艺等方面的研发投入，并主要通过以下措施来进一步提升公司的自主创新能力：

### **1、增加研发投入，扩大外部交流合作**

未来三年，公司将继续以食用菌鲜品研发为主，理顺管理体系，充分整合公司资源，保证每年用于研发的投入占上年净利润的 3—5%，争取获得自主知识产权的蟹味菇与白玉菇新品种各一个，并投入大宗生产；每年至少获得 1 个现有产品或趋势性产品的新菌株。另外，公司将充分发挥产学研的优势，扩大外部交流合作，进行强强联合，实现互利共赢的良好局面。

### **2、完善激励机制，培养一支精干的研发团队**

专业人才是公司保持持久创新、不断取得成功最重要的基石，公司历来重视专业研发人才的引进和培养。公司计划在未来三年，继续引进专家、博士、硕士等专职研究人员，培养 6-8 名菌种制作的核心技术人员，培养 10-12 名栽培管理的核心技术人员，并通过提供发展平台、完善激励机制、提供合作促进科技成果转化等途径，吸引和留住科技人才，形成具备高水平研发能力的食用菌研发队伍。

### **3、注重科研与生产的双向转化，促进工艺体系建设**

公司历来重视以理论指导实践，以实践促进理论的技术研发理念，将生产、经营与科研进行有机结合。公司产品开发思路来源于市场，产品的开发与相应的生产工艺和操作流程相结合，从生产实践中寻找改进配方、工艺和流程的思路，再将研发的成果进一步应用于生产实践，从而建立起由科研和生产双向转化的产业体系。

## **（二）增强成长性的计划**

成长性是指企业的持续发展能力，反映了企业未来的经营效益与发展状况。高成长性的公司通常表现为公司立足朝阳行业或新型产业，产品前景广阔；公司营销模式不断创新，营销渠道不断完善；公司具有明确的发展方向，具备技术开发和科研转化能力，主营业务突出。公司在对内进行资源和能力分析、对外进行竞争环境研究的基础上提出，以扩张性（发展性）战略为核心，选择扩张性加强

型战略，即在未来通过对高档食用菌鲜品的市场渗透、市场开发、产品开发等途径，将时间、资源和精力全部集中于企业的核心业务上，继续领先国内蟹味菇、白玉菇等高档食用菌市场。

### **1、充分把握产业发展机遇，夯实主导产品的市场地位**

2002 年公司成功率先在国内进行工厂化栽培蟹味菇、白玉菇，成为国内工厂化栽培食用菌的领军企业，经过近 10 年的发展，现已形成日产 14.5 吨的规模，市场占有率达 45%以上，其中白玉菇市场占有率为 50%左右，蟹味菇市场占有率为 42%左右，成为国内最大的蟹味菇、白玉菇生产基地。

食用菌产业是朝阳行业，是现代农业领域中“白色农业”的重要组成部分，不仅是人类安全、可靠、营养丰富的食物来源，又是实现循环农业的重要途径。参考日本食用菌产业的发展趋势，以及中国和日本在饮食习惯、经济发展等方面的相似性，并结合中国的市场规模，有关专家预测我国食用菌产业发展将大大超过日本，年增长率超过 30%。

据此，丰科生物将集中精力发展主营业务，夯实蟹味菇和白玉菇的市场主导地位，并根据未来几年行业内新增生产能力和市场需求增量的变化情况，适时保持生产能力的适当增长，以确保公司在国内蟹味菇白玉菇细分市场上的主导地位。

### **2、集中优势力量，建立战略区域市场**

为实现公司的战略目标，营销发展策略应坚持“两点论”原则：坚持以销售市场为圆点，尽量缩小销售半径，增强企业市场竞争力——充分体现以市场为导向的经营理念；坚持以原料基地为基点，尽量降低生产成本，增强企业获利能力和持续发展能力——充分体现以降低成本为核心的经营理念。

按照上述指导原则，公司将建立三个“战略区域市场”，即华东战略区、华北战略区和华南战略区。其中华东战略区以母公司为主体，依托长江三角洲经济区的市场优势，进一步延伸公司销售网络；华北战略区以青岛丰科为主体，充分利用廉价的原材料和便捷的交通，满足以京津为中心的华北、东北两大区域、四大市场的消费需求；华南战略区一方面继续深入挖掘市场潜力，加大渠道网络建设，

满足以广州、深圳为中心的华南区域市场和以深圳为桥头堡的港澳及东南亚市场的消费需求；另一方面，公司将通过技术进步，开发出大量利用当地农业废料作原料的新配方，择机建设针对华南市场的生产基地。

### （三）提升核心竞争优势的计划

公司的核心竞争优势体现在行业地位突出、研发力量雄厚、工艺流程先进、营销渠道健全以及良好的品牌认知度。在未来三年，公司将重点提升在研发、工艺、品牌和市场等方面的核心竞争优势：

#### 1、进一步提升研发实力，在一些重点领域取得突破

种质资源是食用菌栽培的基础，也是企业发展制胜的关键。公司将进一步提升在菌种的培育、提纯复壮、超低温保藏等领域竞争优势，充分利用杂交育种、诱变育种以及基因工程的最新成果，争取在菌种培育上实现更大进步。

公司将继续深入研究蟹味菇、白玉菇的增产配方，进一步提升每瓶的单产水平，使蟹味菇平均单产 190 克/850cc 的比率达到 85%以上，白玉菇平均单产 170 克/850cc 的比率达到 80%以上（“850cc”指栽培瓶的容积）。

#### 2、继续加强洁净作业区域环境控制技术，降低污染率

工厂化栽培食用菌，极易受到杂菌污染，是全世界食用菌生产者所面临的共同难题。公司从设立至今已有近 10 年的历史，根据自身硬件特点，创立了一整套洁净区域环境控制体系，积累了丰富的污染防控经验。

公司募集资金投资项目青岛丰科蟹味菇基地，不仅充分利用了公司在污染防控方面的已有成果，而且在工厂设计、机械设备、栽培模式、环境监测等方面充分借鉴了世界食用菌领袖企业日本北斗公司的技术和经验。未来三年，公司将争取把污染率控制在 0.5%以下。

#### 3、继续加强品牌建设，引领食用菌消费潮流

经过多年发展，丰科品牌已经具有良好的市场认知度。公司通过“绿色丰科万人行”、“一荤一素丰科菇、全家健康就是福”等活动，在传播健康理念的同时，积极宣传“绿色丰科，品质生活”的企业理念，宣传丰科力求以食用菌为载体，以

追求人类健康、高品质的生活为己任，以满足现代人快节奏、高品质的生活需求的企业目标，使公司的品牌产生润物细无声的效果，保持顾客长久的品牌忠诚。未来三年，公司将继续加强品牌建设，不断推出倡导健康饮食、宣传菌菇食谱等活动，进一步加强品牌影响力和号召力，使“丰科”成为蟹味菇、白玉菇的代名词。

#### （四）提升员工综合素质和企业管理水平计划

公司将抓住股票发行上市的机遇，不断提升员工的综合素质，同时继续提升公司的综合管理能力。公司坚持创建学习型组织，在公司内部建立起完善的学习机制，提高全体员工的文化素质，形成“学习—持续改进—建立竞争优势”的良性循环；改善现有的员工培训机制，做到员工上岗前全面掌握工作流程与工作技巧，上岗后素质与能力再提升，培训总预算将达到年销售额的 0.2%；逐步建立员工职业生涯档案，对员工进行职业生涯辅导，激发员工的工作热情，使员工与企业共同发展；加深员工对公司的归属感并合理控制员工的流失率，做到每年生产员工流失率不高于 20%，其他员工流失率不高于 10%；根据公司发展战略，确定薪酬激励水平，分为保守型、平稳型、激进型，以吸引更多的优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。

### 三、本次募集资金项目对公司成长性和自主创新的作用

本次发行成功后，所募集的资金将全部用于公司主导产品蟹味菇、白玉菇的研发、生产和销售，进一步提升公司主导产品的市场占有率，满足快速增长的市场需求。

青岛丰科年产 5,475 吨珍稀食用菌种植基地新建项目将是集公司近十年食用菌栽培工艺和技术与国际最先进的工厂设计、机械设备的集大成者。青岛丰科项目达产后，将有效解决公司产品供不应求的局面，大幅提升公司的营业收入和营业利润。青岛丰科项目所采用的最新技术成果，体现了世界一流的食用菌工厂化栽培发展趋势，将极大提高公司的自主创新水平。

### 四、拟定上述规划所依据的假设条件

- 1、本次股票发行能够顺利完成，募集资金及时到位；

2、国家宏观政治、经济和社会环境处于正常的发展状态，没有对发行人发展产生重大影响的不可抗力因素出现；

3、国家对公司所处行业的扶持和鼓励政策没有重大变化，各项扶持和鼓励政策得到贯彻落实执行；

4、公司所处的行业处于正常的发展状态，没有出现重大的市场突变情况；

5、公司研究及发展新产品时不会遭遇重大困难，公司业务所依赖的技术也不会面临重大替代；

6、公司能够持续保持现有管理层、核心技术人员稳定性和连续性；

7、募集资金投资项目能按计划组织实施并如期完工。

## 五、实施上述规划面临的主要困难和拟采用的措施

### （一）实施上述规划面临的主要困难

#### 1、资金瓶颈

近几年由于市场需求强劲，公司业务处于不断增长阶段，各项资源都已处于充分利用状态。本公司未来发展计划的实现，需要大量的资金投入作保障。如果为维持公司快速发展所需的资金来源得不到充分保障，将影响到上述目标的实现。

#### 2、管理水平的制约

现阶段，本公司主要集中在母公司进行研发、生产和销售，管理结构相对简单。如果公司本次股票发行成功，将同时经营两个生产基地，虽然公司具备管理子公司的经验，但随着募集资金的运用和企业经营规模的扩展，本公司的资产规模将发生重大变化，而且由于公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

### （二）确保实现上述规划拟采用的措施

#### 1、利用好募集资金

如果本次公开发行 A 股成功，将为公司实现上述业务目标提供资金支持，公司将认真组织募集资金投资项目的实施，争取早日产生效益，促进公司生产规模的扩大和设备技术水平的提高，增强公司在食用菌领域的综合竞争力。

## 2、进一步完善公司的法人治理结构

公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规对上市公司的要求规范运作，进一步完善公司的法人治理结构，强化各项决策的科学性和透明度，促进公司的机制创新和管理升级。

## 3、加快对优秀人才的培养和引进

公司将加快对优秀人才，特别是管理人才和技术人才的培养和引进，进一步提高公司创新能力和产品的销售能力，确保公司业务发展目标的实现。

## 六、发展规划与现有业务的关系

本公司的业务发展计划是按照我国食用菌产业的市场格局和未来发展趋势，依托公司在食用菌领域强大的研发实力，以及多年积累的产品和市场方面的优势，以公司现有人才、技术、业务为基础而作出的战略规划，是公司现有业务的全面拓展和提升，符合公司的总体发展战略。

募集资金的投向是在现有业务的基础上进行的规模化扩张和技术更新，将进一步提高公司的生产能力和技术水平，从而有效地提升公司的核心竞争力。

## 第十三节 其他重要事项

### 一、重大合同

公司除重大关联交易事项及房屋、土地租赁合同/协议外，公司其他将要履行和正在履行的重大合同主要如下：

#### （一）销售合同

（1）2010 年 12 月 26 日，发行人与深圳市鲜美农副产品有限公司（以下简称“鲜美农副公司”）签订《国内经销合同》，约定发行人授权鲜美农副公司为广州地区的经销商，在广州（除深圳、东莞、惠州、澳门、香港）、广西、云南、海南区域经销发行人的丰科蟹味菇、丰科白玉菇等产品；发行人按区域价格向鲜美农副公司供货；2011 年度销售目标为 21,000 公斤/月；合同有效期自 2010 年 12 月 26 日至 2011 年 12 月 25 日止。

（2）2010 年 12 月 26 日，发行人与北京明江通顺菌类经营部（以下简称“明江经营部”）签订《国内经销合同》，约定发行人授权明江经营部为北京地区的经销商，在北京、天津、河北、山西、内蒙区域经销发行人的丰科蟹味菇、丰科白玉菇等产品；发行人按区域价格向明江经营部供货；2011 年度销售目标为 23,400 公斤/月；合同有效期自 2010 年 12 月 26 日至 2011 年 12 月 25 日止。

（3）2010 年 12 月 26 日，发行人与展延梅签订《国内经销合同》，约定发行人授权展延梅为哈尔滨地区的经销商，在黑龙江区域经销发行人的丰科蟹味菇、丰科白玉菇等产品；发行人按区域价格向展延梅供货；2011 年度销售目标为 27,000 公斤/月；合同有效期自 2010 年 12 月 26 日至 2011 年 12 月 25 日止。

（4）2010 年 12 月 26 日，发行人与上海百和信经贸有限公司（以下简称“百和信公司”）签订《经销合同（外贸公司）》，约定发行人授权百和信公司为出口市场的经销商，在出口市场经销发行人的丰科蟹味菇、丰科白玉菇等产品；发行人按出口价格向百和信公司供货；2011 年度销售目标为 20,100 公斤/月；合同有效期自 2010 年 12 月 26 日至 2011 年 12 月 25 日止。

(5) 2010 年 12 月 28 日,发行人与深圳骏桦实业发展有限公司(以下简称“骏桦公司”)签订《国内经销合同》,约定发行人授权骏桦公司为深圳地区的经销商,在深圳、东莞、惠州、澳门、香港区域经销发行人的丰科蟹味菇、丰科白玉菇等产品;发行人按区域价格向骏桦公司供货;2011 年度销量指标为 24,000 公斤/月;合同有效期自 2010 年 12 月 26 日至 2011 年 12 月 25 日止。

## (二) 采购合同

(1) 2010 年 9 月 27 日,发行人与上海瑞奉泡沫包装厂(以下简称“瑞奉包装厂”)签订《采购合同》,约定发行人向瑞奉包装厂采购 8kg 泡沫箱、6kg 泡沫箱;采购单价分别为 9.9 元、6.3 元;采购数量及送货时间等依据双方确认的订单执行;合同有效期一年。

(2) 2010 年 7 月 13 日,发行人与张文忠签订《购销合同》,约定发行人自 2010 年 3 月 2 日至 2011 年 3 月 1 日期间向张文忠采购玉米芯粉碎颗粒,订购价格为每吨 950 元,订购总量为 1000 吨。

(3) 2010 年 9 月 28 日,发行人与海宁市和盛彩印有限公司(以下简称“和盛公司”)签订《采购合同》,约定发行人向和盛公司采购蟹味菇包装膜、白玉菇包装膜;采购单价分别为 630 元、600 元;采购数量及送货时间等依据双方确认的订单执行,合同有效期一年。

(4) 2010 年 9 月 29 日,发行人与上海闽兴包装材料有限公司(以下简称“闽兴包装”)签订《采购合同》,约定发行人向闽兴包装采购蟹味菇托盘、白玉菇托盘,采购单价分别为 0.097 元、0.068 元;采购数量及送货时间等依据双方确认的订单执行,合同有效期一年。

(5) 2010 年 9 月 27 日,发行人与上海共展印务有限公司(以下简称“共展印务”)签订《采购合同》,约定发行人向共展印务采购水印纸箱、彩印纸箱等,采购单价根据不同规格自 4.40 元至 6.40 元不等;采购数量及送货时间等依据双方确认的订单执行,合同有效期一年。

(6) 2010 年 9 月 1 日,发行人与上海慧洋包装材料有限公司(以下简称“慧洋包装”)签订《采购合同》,约定发行人向慧洋包装采购蟹味菇泡沫箱及箱盖,

采购单价为 8.10 元；采购数量及送货时间等依据双方确认的订单执行，合同有效期一年。

(7) 2010 年 6 月 15 日，发行人与上海华气石油有限公司（以下简称“华气石油”）签订《购销合同》，约定发行人向华气石油采购碳九 40 吨、0 号油 1 吨；碳九价格按“随行就市”原则执行，并按成品油价格调整进行上下浮动；合同有效期自 2010 年 6 月 20 日至 2011 年 6 月 19 日。

(8) 2011 年 3 月 7 日，发行人与上海市奉贤区四团镇为农饲料经营部（以下简称“为农饲料”）签订《原辅料供应合同》，约定发行人向为农经营部采购米糠、红麸皮、玉米粉等，合同有效期自 2011 年 2 月 16 日至 2012 年 2 月 16 日。

### （三）正在履行的融资合同及相关担保合同

2009 年 11 月 12 日，发行人与农商行奉贤支行签订编号为 06105094170015 的《最高额融资合同》，发行人向农商行奉贤支行申请使用最高融资，融资期限自 2009 年 11 月 12 日起至 2012 年 11 月 11 日止。该《最高额融资合同》由发行人与农商行奉贤支行签订的编号为 06105094110015 的《最高额抵押合同》提供抵押担保，抵押物为发行人拥有的沪房地奉字（2004）第 012958 号《房地产权证》项下的房产及土地使用权。目前，该《最高额融资合同》项下无借款余额。

2009 年 11 月 13 日，发行人与农商行奉贤支行签订编号为 06105094170016 的《最高额融资合同》，发行人向农商行奉贤支行申请使用最高融资，融资期限自 2009 年 11 月 13 日起至 2012 年 11 月 11 日止。该《最高额融资合同》由发行人与农商行奉贤支行签订的编号为 06105094110016 的《最高额抵押合同》提供抵押担保，抵押物为发行人拥有的沪房地奉字（2008）第 009554 号《房地产权证》项下的 2 幢房产及土地使用权。根据该《最高额融资合同》，2010 年 4 月 27 日，发行人与农商行奉贤支行于签订编号为 06105104010008 的《借款合同》，发行人向农商行奉贤支行借款金额人民币 1000 万元，贷款利率一年期人民币贷款基准利率下浮 10%，借款期限自 2010 年 4 月 28 日起至 2011 年 4 月 27 日止。2010 年 11 月 10 日，发行人与农商行奉贤支行于签订编号为 06105104010019 的《借款合同》，发行人向农商行奉贤支行借款金额人民币 2000 万元，贷款利率一年期人民币贷款基准利率下浮 10%，借款期限自 2010 年 11 月 11 日起至 2011 年 11

月 10 日止。

2010 年 4 月 27 日，发行人与农商行奉贤支行签订编号为 06105104010009 的《借款合同》，发行人向农商行奉贤支行借款人民币 1000 万元，借款期限自 2010 年 4 月 28 日至 2011 年 4 月 27 日止，贷款利率为一年期人民币贷款基准利率下浮 10%。该《借款合同》由发行人与农商行奉贤支行签订编号为 06105104080009 的《抵押合同》提供抵押担保，抵押物为发行人拥有的沪房地奉字（2008）第 009554 号《房地产权证》项下的 1 幢房产及土地使用权。

2009 年 3 月 26 日，发行人与上海浦东发展银行襄阳支行（以下简称“浦发银行襄阳支行”）签订的编号为 ZD975120092800401 的《房地产最高额抵押合同》，发行人以其拥有的沪房地奉字（2008）第 015895 号《房地产权证》项下的房产及土地使用权为发行人与浦发银行襄阳支行签订编号为 9751200928004 的《短期贷款协议书》项下 500 万元借款提供抵押担保。

## 二、公司对外担保情况

截至本招股说明书签署之日，本公司无对外担保事项。

## 三、重大诉讼事项

### （一）发行人及其子公司的诉讼、仲裁及行政处罚情况

2007 年 4 月，丰科食品与浙江长兴制药有限公司签订《委托加工合同》，丰科食品委托浙江长兴制药有限公司生产加工“易灵胶囊”，在产品的包装纸箱及包装盒、不干胶封贴、产品说明书上，生产单位标注为“丰科集团长兴制药有限公司”。2008 年 4 月 23 日，上海市工商行政管理局奉贤分局作出沪工商奉案处字（2008）第 260200810099 号《行政处罚决定书》，因丰科食品销售的“易灵胶囊”保健品在包装纸箱、包装盒、不干胶封贴、产品说明书上使用虚假企业名称，违反《上海市反不正当竞争条例》的有关规定，以及在该保健品说明书上使用易与药品相混淆的用语，违反《中华人民共和国广告法》的有关规定，上述两项合并处以罚款 30,330 元，没收违法所得 184,515.39 元。

经上海市工商行政管理局奉贤分局监督、检查后，丰科食品立即进行了整改，并在此后的经营活动中一直严格遵守国家有关法律、法规。

针对上述情形，上海市工商行政管理局奉贤分局出具了《证明》，确认上述行为不属于重大违法行为或情节严重的违法行为。

发行人律师认为，丰科食品的上述行为涉及的金额较小，违法状态持续的时间较短，没有产生严重的后果，不属于情节严重或重大违法行为，不属于《管理办法》第二十六条所列“发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行证券，或者有关违法行为虽然发生在三年前，但目前仍处于持续状态的情形”之情形，对发行人本次发行并在创业板上市不构成法律障碍。

丰科食品因未按规定在年检截止日期前申报 2009 年度年检，被上海市工商行政管理局奉贤分局以沪工商奉案处字（2010）第 260201011019 号《行政处罚决定书》处以 3,000 元罚款。发行人已依法缴纳了上述罚款。

上述事项主要由于丰科食品相关经办人员工作疏忽所致，目前已依法补办了相关年检手续，并加强了对相关经办人员的管理和培训。发行人律师认为，丰科食品的上述违法行为涉及的处罚金额较小，情节轻微，不会对发行人本次发行并在创业板上市构成法律障碍。

截至本招股说明书签署日，本公司无任何对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

## （二）实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的诉讼、仲裁及行政处罚情况

截至本招股说明书签署日，本公司控股股东或实际控制人，控股子公司，本公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员无任何尚未了结的重大诉讼或仲裁事项。发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心人员未有涉及刑事诉讼的情况。

公司控股股东汇丰实业最近三年不存在重大违法行为。公司实际控制人吴惠

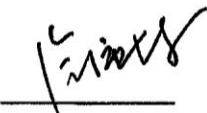
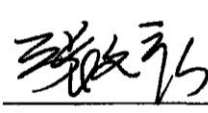
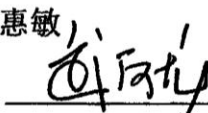
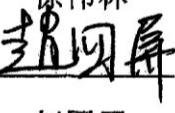
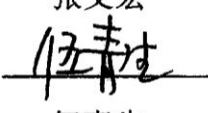
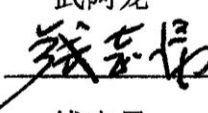
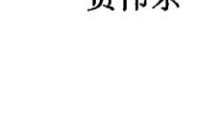
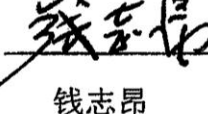
敏最近三年不存在重大违法行为。

## 第十四节 有关声明

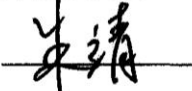
### 发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

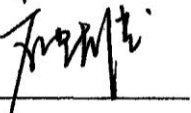
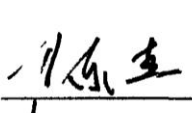
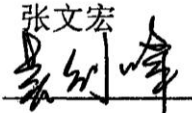
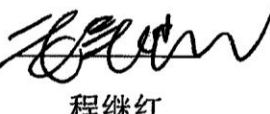
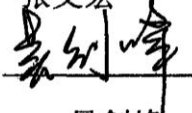
全体董事签字（共计 9 人）：

|                                                                                    |                                                                                    |                                                                                      |                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |    |   |
| 徐伟林                                                                                | 张文宏                                                                                | 吴惠敏                                                                                  | 谭琦                                                                                   |
|  |  |   |  |
| 赵国屏                                                                                | 伍青生                                                                                | 武阿龙                                                                                  | 贲伟东                                                                                  |
|                                                                                    |                                                                                    |  |                                                                                      |
|                                                                                    |                                                                                    | 钱志昂                                                                                  |                                                                                      |

全体监事签字（共计 3 人）：

|                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |
| 唐莅萍                                                                                 | 朱靖                                                                                  | 陈传喜                                                                                  |

全体高级管理人员签字（共计 5 人）：

|                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |
| 刘建雄                                                                                 | 陈杰                                                                                  | 张文宏                                                                                  | 程继红                                                                                   |
|                                                                                     |                                                                                     |  |                                                                                       |
|                                                                                     |                                                                                     | 吴剑峰                                                                                  |                                                                                       |



上海丰科生物科技股份有限公司

2011年6月8日

## 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人签字： 赵少斌  
赵少斌

保荐代表人： 董宇  
董宇

董加武  
董加武

法定代表人签字： 何如  
何如



## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字： 许平文      陈洁      陈晓敏  
                                          许平文                      陈洁                      陈晓敏

律师事务所负责人签字： 许平文  
                                          许平文

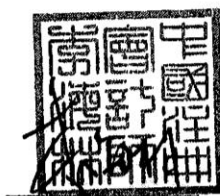


2011 年 6 月 8 日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的审计报告、盈利预测审核报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的审计报告、盈利预测审核报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



李海林



楼光华

会计师事务所负责人：



饶

深圳市鹏城会计师事务所有限公司



## 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的“沪银信汇业评报字(2009)第 B1325 号”资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书中引用的该资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师： 戴冠群  
戴冠群

任良青  
任良青

单位负责人签字： 梅惠民  
梅惠民



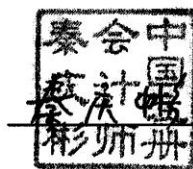
## 验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



温如春



秦庆彬

会计师事务所负责人：



深圳市鹏城会计师事务所有限公司



## 第十五节 附 件

### 一、附件内容

以下文件是与本次公开发行有关的所有正式法律文件，除在指定网站(巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>)上披露外，并存放在发行人和保荐人(主承销商)的办公地点，以备投资者查阅：

- (一) 发行保荐书（附：发行人成长性专项意见）及发行保荐工作报告；
- (二) 发行人关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见；
- (三) 发行人控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见；
- (四) 财务报表及审计报告；
- (五) 盈利预测报告及审核报告；
- (六) 内部控制鉴证报告；
- (七) 经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- (八) 法律意见书及律师工作报告；
- (九) 公司章程（草案）；
- (十) 中国证监会核准本次发行的文件；
- (十一) 其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、查阅地点和时间

#### 1、上海丰科生物科技股份有限公司董事会办公室

地址：上海市奉贤现代农业园区高丰路968号

联系人：吴剑峰

电话：021-37199129

查阅时间：工作日上午9：00—12：00，下午1：00—5：00

#### 2、国信证券股份有限公司投资银行部

地址：上海市浦东民生路1199弄证大五道口广场1号楼15层

联系人：董宇、董加武、刘杰、徐嶝

电话：021-60893206

查阅时间：工作日上午9：00—12：00，下午1：00—5：00