证券代码:002772　证券简称:众兴菌业　公告编号:2025-012

天水众兴菌业科技股份有限公司

【2024】年度报告摘要

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以预案披露之日公司总股本393,241,359股扣除回购专户持有股份18,498,826股后的股本374,742,533股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	众兴菌业	股票代码	002772
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	钱晓利	钱晓利	
办公地址	甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区	甘肃省天水市麦积区国家农业科技园区	
传真	0938-2856051	0938-2856051	
电话	0938-2851611	0938-2851611	
电子信箱	gstszxjy@163.com	gstszxjy@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(1)主要业务

公司是从事食用菌研发、工厂化培植与销售的现代农业企业。秉承“菌益健康,让菌类为人类服务”的使命,以现代生物技术为依托,以安全生产为保障,致力于为消费者提供绿色、安全、高品质的产品;目前已在甘肃、陕西、山东、江苏、河南、四川、安徽、湖北等地建立了生产基地,公司主要经营范围为食用菌、药用菌及其辅料的生产、销售,微生物技术、生物工程技术、农业新技术的研发、应用、研究、推广,农副土特产品的生产、加工及销售。

(2)主要产品及用途

本报告期内,公司的主要产品为金针菇、双孢菇。

①金针菇

金针菇属白蘑科小火姑菇属的真菌,学名毛柄金钱菌,又名金菇、构菌、朴蘑等,因其菌柄细长,似金针菜而得名,它由成熟的子实体弹射出无数的担孢子,担孢子萌发形成菌丝,在适宜条件下,菌丝发育到一定阶段便分化形成子实体,子实体成熟后又散出大量的担孢子,属喜低温的菌类,子实体生长发育的适宜温度8-13℃,其整个生长都在低温中度过;金针菇在自然界广为分布,中国、日本、俄罗斯、欧洲、北美洲和澳大利亚等地均有分布。在中国主起黑龙江、南京云南、东起江苏、西至新疆都适合其生长;金针菇不含叶绿素,不具有光合作用,在人工栽培状态下从培养基中吸收有机物质;金针菇以其鲜美滑嫩、柄脆、营养丰富、味美适口而著称于世,特别是火锅、麻辣烫和凉拌菜的上好食材。

②双孢菇

双孢菇又称蘑菇、白蘑菇、洋蘑菇等,是世界性栽培和销售的菇类,也是典型的以床栽为主的草腐菌,有“世界菇”之称,除鲜食、制成罐头和蘑菇丁外,还可以利用蘑丝体生产菌白质、草酸和蘑菇等物质。根据百度百科,双孢菇蕴有食用价值又有药用价值:①食用价值:肉质肥厚,味道鲜美,热能低,高蛋白、低脂肪的特点,而且含有丰富的多糖、矿质元素、核苷酸、粗纤维及超氧化物歧化酶;②药用价值:中医认为双孢蘑菇性凉、味甘,具有健脾开胃、理气化痰等功能,可辅助治疗体虚纳少,痰多腹胀、恶心泻泄等症;《本草纲目》中记载双孢蘑菇能益肠胃、化痰理气。双孢蘑菇中含有酪氨酸酶、胰蛋白酶、麦芽糖酶等,有助消化,能溶解一定的胆固醇,还有降血压的作用,对高血压、高血脂、糖尿病等多种疾病有较好的辅助疗效。

(3)行业发展情况

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菌菌。常见的食用菌有平菇、金针菇、双孢蘑菇、鸡腿菇、杏鲍菇、茶树菇、滑菇、草菇、猴头菌、香菇、竹荪、黑木耳、毛木耳、银耳、灰树花、海鲜菇、白灵菇、羊肚菌等。根据食用菌在生长中分解的基质类型分为木腐菌和草腐菌。木腐菌以木屑、棉籽壳、玉米芯等作为主要营养来源,主要包括平菇、金针菇、香菇、杏鲍菇、木耳、灰树花等。草腐菌以吸收禾草秸秆(如稻草、麦草)等腐草中的有机质作为主要营养来源,主要包括双孢蘑菇、鸡腿菇等。

我国是食用菌生产大国,也是食用菌消费大国,食用菌资源丰富,采摘、生产、食用历史悠久,关于食用菌的记载最早可追溯到约5,000年前,20世纪70年代初我国开始大规模人工栽培食用菌,80年代进入高速发展阶段。在发展过程中形成了“传统农户型”、“企业+农户型”和“工厂化生产型”等多种生产模式。

食用菌工厂化生产是运用工业理念发展现代农业,采用农业生物工程技术和工业先进生产手段相结合,利用温控库房、智能设备制造适合食用菌生长的精准、智能、周年化生长长入工环境,在产品安全、可控、标准等方面可赖美工业产品。

我国食用菌工厂化生产是循环农业的典范,也是现代农业的朝阳产业,具有高产能、高投入、回报快的特点。与农法栽培方式相比,食用菌工厂化生产具有独特的优势,不仅实现了周年化生产,而且大幅提高了产品质量,特别是通过专业化分工,能发挥不同经营主体在不同生产环节中的优势,使新品种新技术更快速的被开发应用。通过机器设备代替人工操作,大幅降低了劳动强度,提高生产效率。

随着我国食用菌工厂化栽培产能的不断释放,整个食用菌行业正经历规范的成长阶段。近年来,大量规模小、产品质量不高、销售渠道闭塞的企业被淘汰出局,传统农户种植食用菌市场比例逐步萎缩,而工厂化栽培龙头企业凭借其产品质量高、技术工艺先进,营销渠道畅通的优势占据更大的市场份额。食用菌产业利用农业下脚料、畜禽养殖废弃物等作为培养基,不仅可以实现资源循环利用,发展低碳农业,同时可以带动相关产业链的延伸,协同食用菌生产、仓储保鲜、加工、冷链物流、营销等环节,能够创设更多的就业岗位和经济增长点,成为地方政府驱动经济,为乡村振兴赋能的主业产业之一。

根据中国食用菌协会《2020-2023年中国食用菌工厂化生产报告》显示:随着农业结构化的调整深化,在生产技术和装备制造的推动下,我国食用菌行业工厂化生产发展迅猛,2023年总产能超过10,000吨/天,食用菌工厂化主要品种为金针菇、杏鲍菇、真姬菇、鹿茸菇和双孢蘑菇。

(图片来源:中国食用菌工厂化研究报告)

(4)公司的行业地位

公司致力于食用菌研发、生产以及销售,被农业部、国家发展和改革委员会、财政部、中国证监会等八大部委评为“农业产业化国家重点龙头企业”;经甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合认定为高新技术企业;“蔓草牌”金针菇被中国绿色食品发展中心认定为“绿色食品A级产品”;被国家知识产权局认定为“国家知识产权示范企业”,公司通过了(HACCP)体系认证,覆盖公司全资子公司山东众兴菌业科技有限公司、五河众兴菌业科技有限公司、安徽众兴菌业科技有限公司、安阳众兴菌业科技有限公司及江苏众友兴和菌业科技有限公司。根据中国食用菌协会工厂化专业委员会的统计数据显示,公司的工厂化食用菌生产规模位居行业前列。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	6,190,908,422.74	6,073,765,300.40	1.93%	6,569,141,307.16
归属于上市公司股东的净资产	3,317,126,128.96	3,432,488,958.20	-3.36%	3,381,602,576.16
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	1,935,227,360.87	1,931,077,659.25	0.21%	1,970,274,412.53
归属于上市公司股东的净利润	128,029,452.45	159,581,340.77	-19.77%	158,351,860.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,771,498.85	131,236,926.42	-30.07%	179,126,371.50
经营活动产生的现金流量净额	494,517,996.42	502,479,068.21	-1.58%	493,702,411.60
基本每股收益(元/股)	0.3269	0.3916	-16.52%	0.4030
稀释每股收益(元/股)	0.3269	0.3916	-16.52%	0.4030
加权平均净资产收益率	3.75%	4.84%	-1.09%	4.93%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	486,703,302.14	427,975,520.02	501,799,781.20	518,748,757.51
归属于上市公司股东的净利润	34,746,897.29	-5,268,060.37	59,171,836.29	39,378,779.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,076,844.91	-8,627,522.85	45,011,245.48	26,310,931.31
经营活动产生的现金流量净额	99,909,788.20	80,890,376.40	120,978,739.16	192,739,092.66

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

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	33,356	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	32,388	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
陶军	境内自然人	28.01%	110,136,094.00	0.00	质押	47,310,000.00	
田德	境内自然人	7.92%	31,132,277.00	0.00	质押	18,000,000.00	
天水众兴菌业科技股份有限公司-第一期员工持股计划	其他	2.29%	9,000,000.00	0.00	不适用	0	
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.83%	7,190,476.00	0.00	不适用	0	
甘肃资产管理有限公司	国有法人	1.40%	5,523,800.00	0.00	不适用	0	
罗斌	境内自然人	0.83%	3,274,883.00	0.00	不适用	0	
中国农业银行股份有限公司-交银中证主要消费红利指数型证券投资基金	其他	0.74%	2,902,700.00	0.00	不适用	0	
刘亮	境内自然人	0.67%	2,645,715.00	1,984,286.00	不适用	0	
雷小刚	境内自然人	0.64%	2,524,712.00	0.00	不适用	0	
袁斌	境内自然人	0.50%	1,974,679.00	0.00	不适用	0	

上述股东关联关系或一致行动的说明

天水众兴菌业科技股份有限公司-第一期员工持股计划为公司实施员工持股计划的持股账户。

刘亮先生为公司董事、总经理;雷小刚先生为公司职工;袁斌先生原担任公司副总经理,2024年4月已离任。

股东田德先生系公司控股股东陶军先生的姑丈,为一致行动人;陶军先生、田德先生、刘亮先生与上述其他股东不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。

除上述外,公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。

参与融资融券业务股东情况说明(如有)　无

备注:截至2024年12月31日,天水众兴菌业科技股份有限公司回购专用证券账户持有股份16,083,226股,占公司总股本的4.09%。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

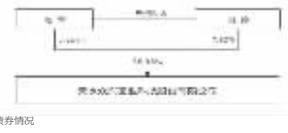
□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在报告期内出现报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1、报告期内

公司于2023年12月11日召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第十七次会议及于2023年12月28日召开公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于2024年度对外担保额度预计的议案》,为满足公司及全资子公司日常经营及项目建设资金需求,公司预计在2024年度为合并报表范围内部分全资子公司提供不超过82,000万元的担保额度。《关于2024年度对外担保额度预计的公告》(公告编号:2023-087)、《2023年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-091)等详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

2、续聘会计师事务所

公司于2024年03月25日召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第十八次会议及于2024年04月16日召开的2023年度股东大会审议通过了《关于拟续聘公司2024年度审计机构的议案》,续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。《关于拟续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2024-015)、《2023年度股东大会决议公告》(公告编号:2024-026)等详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

3、董事会及监事会换届选举

公司于2024年03月24日召开职工代表大会选举产生第五届监事会职工代表监事;

公司于2024年03月25日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于选举公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》及《关于选举公司第五届董事会独立董事候选人的议案》,同日召开第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》。2024年04月16日召开的2023年度股东大会审议通过了上述议案。

2024年04月16日公司召开第五届董事会第一次会议选举产生公司董事长、副董事长,董事会专门委员会委员,聘任公司高级管理人员,证券事务代表及内部审计部门负责人等的公告(公告编号:2024-029)等详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

4、实施2023年度利润分配方案

公司于2024年03月25日召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第十八次会议及于2024年04月16日召开的2023年度股东大会审议通过了《关于审议《2023年度利润分配预案》的议案》,公司以2023年12月31日总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税),剩余未分配利润结转入下一年度,本年度不送红股,不进行公积金转增股本。2024年05月16日,公司实施了2023年度权益分派方案。《2023年度股东大会决议公告》(公告编号:2024-026)及《2023年度权益分派实施公告》(公告编号:2024-032)等详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

5、股份质押情况

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人办理了股份质押相关业务,截至本报告披露日,公司控股股东、实际控制人陶军先生及其一致行动人田德先生累计质押65,310,000股,占其所持股份的46.2312%,占公司总股本16.6081%。《关于控股股东、实际控制人部分股份质押、补充质押及解除质押的公告》(公告编号:2024-041)等详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

6、对外投资

(1)2024年10月18日,公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司签署(投资协议书)的议案》及《关于全资子公司对外投资的议案》,同意公司全资子公司前山邕发农业生物科技有限公司与清水县人民政府签订《投资协议书》,投资设立清水众兴菌业科技有限公司,并由其实施“年产6吨冬虫夏草工厂化仿生培育项目”。

2024年10月24日,清水众兴菌业科技有限公司已办理完成工商注册登记手续并取得了由清水县市场监督管理局签发的营业执照。《第五届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2024-048)、《关于全资子公司签署(投资协议书)的公告》(公告编号:2024-049)、《关于全资子公司对外投资的公告》(公告编号:2024-050)及《关于全资子公司设立分支机构的公告》(公告编号:2024-056)详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(2)2024年11月25日,公司召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于与涟水县人民政府签订(招商引资合同书)的议案》及《关于对外投资设立全资子公司的议案》,同意公司投资设立全资子公司江苏众兴菌业科技有限公司并由其建设实施“涟水食用菌产业园项目”。

2024年12月02日,江苏众兴菌业科技有限公司已办理完成工商注册登记手续并取得了由涟水县市场监督管理局签发的营业执照。《第五届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2024-063)、《关于与涟水县人民政府签订(招商引资合同书)的公告》(公告编号:2024-064)、《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号:2024-065)及《关于对外投资设立全资子公司的进展公告》(公告编号:2024-070)详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

7、股份回购

2024年11月14日,公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,同意公司使用自有资金及股票回购专项贷款资金,通过集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股(A股)股票,用于后续实施员工持股计划或股权激励,回购资金总额不超过15,000万元(含15,000万元)且不低于8,000万元(含8,000万元),回购价格不超过人民币10.00元/股(含10.00元/股)。实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

截至2024年12月31日,公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份16,083,226股,占公司目前总股本的4.0899%,最高成交价为8.00元/股,最低成交价为7.34元/股,支付的总金额为125,411,043.35元(不含交易费用等)。

《关于回购公司股份方案暨取得金融机构回购专项贷款承诺函的公告》(公告编号:2024-060)及《关于回购公司股份的进展公告》(2025-001)详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

证券代码:002772　证券简称:众兴菌业　公告编号:2025-011

天水众兴菌业科技股份有限公司关于2024年度利润分配预案的公告

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

一、审议程序

天水众兴菌业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年03月21日召开第五届董事会第十次会议,以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于审议《2024年度利润分配预案》的议案》。同日,公司召开第五届监事会第六次会议审议通过了《关于审议《2024年度利润分配预案》的议案》。

本事项尚需提交公司2024年度股东大会审议通过。

二、利润分配预案的基本情况

(一)本次利润分配预案基本情况

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见的审计报告,2024年度公司实现归属于上市公司股东的净利润128,029,452.45元,年末合并报表可供股东分配的利润为967,825,432.49元。2024年度母公司实现净利润11,547,280.15元,根据《公司法》及《公司章程》规定,母公司计提法定盈余公积金11,156,728.02元,加上初末分配利润142,871,691.85元,减去报告期已分配的普通股股利117,972,407.70元,年末母公司可供股东分配的利润为125,309,836.28元。

按照母公司与合并报表数据孰低原则,2024年度可供股东分配的利润为125,309,836.28元。

公司2024年度利润分配预案:公司拟以截至本公告披露之日总股本393,241,359股扣除回购专户持有股份18,498,826股后的股本374,742,533股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税),预计本次现金分红总额为人民币112,422,759.90元(含税)。剩余未分配利润结转入下一年度。本年度不送红股,不进行公积金转增股本。

在本次利润分配方案披露日至实施前,若公司股本总额由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因发生变动,则以现金分红总额不变的原则进行相应调整。

(二)2024年度现金分红情况

1、根据公司2024年度利润分配预案,预计本次现金分红总额为人民币112,422,759.90元(含税),本事项尚需提交公司2024年度股东大会审议。

2、2024年度,公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份16,083,226股,支付的总金额为125,411,043.35元(不含交易费用等)。《关于回购公司股份进展公告》(公告编号:2025-001)详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

3、公司2024年度现金分红和股份回购总额为237,833,803.25元,占2024年度归属于上市公司股东的净利润的185.76%,占公司2024年末合并报表可供股东分配的利润的24.83%。

三、现金分红方案的具体情况

(一)公司不触及其他风险警示情形

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额(元)	112,422,759.90	117,972,407.70	117,879,839.10
回购注销总额(元)	0	101,002,394.57	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	128,029,452.45	159,581,340.77	158,351,860.28
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	967,825,432.49		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	125,309,836.28		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	348,275,006.70		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	101,002,394.57		
最近三个会计年度平均净利润(元)	148,654,217.83		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	449,277,401.27		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

备注:2019年06月12日,公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案(第二期)的议案》。截至2020年05月11日,公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为14,536,516股,支付的总金额为101,002,394.57元(不含交易费用);2023年03月22日,公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更(第二期)回购股份用途并注销的议案》,同意将公司(第二期)回购股份用途由“用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券”变更为“用于注销以减少注册资本”。截至2023年04月21日,公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份注销事宜,注销股份14,536,516股。《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》(公告编号:2023-039)详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(二)现金分红方案合理性说明

公司本次利润分配预案在保障公司正常经营和长远发展的前提下,综合考虑公司盈利水平和整体财务状况,兼顾了股东的即期利益和长远利益,体现了公司积极回报股东、与全体股东共享公司经营成果的原则。

本次利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定,符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划以及股东长期回报规划。

1、公司负债情况及偿债能力

2022-2024年,公司速动比率分别为1.20、0.93、0.91,流动比率分别为2.1、1.82、1.65,资产负债率分别为48.48%、43.44%、46.39%,公司整体负债水平较低,短期偿债能力维持在相对合理水平,流动资产对流动负债有一定的保障能力,长期偿债压力较小,财务稳健。

在经营模式上,公司食用菌销售采用经销商模式,回款周期短,资金周转快速,应收账款较少,使得经营活动现金流较为充盈。同时,公司授信额度充裕,账面货币资金较多,为公司的债务偿还提供了支持。公司本次利润分配方案不会对公司的偿债能力产生不利影响,不影响公司正常的生产经营。

2、使用募集资金补充流动资金情况

公司于2024年10月25日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议及于2024年11月12日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意终止公司可转换公司债券募集资金投资项目“年产32,400吨金针菇生产线建设项目”,并将项目剩余募集资金永久补充流动资金,以提高资金使用效率。截至2024年11月27日,公司已将剩余募集资金转出,实际转出金额22,233.86万元,开工依法注销该专项账户。《关于公司终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见》详见2024年10月26日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

四、相关风险提示

本次利润分配预案尚需提交公司2024年度股东大会审议通过后方可实施,敬请广大投资者关注并注意投资风险。

五、备查文件

1、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议》;

2、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届监事会第六次会议决议》;

3、同购注销金额的相关证明。

特此公告

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会
2025年03月21日

证券代码:002772　证券简称:众兴菌业　公告编号:2025-013

天水众兴菌业科技股份有限公司关于2024年度计提减值损失的公告

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

天水众兴菌业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年03月21日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于2024年度计提减值损失的议案》,具体情况如下:

一、本次计提资产减值损失的情况

公司依据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定,为了客观、公允地反映公司截至2024年12月31日的财务状况及2024年度的经营成果,对存在减值迹象的资产进行减值测试,经测试,2024年度公司计提资产减值损失1,383.65万元,具体明细如下:

单位:万元

项目	金额
一、信用减值损失	75.78
其中:应收账款坏账损失	67.38
其他应收款坏账损失	8.40
二、资产减值损失	1,307.87
其中:存货跌价准备	1,304.18
其他	3.69
合计	1,383.65

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款,公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款,公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用

风险自初始确认后是否已经显著增加,而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为应收的商品产品销售款。本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的,账龄连续计算;债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的,应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

2、其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
1、账龄组合	本组合为除已单独计量损失准备的其他应收款、关联方往来外的其他应收款。
2、关联方组合	本组合为集团合并范围内关联方

3、存货

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

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

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

三、董事会关于本次计提资产减值损失的合理性说明

本次计提资产减值损失事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,依据充分,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况,本次计提资产减值损失后能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果,有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司和股东利益的情形。

四、监事会意见

监事会认为:本次计提资产减值损失事项符合《企业会计准则》的要求,符合公司实际情况和相关政策规定。能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果,有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司和股东利益的情况。

五、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司2024年度计提减值损失金额共计1,383.65万元,减少公司合并报表利润总额1,383.65万元,上述数据已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计。公司本次计提资产减值损失,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,体现了会计谨慎性原则,公允反映了公司2024年12月31日合并财务状况以及2024年度的合并经营成果,有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

六、备查文件

1、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议》;

2、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届监事会第六次会议决议》;

3、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届董事会审计委员会第五次会议纪要》。

特此公告

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会
2025年03月21日

证券代码:002772　证券简称:众兴菌业　公告编号:2025-016

天水众兴菌业科技股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的公告

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

重要内容提示

1.投资种类及方式:公司委托银行、证券、基金、保险资产管理机构等专业理财机构进行投资理财或认购相关产品。

2.投资金额:不超过60,000万元闲置自有资金

3.特别风险提示:委托理财事项受宏观环境、政策等因素的多重影响,存在政策风险、市场风险、信用风险、不可抗力风险、投资收益不确定性风险、资金流动性风险及操作风险等。同时相关委托理财产品还存在其特殊风险。敬请投资者注意相关风险并谨慎投资。

天水众兴菌业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年03月21日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》,同意公司(包括控股子公司,下同)在确保不影响正常运营和资金安全的前提下,使用不超过60,000万元(含60,000万元)闲置自有资金进行委托理财,额度使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效,在有效期内额度可循环滚动使用,但期限内任一时点的委托理财金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不得超过60,000万元。

(一)投资目的

公司委托银行、证券、基金、保险资产管理机构等专业理财机构进行投资理财或认购相关产品。投资品种包括但不限于安全性较高的银行理财产品、资产管理公司资产管理计划、证券公司等发行的产品等。

(四)委托理财的期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,并授权公司经营管理层在该额度范围内行使决策权并签署相关合同文件。

(五)资金来源

公司自有闲置资金(不涉及募集资金及银行信贷资金)。

(六)其他情况说明

本事项不涉及关联交易。

二、委托理财的审议程序

2025年03月21日,公司第五届董事会第十次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》。

本事项不涉及关联交易,在公司董事会批准权限范围内,无需提交公司股东大会审议。

三、投资风险分析及风险控制措施

(一)投资风险分析

尽管公司将审慎选择投资品种及产品,投资风险可控。但委托理财事项受宏观环境、政策等因素的多重影响,存在政策风险、市场风险、信用风险、不可抗力风险、投资收益不确定性风险、资金流动性风险及操作风险等。同时相关委托理财产品还存在其特殊风险。

(二)风险控制措施

1.公司将严格遵守“审慎开展、依法合规、科学决策、防范风险”的原则。

2.公司已建立了较为完善的内部控制管理制度,公司制定的《委托理财管理制度》等对委托理财原则、审批权限、决策程序、报告制度、日常监控等方面均做了具体规定,以有效的范投资风险,确保资金安全。

3.公司财务部门为委托理财的实施部门,负责对委托理财产品的审核与评估,相关合同、协议的签署、资金划转等业务以及持续关注跟踪并监督委托理财活动的执行进展,落实各项风险控制措施;公司内审部门负责审查委托理财业务的审批情况、实际办理情况、资金使用情况、盈亏情况、负责对委托理财项目的审计与监督;独立董事有权对公司理财业务进行核查,必要时由两名以上独立董事提议,有权聘请独立的外部审计机构进行委托理财资金的专项审计;监事会有权定期或不定期对委托理财资金使用情况进行检查和监督。

四、对公司的影响

公司运用部分闲置自有资金进行委托理财是在确保公司正常生产经营所需资金的前提下实施的,不影响公司日常资金正常周转需要,不会影响公司主营业务的正常开展。同时通过暂时闲置自有资金进行适度委托理财,能减少资金闲置,且能获得一定的投资收益,为公司和股东谋取更多的投资回报。

公司将依据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等会计准则的要求,进行会计核算及列报。具体在年度报告中的会计核算方式以公司审计机构意见为准。

五、监事会意见

公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下,使用部分闲置自有资金进行委托理财能获得一定的投资效益,不存在损害公司及全体股东利益的情况,符合相关法律法规的规定。

六、备查文件

1、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议》;

2、《天水众兴菌业科技股份有限公司第五届监事会第六次会议决议》。

特此公告

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会
2025年03月21日

证券代码:002772　证券简称:众兴菌业　公告编号:2025-017

天水众兴菌业科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

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

特别提示:

本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》及《企业会计准则解释第18号》的相关规定进行的变更,无须提交公司股东大会审议。本次变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

天水众兴菌业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年03月21日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》及《企业会计准则解释第18号》的相关规定进行的变更,无须提交公司股东大会审议,具体情况如下:

一、会计政策变更概述

(一)变更原因

2023年11月09日,财政部发布《关于印发《企业会计准则解释第17号》的通知》(财会[2023]21号),对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”的内容进一步规范及明确。该解释自2024年01月01日起施行。