



河南华英农业发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-049

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹家富、主管会计工作负责人杨宗山先生及会计机构负责人(会计主管人员)杨宗山先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

可能存在鸭肉波动的风险、原材料价格波动的风险、发生疫病、药残和食品安全的风险、内部管理风险等，敬请投资者注意投资风险。

详情请参阅“第四节 经营情况讨论与分析”中的第十部分—公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	49
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录.....	186

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、集团公司、华英农业	指	河南华英农业发展股份有限公司
华英禽业总公司	指	河南省潢川华英禽业总公司，公司控股股东
华英樱桃谷公司	指	河南华英樱桃谷食品有限公司，公司控股子公司
陈州华英公司	指	河南陈州华英禽业有限公司，公司独资子公司
丰城华英公司	指	江西丰城华英禽业有限公司，公司全资子公司
菏泽华英公司	指	菏泽华英禽业有限公司，公司全资子公司
淮滨华英公司	指	河南淮滨华英禽业有限公司，公司控股子公司
华英商业连锁公司	指	河南华英商业连锁经营有限公司，公司独资子公司
华运食品公司	指	菏泽华运食品有限公司，公司全资子公司
息县华英公司	指	息县华英粮业有限责任公司，公司独资子公司
华禽网	指	上海华禽网络科技有限公司，公司独资子公司
华樱生物公司	指	河南华樱生物科技股份有限公司，公司控股子公司
锦绣粮业	指	河南华英锦绣粮业有限公司，公司控股子公司
华英新塘羽绒	指	杭州华英新塘羽绒制品有限公司，公司控股子公司
华冉食品	指	河南华冉食品有限公司，公司控股子公司
华英顺昌	指	江苏华英顺昌农业发展有限公司，公司控股子公司
华英丰丰农业公司	指	成都华英丰丰农业发展有限公司，公司控股子公司
华英融资租赁公司	指	烟台华英融资租赁有限公司，公司控股子公司
华旭食品	指	河南省华旭食品有限公司，公司控股子公司
新蔡华英	指	新蔡华英禽业有限公司，公司控股子公司
华英泽众	指	山东华英泽众禽业有限公司，公司控股子公司
华英鸿源食品	指	郑州华英鸿源食品有限公司，公司控股子公司
华姿雪公司	指	河南华姿雪羽绒制品有限公司，公司参股子公司
联创融久保理公司	指	联创融久（深圳）商业保理有限公司，公司参股子公司
华诚生物科技	指	潢川县华诚生物科技有限责任公司，公司参股子公司
股东大会	指	河南华英农业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	河南华英农业发展股份有限公司董事会

监事会	指	河南华英农业发展股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	《河南华英农业发展股份有限公司章程》
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华英农业	股票代码	002321
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南华英农业发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华英农业		
公司的外文名称（如有）	Henan Huaying Agricultural Development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaying Agricultural		
公司的法定代表人	曹家富先生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹家富	何志峰
联系地址	河南省潢川县产业集聚区工业大道 1 号	郑州市金水路 219 号盛润国际广场西塔 11 层
电话	0371-55697518	0371-55697517
传真	0371-55697519	0371-55697519
电子信箱	cao@hua-ying.com	zhifenghe002321@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	2,623,027,834.09	2,552,923,354.37	2.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,671,716.56	53,083,345.19	6.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	27,721,200.89	22,934,270.24	20.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-341,761,054.13	18,075,975.85	-1,990.69%
基本每股收益（元/股）	0.1061	0.0994	6.74%
稀释每股收益（元/股）	0.1061	0.0994	6.74%
加权平均净资产收益率	2.17%	2.12%	0.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	8,431,774,707.69	9,064,068,608.13	-6.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,629,090,907.82	2,583,336,095.08	1.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,281,411.43	金额较大（20万元以上）的政府补助有：18年上半年国际食品展项目补贴资金 37.26 万元；高校见习生补贴 77.4

		万元；续建富民计划“半截子”工程项目补贴款 45 万元；种鸡养殖孵化业务补偿款 502.19 万元；土地使用税返还 128 万元；扶持企业发展资金补贴款 32.98 万元；出口奖励 60 万元；宣城现代服务产业园投产奖励 76.52 万元；丰城肉鸭综合加工项目专项补贴 92.45 万元；菏泽商品鸭加工项目专项补贴 89.83 万元；税收返还 227.94 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,660.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,721,558.67	收到华英顺昌 2018 年度业绩承诺补偿款 550.23 万元，收到华英泽众 2018 年度业绩承诺补偿款 991.54 万元。
减：所得税影响额	402,240.50	
少数股东权益影响额（税后）	694,873.93	
合计	28,950,515.67	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务为种鸭/鸡养殖、孵化、禽苗销售、饲料生产、商品鸭/鸡屠宰加工、冻品销售、熟食、羽绒及羽绒制品生产和销售，报告期内公司主营业务及结构没有发生重大变化。2019年上半年，面对信贷紧缩、环保治理及养殖量不足等不利因素影响下，公司凭借多年来塑造的良好品牌形象、过硬的产品质量及食品安全保障，仍然保持较好的增长势头和盈利空间。

2019年上半年实现营业收入262,302.78万元，同比增长2.75%；净利润6,446.3万元，同比下降24.15%；归属于母公司净利润5,667.17万元，同比增长6.76%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,772.12万元，同比增长20.87%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较上年增加 421.65 万元，增幅 2.3%，主要是参股公司按权益法确认的投资收益。
固定资产	变化较小。
无形资产	无形资产较上年增加 2067.59 万元，增幅 6.69%，主要是子公司取得土地使用权。
在建工程	在建工程较上年增加 3105.24 万元，增幅 56.16%，主要是公司环保养殖场投入。
交易性金融资产	交易性金融资产较上年减少 37000 万元，降幅 39.78%，主要是公司结构性存款到期赎回。
应收票据	应收票据较上年减少 5244 万元，降幅 82.47%，主要是公司应收票据结算业务减少。
预付账款	预付账款较上年增加 6081.64 万元，增幅 40.25%，主要是公司为降低采购成本，增加预付款采购原料。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、全产业链及一体化规模优势

华英经过多年的发展，目前已形成集祖代种鸭繁育、父母代种鸭、种鸡孵化、商品鸭/鸡养殖、屠宰冷冻加工、熟食加工、饲料生产、羽绒加工等系列化于一体的国内最大的工厂化养殖鸭产品加工企业之一。公司根据市场行情结合多年积累的行业经验，充分发挥全产业链一体化优势，科学调节鸭种苗投放比例、优化冻鲜品食材与熟制调理食品的数量及品种结构，在行业引领、食品安全、平抑产业链周期风险等方面具有明显得比较优势。

2、品质与品牌优势

“华英牌”商标在肉食行业具有较高的知名度和美誉度，华英也成为中国肉鸭行业高端品牌的代名词。公司曾先后荣获“中国名牌”、“无公害农产品”、“中国名牌农产品”、“中国驰名商标”、“国家级出口鸭肉示范区”等国家级荣誉称号。获得中国肉鸭行业首家“无高致病性禽流感小区”建设单位。全国家禽三家“国家禽肉加工技术研发专业中心”之一，中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会主席理事单位。从2008年奥运会、2010年上海世博会、2011年深圳大运会、2014年南京青奥会、2015年郑州上合组织峰会、2016年杭州G20峰会到2017年厦门金砖国家领导人峰会，华英产品成为系列重大活动的指定鸭肉供应商。此外，华英始终坚持走出去战略，华英牌系列产品远销到日本、韩国、欧盟、中东、中亚、澳洲等50多个国家和地区。公司已建立了从产品到原料的快速追溯体系，保障食品安全。公司三大管理体系顺利通过中国质量认证中心CQC审核验收。公司在饲料生产、养殖、屠宰和熟食加工各环节执行严格的质量检测与控制标准，并通过了ISO9000、HACCP和GAP等多项国际认证。在饲料生产环节，对玉米、小麦等原料在原产地和入厂前均进行黄曲霉素与农药残留检测，从源头上确保饲料安全。

3、销售网络多元与拳头产品优势

卓越品质，驰名商标，经过多年的市场开拓，公司已建成城市经销商、直供大客户、居民商超、机构定制、网络销售、出口贸易等销售网络。“华英”牌白条鸭、纯鸭血、鸭胸肉等系列产品市场占有率较高地位。拥有双汇集团、南京桂花鸭集团、全聚德（集团）、肯德基、海底捞、河马鲜生、日本火腿等稳定行业龙头客户。已经建立了一支富有国际贸易经验的国际贸易团队，由于饮食习惯和东西方文化差异，欧美韩日等发达国家的消费者青睐鸡/鸭胸肉等无骨禽肉，而国内消费者则更偏好鸡/鸭腿、脖、爪等有骨禽肉及内脏等禽类制品，实现内销与外销的互补。

4、专业团队与行业技能优势

公司经多年发展，在养殖技能、饲料科技、食品配方、加工工艺等技术领域，已建立一支获得行业高中初三级职称的100多人的技术团队；在财务核算、绩效测控、销售采购、国际贸易、农业金融等经济领域，也培养引进了一批专业经济管理人才。同时公司还拥有10多项专利技术。公司董事长被评为“新一届中国畜牧业协会理事会主席团副主席”、第五届中国上市公司领袖峰会“最佳上市公司董事长”、“河南省食品安全协会名誉会长”、“中国食品工业改革开放40周年功勋企业家”等荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司的主营业务为种鸭/鸡养殖、孵化、禽苗销售、饲料生产、商品鸭/鸡屠宰加工、冻品销售、熟食、羽绒及羽绒制品生产和销售，报告期内公司主营业务及结构没有发生重大变化。2019年上半年，面对信贷紧缩、环保治理及养殖量不足等不利因素影响下，公司凭借多年来塑造的良好品牌形象、过硬的产品质量及食品安全保障，仍然保持较好的增长势头和盈利空间。

2019年上半年实现营业收入262,302.78万元，同比增长2.75%；净利润6,446.3万元，同比下降24.15%；归属于母公司净利润5,667.17万元，同比增长6.76%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,772.12万元，同比增长20.87%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,623,027,834.09	2,552,923,354.37	2.75%	变化幅度较小
营业成本	2,439,173,415.10	2,276,971,970.52	7.12%	禽苗价格大幅高于去年同期，导致收购成本上升。
销售费用	32,815,807.19	34,578,785.60	-5.10%	原因同管理费用
管理费用	52,995,098.16	60,440,461.41	-12.32%	本期公司实施内部改革，精简机构、大力实施降本增效，相应计入管理费用中的职工工资、劳动保险费、福利费、业务招待费、差旅费等项目下降幅度较大，管理费用减少。
财务费用	42,788,137.74	75,981,673.90	-43.69%	本期收到定期存单存款利息增加，财务费用相应减少。
所得税费用	11,785,381.37	22,627,957.34	-47.92%	从事深加工行业的子公司利润减少，所得

				税费用减少
研发投入	12,935,036.41	13,083,531.45	-1.13%	变化幅度较小
经营活动产生的现金流量净额	-341,761,054.13	18,075,975.85	-1,990.69%	本期经营性应付款项大幅减少，其主要支付到期应付票据。
投资活动产生的现金流量净额	212,842,124.46	285,000,864.87	-25.32%	主要原因：一是去年同期子公司烟台华英租赁公司对外保理业务 5 亿元本期收回。二是去年同期子公司杭州新塘华英新塘羽绒处置投资性房地产收回 5000 万元；三是本期收回结构性存款 3.7 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	421,361,150.85	-189,828,313.52	321.97%	主要原因：一是同期相比，取得银行借款收到现金减少 5.57 亿元；二是票据保证金及借款保证金收回现金增加 6.95 亿元；三是偿还银行借款支付的现金减少 1.12 亿元；四是票据保证金及借款保证金支付现金减少 3.13 亿元。
现金及现金等价物净增加额	292,442,221.18	113,248,527.20	158.23%	主要是结构性存款到期收回 3.7 亿元；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,623,027,834.09	100%	2,552,923,354.37	100%	2.75%
分行业					
畜牧行业	2,623,027,834.09	100.00%	2,552,923,354.37	100.00%	2.75%
分产品					
冻鸭产品	928,345,944.10	35.39%	707,751,309.89	27.72%	7.67%

熟食	196,626,092.89	7.50%	147,709,812.38	5.79%	1.71%
鸭苗	261,899,947.66	9.98%	218,150,565.63	8.55%	1.44%
鸡苗	44,002,809.00	1.68%	13,622,301.40	0.53%	1.14%
鸭毛	139,388,332.22	5.31%	109,035,961.03	4.27%	1.04%
饲料	31,709,473.59	1.21%	49,600,859.50	1.94%	-0.73%
冻鸡产品	114,014,732.18	4.35%	146,059,961.63	5.72%	-1.37%
种蛋	498,071.20	0.02%	16,577,282.27	0.65%	-0.63%
羽绒	760,679,552.70	29.00%	782,857,179.53	30.67%	-1.67%
羽绒制品	131,103,684.75	5.00%	145,934,700.97	5.72%	-0.72%
租赁收入	3,310,728.66	0.13%	6,657,832.55	0.26%	-0.13%
销售原材料	0.00	0.00%	377,098.40	0.01%	-0.01%
仓储收入	10,381,182.06	0.40%	7,451,845.35	0.29%	0.10%
保理业务收入	0.00	0.00%	3,210,167.72	0.13%	-0.13%
咨询服务费	602,830.20	0.02%	961,776.12	0.04%	-0.01%
投资性房地产处 置	0.00	0.00%	196,964,700.00	7.72%	-7.72%
其他	464,452.88	0.02%	0.00	0.00%	0.02%
分地区					
国内	2,054,749,020.72	78.21%	1,975,674,278.20	75.30%	2.91%
出口	568,278,813.37	21.79%	577,249,076.17	24.70%	-2.91%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
冻鸭产品	928,345,944.10	972,279,737.36	-4.73%	31.17%	37.31%	-4.69%
熟食	196,626,092.89	169,832,401.96	13.63%	33.12%	30.50%	1.73%
鸭苗	261,899,947.66	177,016,113.87	32.41%	20.05%	20.30%	-0.14%
鸡苗	44,002,809.00	19,620,691.52	55.41%	223.02%	63.38%	43.57%
鸭毛	139,388,332.22	102,062,513.87	26.78%	27.84%	37.31%	-5.05%
饲料	31,709,473.59	31,141,876.69	1.79%	-36.07%	-37.59%	2.39%
冻鸡产品	114,014,732.18	130,004,896.85	-14.02%	-21.94%	-5.88%	-19.46%
种蛋	498,071.20	547,151.48	-9.85%	-97.00%	-96.81%	-6.54%

羽绒	760,679,552.70	709,156,153.47	6.77%	-2.83%	0.48%	-3.07%
羽绒制品	131,103,684.75	115,963,306.90	11.55%	-10.16%	-11.37%	1.21%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,998,078,37 4.21	23.70%	2,426,136,15 3.03	28.50%	-4.80%	主要是银行存款减少
应收账款	457,572,595. 81	5.43%	486,238,940. 24	5.71%	-0.28%	变化幅度较小
存货	1,295,529,61 4.01	15.36%	1,133,723,01 5.03	13.32%	2.04%	主要是子公司杭州新塘羽绒存货增加
投资性房地产	29,974,260.6 9	0.36%	30,770,945.0 7	0.36%	0.00%	变化幅度较小
长期股权投资	187,742,329. 17	2.23%	183,525,852. 62	2.16%	0.07%	变化幅度较小
固定资产	2,067,114,35 6.01	24.52%	2,086,258,17 6.56	24.50%	0.02%	变化幅度较小
在建工程	86,342,988.9 9	1.02%	55,290,561.9 4	0.65%	0.37%	主要是公司新建的环保养殖场
短期借款	1,989,823,90 4.37	23.60%	2,165,400,00 0.00	25.43%	-1.83%	公司本期偿还部分银行借款
长期借款	127,190,000. 00	1.51%	422,190,000. 00	4.96%	-3.45%	本期将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债
交易性金融资	560,000,000.	6.64%	930,000,000.	10.92%	-4.28%	主要原因是部分结构性存款到期赎

产	00		00			回
应付票据	922,660,431.18	10.94%	1,496,695,131.05	17.58%	-6.64%	主要是部分应付票据到期解付
一年内到期的非流动负债	776,378,902.82	9.21%	472,235,748.94	5.55%	3.66%	主要原因是长期借款重分类至一年内到期的非流动负债

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4.其他权益工具投资	39,092,018.54	-10,916,903.82	9,675,114.72	0.00	0.00	0.00	28,175,114.72
上述合计	39,092,018.54	-10,916,903.82	9,675,114.72	0.00	0.00	0.00	28,175,114.72
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,601,620,000.00	开具票据或信用证保证金、设定质押取得银行借款以及定期存款
投资性房地产	29,974,260.69	设定抵押取得银行借款
固定资产	475,724,954.77	设定抵押取得银行借款
无形资产	213,188,214.18	设定抵押取得银行借款
合计	2,320,507,429.63	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用**5、证券投资情况** 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	83,902.97
报告期投入募集资金总额	29.76
已累计投入募集资金总额	83,921.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年 1 月非公开发行股份募集资金 83,902.97 万元，募资金用途补充公司流动资金、偿还银行贷款。	

(2) 募集资金承诺项目情况 适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司流动资金	否	48,902.97	48,902.97	29.75	48,921.63	100.00%		0	不适用	否
偿还银行贷款	否	35,000	35,000		35,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	83,902.97	83,902.97	29.75	83,921.63	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	83,902.97	83,902.97	29.75	83,921.63	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用									

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金现存于公司募集资金专户，未来将用于补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
无		

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南华英商业连锁有限公司	子公司	商业连锁	500 万人民币	8,962,514.40	-13,624,670.02	618,019.56	-26,715.77	-26,715.77

河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	熟食制品	1017 万美元	184,267,172.53	110,191,826.43	97,748,021.07	2,734,623.42	2,073,356.57
江西丰城华英禽业有限公司	子公司	冻鸭产品及鸭毛	1817.13 万人民币	301,797,851.85	77,476,283.13	66,768,540.56	-1,449,481.29	-583,698.86
河南华英咨询管理有限公司	子公司	电子产品技术开发; 预包装食品; 批发零售	500 万人民币	290,490.79	-12,949.29	-12,949.29	-7,797.17	-7,797.17
河南淮滨华英禽业有限公司	子公司	冻鸡产品	13542 万人民币	270,610,663.93	183,496,436.13	69,486,751.41	8,634,905.93	9,064,858.83
菏泽华英禽业有限公司	子公司	冻鸭产品及鸭毛	10000 万人民币	640,900,291.35	431,589,322.53	249,329,220.50	45,843,558.29	46,916,551.07
河南陈州华英禽业有限公司	子公司	冻鸡产品	10000 万人民币	378,855,348.71	58,056,188.84	95,637,296.20	-1,112,359.79	-1,112,359.79
菏泽华运食品有限公司	子公司	肉制品的生产销售、批发兼零售预包装食品	500 万人民币	73,268,490.74	-34,956,785.07	24,480,938.28	-2,191,833.16	-2,191,833.16
息县华英粮业有限责任公司	子公司	粮食收购、存储、销售	800 万人民币	24,721,965.80	12,596,207.29	4,605,980.57	79,899.65	81,425.69
上海华禽网络科技有限公司	子公司	网络科技、计算机软硬件技术领域的技术开发、转让、咨询	2000 万人民币	11,942,105.64	2,146,372.04	5,255,761.18	13,908.13	13,908.13
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	子公司	生产、加工: 羽毛、羽绒、羽绒制品、家用纺织品及包装袋	25000 万人民币	1,745,043,457.96	670,531,646.30	892,051,029.52	41,170,481.56	31,230,067.05

江苏华英顺昌农业发展有限公司	子公司	肉鸭屠宰、分割	2800 万元人民币	81,217,178.05	19,312,332.48	161,797,481.87	-7,529,504.58	-7,529,504.58
河南华英锦绣粮业有限公司	子公司	粮食收购、储存、加工、贸易、物流	5000 万元人民币	24,930,695.72	1,918,683.51	5,775,201.49	248,846.23	218,455.64
河南华樱生物科技股份有限公司	子公司	鸭血及其他畜禽血制品加工、销售	1000 万元人民币	48,533,766.30	14,657,131.41	30,458,183.89	4,039,368.76	3,032,918.78
河南华冉食品有限公司	子公司	畜禽肉制品及其深加工	1000 万元人民币	36,221,901.66	10,002,346.03	23,325,079.12	387,998.57	294,453.76
成都华英丰丰农业发展有限公司	子公司	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	1000 万元人民币	28,541,563.75	-1,803,535.21	86,273,494.04	-1,020,565.42	-1,020,565.42
烟台华英融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和相关担保	5000 万美元	520,146,959.98	501,868,034.98	501,868,034.98	-166,137.74	-179,613.49
华英国际企业发展有限公司	子公司	贸易	1.0 万港币					
新蔡华英禽业有限公司	子公司	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	1000 万元人民币	38,566,756.04	29,587,606.94	98,006,722.74	12,082,011.11	12,082,011.11
河南华旭食品有限公司	子公司	食品加工	1000 万元人民币	46,619,306.77	7,964,913.45	20,529,058.35	-44,013.86	-6,625.86
山东华英泽众禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	2600 万元人民币	84,879,133.32	-1,981,444.49	37,228,020.65	-11,744,544.92	-11,744,544.92
郑州华英	子公司	禽业养殖、	1600 万元	27,437,357	9,607,959.	159,720,90	-2,439,561.	-2,439,561.

鸿源食品有限公司		加工及销售	人民币	.49	27	8.06	49	49
上海华英华上食品有限公司	子公司	食品加工	1000 万元人民币	3,193,854.56	2,839,235.72	2,663,355.10	-1,041,562.14	-1,041,562.14
新沂华英顺昌养殖公司	子公司	肉鸭养殖、销售	100 万元人民币	11,047,714.95	178,031.34	719,902.76	338,885.48	338,885.48
蔚氏华英禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	1000 万元人民币	7,759,593.15	-386,996.47	-386,996.47	-550.00	-550.00
商丘华英禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	1000 万元人民币	49,950,848.65	26,261,700.81	145,819,414.19	11,319,177.57	11,319,177.57
河南英乐农牧发展有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售						
河南华英新塘羽绒制品有限公司	子公司	生产、加工：羽毛、羽绒、羽绒制品、家用纺织品及包装物、包装袋；	10000 万元人民币	12,564,682.73	-191,342.03	-191,342.03	-179,574.82	-179,574.82
河南华阁供应链科技有限公司	参股公司	供应链、物流	1000 万元人民币	5,194,825.48	5,497,943.93	20,982,789.91	400,131.27	400,131.27
河南华恩饲料有限公司	参股公司	饲料生产及销售	600 万人民币	3,796,573.20	2,093,554.97	17,645,672.10	-903,969.42	-903,969.42
深圳华英盛合投资管理有限公司	参股公司	投资管理、受托资产管理；企业管理咨询、财务咨询	1000 万元人民币	95,659.10	34,242.38	34,242.38	-35,737.91	-35,737.91
联创融久（深圳）商业保理有限公司	参股公司	保付代理及相关信息咨询；从事担保业务	20000 万元人民币	3,144,479,324.39	577,504,569.46	430,124,152.32	27,345,156.10	20,128,692.20

河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股公司	羽绒	1000 万人民币	25,754,866.39	22,646,196.95	10,510,526.69	1,525,510.40	1,144,132.80
中原银行股份有限公司	参股公司	金融	154.2 亿元人民币					
潢川县华诚生物科技有限责任公司	参股公司	饲料及油脂及蛋白加工、畜禽无害化处理	500 万人民币	2,668,149.76	1,670,124.46	1,349,021.91	-101,318.05	-101,318.05
潢川华英生物科技有限公司	参股公司	动物源性饲料生产销售	6500 万人民币	90,410,091.04	58,795,980.52	3,945,600.48	-1,085,233.12	-1,085,233.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东华英养殖有限公司	注销	2019 年 1-6 月未开展业务

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、鸭肉价格波动的风险

鸭肉价格的波动对公司业绩有较大影响，若鸭肉销售价格出现大幅下降或上涨幅度小于成本上涨幅度，公司未来业绩存在难以持续增长甚至下降的风险。针对该风险，公司应对措施有：

一是大力整合现有营销渠道，特别是借助“互联网+”的优势，着力构建华禽网等新型营销网络，实现华英产品线上线下双赢的营销局面。

二是积极开拓国际业务。在巩固扩大老市场的基础上，利用好国家“一带一路”战略机遇和华英已取得的无疫病小区的优势，着力扩宽出口市场，特别是提高在整个欧盟市场的贸易额度，真正把“华英出口”这一金字招牌打的更响。

三是坚持品牌化、差异化竞争战略，加大产品开发及升级力度，实现华英产品品种全、

品质高、品牌响的目标，全力满足市场及客户的产品需求。

四是加大品牌策划及宣传推广力度，做鸭业最有价值的品牌，实现从产业经营到品牌经营的大转变，要让世人知道河南、知道潢川，就知道华英鸭，让华英真正成为畅销世界的鸭肉品牌。

五是坚持高端品牌的地位和差异化策略，牢牢占据世界高端鸭肉品牌的顶峰。

2、原材料价格波动的风险

公司生产所需原料主要为玉米、小麦、豆粕等产品，由于农产品产量、质量和价格均存在较大不确定性，如果出现大幅波动，会给公司未来经营业绩带来较大影响。针对该风险，公司应对措施有：

一是保持合理或相对充裕的原料库存，抵御原料价格剧烈上涨的风险。

二是在玉米收割季度，价格一般相对较低，公司会大量收购合格玉米。

三是紧抓国家政策粮时机，大量竞拍储备粮。

四是丰富原料采购模式，根据原料价格趋势，择机与合作方签订合同，委托收购。

五是继续开展期货业务，择机进行实物交割，降低原料采购成本。

3、发生疫病、药残和食品安全的风险

禽流感病毒，可在家禽之间传播并有可能感染人类，为控制疫情的广泛传播，疫区及其规定区域内家禽将被销毁。近年来，包括亚洲在内的全球许多国家均出现过禽流感等禽类疾病。研究证明，人类对禽流感病毒并不易感，但公众的恐慌心理可能造成禽流感期间鸡鸭等禽肉产品的销量下降。公司以种禽孵化、商品禽养殖、屠宰加工及其制品的生产和销售以及饲料生产为主营业务，如果我国再次大范围暴发禽流感，公司的产品销售包括产品出口业务都可能受到影响。针对疫病、药残和食品安全的风险，公司的措施主要是：

一是公司根据《动物防疫法》、《国家动物疫病强制免疫计划》等有关规定，对种禽和商品禽实强制性100%免疫（出口备案养殖场的禽只经河南省牧局批准后可不实免疫），在《高致病性禽流感防治技术规范》（农办牧[2002]74号）、《禽产地检疫规范》（GB 16549）等标准和规范的基础上制订了《兽医卫生防疫手册》和《兽医体系管理手册》，以种禽无特定疫病发生、商品禽无一、二类禽病感染为防疫目标，建立了由兽医总监、部门兽医、基层兽医组成的三级兽医管理体系和重大疫情预警制度。公司严格执行各项生物安全管理制度，各养殖场实行封闭管理，对进场人员、车辆、物品进行严格消毒，对病、死禽和废弃物进行无害化处理，实行“全进全出”饲养模式，每批禽出栏后进行全面的清理和空舍消毒。目前公司每个养殖场、屠宰加工厂各生产线均配备驻厂（场）兽医，养殖场驻场兽医每天巡检禽群，发现可疑禽只后按规定程序进行剖检诊断，必要时送实验室检测确诊，对病禽进行隔离治疗。每批禽出栏前提前向畜牧部门申报进行产地检疫，检疫合格后方可出栏。

二是公司根据《兽药管理条例》、国家质量监督检验检疫总局发布的《禁用药物名单》、《允许使用药物名单》、农业部发布的《食品动物禁用的兽药及其他化合物清单》以及部分国家和地区明令禁用或重点监控的兽药及其他化合物清单制订了《药残控制管理手册》。公司严格实施“五统一”养殖管理模式，统一雏苗投放、统一饲料供应、统一防疫消毒、统一用药以及统一屠宰加工，从源头和养殖过程控制疫病及药物残留，公司制定了养殖允许用药目录，养殖用药全部由公司统一购进，药品中心负责采购药物的质量把关工作，禁止采购违禁药品、伪劣药品或成分不明的药品，并负责开具用药处方、审核驻场兽医用药处方以及用药的建档和管理工作。驻场兽医负责指导和监督养殖场按要求使用药品，养殖场按照农业部《畜禽标识和养殖档案管理办法》要求建立养殖档案，保证每批禽群相关信息的可追溯性，每批禽源用药情况等信息均由驻场兽医记录于养殖档案。检验中心按相关规定对产品残留控制工作进行抽查，以验证养殖过程中的残留控制工作落实情况。

三是严格按照国际及行业质量标准及要求，进一步强化对食品安全的防控力度，确保全产业链食品安全及质量标准达标。

四是加快建立全产业链食品追溯机制，实现产品来源可查、去向可追、风险可控、责任可究，保障消费者从田间到餐桌的食品安全。

4、内部管理风险

随着公司生产规模大幅增加而产生的对公司企业文化、组织结构、管理体系、管理水平、管理人员素质的挑战。针对内部管理风险，公司的措施主要是：

一是继续深化内部体制改革和机制创新工作，着力推行业务部制，实行股份合作和业绩对赌机制，激发当前生产经营形势下各位管理者的内在需求。

二是激发内部员工创业创新的活力，建立健全创业创新奖励机制，满足企业高质量发展的要求。

三是严格执行目标管理与预算管理相结合的内控体系，奖优罚劣，确保运营管理科学高效。

四是提高信息化管理水平，积极参与智能制造的工业化进程，实现企业提质降本增效。

五是强化财务管理，精简机构，降低各项非生产性费用。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.31%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	《公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-015)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
2018 年度股东大会	年度股东大会	25.44%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	《公司 2018 年度股东大会决议公告》(2019-034)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省潢川华英禽业总公司		公司本次股票发行上市前，公司控股股东河南省华英禽业总公司就避免同业竞争向本公司作出承诺："在经营业务中不利用对本公司的控股地位从事任何损害本公司及其他中小股东利益的行为，并且今后不以任何方式直接或间接地进行或参与进行与本公司相竞争的任何业务活动"。	2009 年 03 月 02 日	长期	报告期内，上述承诺在严格履行中。
	深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	北京中融鼎新投资管理有限公司		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺已履行完毕。

	中铁宝盈资产-宝益 16 号资管计划		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	陈利泉		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	河南华英农业发展股份有限公司		根据公司第六届董事会第十次会议和公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过《河南华英农业发展股份有限公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的议案》，承诺：1、公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在公司	2018 年 07 月 16 日	2018 年—2020 年	报告期内，上述承诺在严格履行中。

			<p>盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司将优先采用现金分红的方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。</p> <p>2、在公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司未来三年(2018-2020)以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 50%。</p> <p>3、公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>分红政策：</p> <p>(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>4、股票股利分配的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。在采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与中机国能融资租赁有限公司融资租赁合同纠纷	5,147.19	否	公司与原告签订了《和解协议》，和解手续已办理完毕	---	---		
公司与中远海运租赁有限公司融资租赁合同纠纷	2,739.29	否	公司与原告签订了《和解协议》	---	---		
控股子公司河南淮滨华英禽业有限公司与自然人王军关于社会保险的争议	9.9	否	审理中	审理中	---		
公司与中程租赁有限公司融资租赁合同纠纷	1,073.95	否	公司与原告签订了《和解协议》	执行中	---		
公司与自然人盛延中劳动人事争议	2.53	否	审理中	---	---		
公司与立根融资租赁(上海)有限公司融资租赁合同纠纷	3,507.15	否	公司与原告签订了《和解协议》	公司已收到和解书	---		

公司与立根融资租赁（上海）有限公司融资租赁合同纠纷	2,301.94	否	公司与原告签订了《和解协议》	公司已收到撤诉裁定	---		
公司与北京随行付商业保理有限公司保理融资纠纷	10.27	否	撤诉已完成	---	---		
公司与北京随行付商业保理有限公司保理融资纠纷	8.43	否	撤诉已完成	---	---		
公司与北京随行付商业保理有限公司保理融资纠纷	29.31	否	撤诉已完成	---	---		
公司与北京随行付商业保理有限公司保理融资纠纷	14.55	否	撤诉已完成	---	---		
公司与中远海运租赁有限公司融资租赁合同纠纷	3,633.17	否	公司与原告签订了《和解协议》	审前准备	---		
控股子公司河南淮滨华英禽业有限公司与自然人徐家斌劳动争议	21.5	否	一审审理中	---	---		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司 36 个合同养殖户	2018 年 07 月 19 日	10,000		3,600	连带责任保证		否	否
公司 90 名合同养殖户	2019 年 03 月 13 日	8,000		0	连带责任保证			
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			8,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			18,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,600
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	2019 年 01 月 23 日	11,200	2019 年 01 月 24 日	7,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	2019 年 04 月 17 日	52,700		46,590	连带责任保证	一年	否	否

山东华英泽众禽业有限公司	2019年03月13日	1,500		0				
江苏华英顺昌农业发展有限公司	2019年03月13日	1,400	2019年04月24日	1,400	连带责任保证	一年	否	否
江西丰城华英禽业有限公司	2018年04月09日	6,000	2018年05月28日	6,000	连带责任保证	二年	否	否
河南淮滨华英禽业有限公司	2018年07月19日	2,000	2018年07月31日	2,000	连带责任保证	三年	否	否
河南华樱生物科技股份有限公司	2018年07月19日	2,000	2018年08月25日	2,000	连带责任保证	三年	否	否
山东华英泽众禽业有限公司	2018年10月15日	4,500	2018年11月01日	4,500	连带责任保证	一年	否	否
河南华冉食品有限公司	2018年11月01日	2,000	2018年11月05日	2,000	连带责任保证	三年	否	否
河南省华旭食品有限公司	2018年11月01日	2,000	2018年11月27日	2,000	连带责任保证	三年	否	否
河南陈州华英禽业有限公司养殖分公司	2015年07月23日	2,000	2015年09月02日	2,000	连带责任保证	五年	否	否
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	2018年01月23日	60,000	2018年01月24日	60,000	连带责任保证	一年	是	是
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	2018年02月27日	30,000	2018年02月27日	6,950	连带责任保证	一年	是	是
江苏华英顺昌农业发展有限公司	2018年04月09日	1,400	2018年04月28日	1,400	连带责任保证	一年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			66,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				54,990
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			87,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				65,090

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			74,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				54,990
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			105,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				68,690
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				26.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				6,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				6,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南华英农业发展股份有限公司	COD	经处理达标后排放	2	废水 2 个	24.92mg/L	70mg/l	14.38 吨	103.32 吨/年	无
河南华英农业发展股份有限公司	氨氮	经处理达标后排放	2	废水 2 个	7.39mg/L	15mg/l	2.68 吨	22.14 吨/年	无
河南华英樱桃谷食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	13.31 mg/L	70mg/l	7 吨	30.73 吨/年	无
河南华英樱桃谷食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	4.2 mg/L	70mg/l	1.38 吨	6.585 吨/年	无
菏泽华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	65.7 mg/L	≤300ml	4.905 吨	540 吨/年	无
菏泽华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.8 mg/L	≤21ml	0.286 吨	37.8 吨/年	无
河南陈州华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	50.3 mg/L	300mg/l	5.16 吨	395.8 吨/年	无
河南陈州华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	4.1 mg/L	25mg/l	0.13 吨	37.8 吨/年	无
江西丰城华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	35mg/L	70mg/l	7.81 吨	39.0 吨/年	无
江西丰城华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	9mg/L	15mg/l	1.67 吨	8.37 吨/年	无
河南淮滨华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	17.3 mg/L	70mg/l	0.54 吨	18.9 吨/年	无

河南淮滨 华英禽业 有限公司	氨氮	经处理达 标后排放	1	废水 1 个	0.42 mg/L	15mg/l	0.022 吨	88.2 吨/ 年	无
----------------------	----	--------------	---	--------	--------------	--------	---------	--------------	---

防治污染设施的建设和运行情况

一、建设项目合法合规方面

建设项目严格履行了项目环评手续，执行了环保“三同时”制度，依法领取了排放污染物许可证。

二、环境保护管理方面

1、建立健全了环保组织机构

建立了以总经理为组长，分管环保副总为常务副组长，相关副总为副组长，相关单位目标责任人为成员的公司环境保护工作领导小组，设立了环保专职部门全面负责公司及子公司环境保护等相关工作的领导、统筹、规划、决策、保障和开展。同时，各单位及分子公司均明确了环保管理领导及责任人，实现从上到下环保管理、操作、考核和监督，有力保障了公司环境保护相关工作的顺利有效开展。

2、制订了相关环保管理制度及设施操作管理规定

结合公司实际情况编制了《污水处理站运行管理规定》、《污水处理站设施操作管理规定》，印发了公司《环境保护管理规定》等规范性文件。公司各污水处理站有专业污水处理技术和运行人员负责日常运行操作，同时各污水处理站严格按照公司制定的安全操作规范开展工作；公司有关职能部门定期和不定期对全公司目标单位及子公司环保等相关工作进行标准制定、现场检查、现场拍照、现场打分、兑现奖罚、并制成PPT在公司生产例会上展示和汇报，有力推动了公司环保整体水平的提高。

三、污染防治设施建设方面

1、公司及各子公司均配套兴建了污染防治设施，成立有污水处理中心，集中对生产废水进行处理和管理，并设有废水监测室。污水处理工艺均为“水解酸化+生物接触氧化及水解酸化+SBR”工艺技术及深度处理“好氧接触氧化+混凝沉淀”工艺技术，做到全年废水稳定达标排放，污染物排放在核定总量范围内。按照“减量化、无害化、资源化”的原则，对污水站剩余活性污泥作为有机肥原料。

2、公司及各子公司积极响应政府号召，自觉履行社会责任，自筹资金，不惜停产、减产及供气成本骤增的情况下，陆续在2016年底前全部拆除了在用的燃煤锅炉，全部改为天然气清洁能源锅炉，实现废气达标排放，有力促进了大气污染防治工作的开展。

3、公司及各子公司均安装在线监控系统，实现了省、市、县环保部门联网，数据上传有效符合省市县环保部门要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均已通过环境影响评价及其他环境保护行政许可。

突发环境事件应急预案

按照环保法律法规的要求，公司编制有突发环境事件应急预案。按照编制的应急预案定期进行演练，确保环境应急预案落到实处。

环境自行监测方案

已按照环保部门要求，制定了环境自行监测方案，并按照要求进行了信息公开。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

- 1、2019年，华英农业精准扶贫工作的基本方略是以“产业+金融”扶贫、产业扶贫、转移就业扶贫为主，教育扶贫、生态扶贫持续推进。
- 2、上半年，为潢川县贫困户增加固定收益700余万元，转移就业脱贫超过600人次，教育、生态扶贫投入资金280万元以上。
- 3、主要任务：1)“产业+金融”2408户贫困户走访服务工作，对有养殖基础、有就业意愿的贫困户人员，推荐他们就近到附近养殖基地就业。2)转移就业脱贫通过和当地扶贫、社保部门合作，专门对有就业意愿的贫困户进行鸭养殖的专业技能培训，让广大贫困户能实现快速就业和增加收入。3)教育扶贫主要对对口扶贫乡镇贫困户的入学子女进行结对帮扶，帮助对口扶贫乡镇学校改善教学设施。4)生态扶贫就是建设立体生态养殖场，做到“零污染”，对周边的环境给予必要的治理，使当地的大气、水、土壤都得到改善。

(2) 半年度精准扶贫概要

- 1、新建了30多个立体生态养殖场，可安排上百名贫困人员就业。
- 2、培训贫困户超过1500人次，实现对口就业600人次以上。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	1,480
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4,000
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫;资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	31
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	700
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3,400
2.转移就业脱贫	---	---
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	26
2.2 职业技能培训人数	人次	1,500
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	600
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2

4.2 资助贫困学生人数	人	42
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
其中： 6.1 项目类型	---	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	500
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

- 1、2019年继续做好“产业+金融”贫困户固定收益发放工作。
- 2、加大对贫困户培训力度，实现转移就业脱贫人次在1500人以上。
- 3、建设116栋立体生态养殖车间，加大对周边生态环境的改善，投入资金1000万元以上。

保障措施：（1）成立专门组织，公司主要领导挂帅；（2）建立层级责任制，实行绩效考核；（3）使用专项资金，保障扶贫投入；（4）实行问责制，建立激励机制。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,732,536	20.91%				-108,482,350	-108,482,350	3,250,186	0.61%
2、国有法人持股	26,500,000	4.96%				-26,500,000	-26,500,000	0	0.00%
3、其他内资持股	85,232,536	15.95%				-81,982,350	-81,982,350	3,250,186	0.00%
其中：境内法人持股	69,332,900	12.97%				-69,332,900	-69,332,900	0	0.00%
境内自然人持股	15,899,636	2.98%				-12,649,450	-12,649,450	3,250,186	0.61%
二、无限售条件股份	422,558,564	79.09%				108,482,350	108,482,350	531,040,914	99.39%
1、人民币普通股	422,558,564	79.09%				108,482,350	108,482,350	531,040,914	99.39%
三、股份总数	534,291,100	100.00%				0	0	534,291,100	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，非公开发行股份解除限售。

2、报告期内，部分高管在其任期内离职，所持股份全部锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	50,632,900	50,632,900	0	0	非公开发行股份限售锁定	2019年1月21日
北京中融鼎新投资管理有限公司	26,500,000	26,500,000	0	0	非公开发行股份限售锁定	2019年1月21日
陈利泉	12,658,200	12,658,200	0	0	非公开发行股份限售锁定	2019年1月21日
中铁宝盈资产—平安银行—河南华英农业发展股份有限公司	18,700,000	18,700,000	0	0	非公开发行股份限售锁定	2019年1月21日
曹家富	2,474,250	0	0	2,474,250	高管锁定股	按规定解除限售
汪开江	26,850	0	0	26,850	高管锁定股	按规定解除限售
闵群	244,474	0	0	244,474	高管锁定股	按规定解除限售
张家明	15,600	0	0	15,600	高管锁定股	按规定解除限售
杨志明	253,125	0	0	253,125	高管锁定股	按规定解除限售
李世良	211,012	0	0	211,012	高管锁定股	按规定解除限售
杨宗山	0	0	3,750	3,750	高管锁定股	按规定解除限售
杜道峰	15,000	0	5,000	20,000	高管锁定股	按规定解除限

						售
刘明金	1,125	0	0	1,125	高管锁定股	按规定解除限售
合计	111,732,536	108,491,100	8,750	3,250,186	--	--

3、证券发行与上市情况

无。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		51,373	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	15.73%	84,053,334			84,053,334	质押	75,383,334
							冻结	8,670,000
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	9.48%	50,632,900			50,632,900	质押	50,632,900
河南农投金控股份有限公司	国有法人	5.54%	29,604,982			29,604,982		
北京中融鼎新投资管理有限公司	国有法人	4.01%	21,405,700			21,405,700		
全国社保基金一一八组合	国有法人	2.79%	14,888,445			14,888,445		
中铁宝盈资产—平安银行—河南华	其他	2.50%	13,360,000			13,360,000		

英农业发展股份有限公司								
兴业银行股份有限公司一天弘永定价值成长混合型证券投资基金	其他	1.12%	5,996,193			5,996,193		
中国建设银行股份有限公司一景顺长城量化精选股票型证券投资基金	其他	0.81%	4,339,968			4,339,968		
毛建璋	境内自然人	0.70%	3,752,100			3,752,100		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.70%	3,720,000			3,720,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南省潢川华英禽业总公司	84,053,334	人民币普通股	84,053,334					
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	50,632,900	人民币普通股	50,632,900					
河南农投金控股份有限公司	29,604,982	人民币普通股	29,604,982					
北京中融鼎新投资管理有限公司	21,405,700	人民币普通股	21,405,700					
全国社保基金一一八组合	14,888,445	人民币普通股	14,888,445					
中铁宝盈资产—平安银行—河南华英农业发展股份有限公司	13,360,000	人民币普通股	13,360,000					
兴业银行股份有限公司一天弘永定价值成长混合型证券投资	5,996,193	人民币普通股	5,996,193					

基金			
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	4,339,968	人民币普通股	4,339,968
毛建璋	3,752,100	人民币普通股	3,752,100
中国银河证券股份有限公司	3,720,000	人民币普通股	3,720,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	报告期末，公司股东河南省潢川华英禽业总公司通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 75,383,334 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
曹家富	董事长	现任	3,299,000	0	0	3,299,000	0	0	0
汪开江	董事、总经理	现任	35,800	0	0	35,800	0	0	0
闵群	董事、常务副总经理、董事会秘书	现任	325,966	0	0	325,966	0	0	0
胡奎	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁先平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张威	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱虎平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏文忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
武宗章	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨志明	监事会主席	现任	337,500	0	0	337,500	0	0	0
金厚军	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余昌远	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张家明	常务副总经理	现任	20,800	0	0	20,800	0	0	0
李远平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

	理								
李世良	副总经理	现任	281,350	0	0	281,350	0	0	0
胡志兵	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
范俊岭	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚育飞	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨宗山	财务总监	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
朱闽川	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杜道峰	副总经理、 董事会秘书	离任	20,000	0	0	20,000	0	0	0
合计	--	--	4,325,416	0	0	4,325,416	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张威	董事	被选举	2019年03月28日	持股5%以上股东提名
杨宗山	财务总监	聘任	2019年04月15日	被聘任
朱闽川	董事	离任	2019年03月12日	主动辞职
汪开江	财务总监	离任	2019年04月15日	主动辞职
杜道峰	副总经理、 董事会秘书	离任	2019年05月08日	主动辞职

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,998,078,374.21	2,426,136,153.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	560,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		930,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	11,146,894.85	63,588,506.72
应收账款	457,572,595.81	486,238,940.24
应收款项融资		
预付款项	211,904,390.63	151,087,995.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,280,640.07	52,521,789.80
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00

买入返售金融资产		
存货	1,295,529,614.01	1,133,723,015.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	861,426,540.64	850,620,931.18
流动资产合计	5,446,939,050.22	6,093,917,331.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		39,092,018.54
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	187,742,329.17	183,525,852.62
其他权益工具投资	28,175,114.72	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,974,260.69	30,770,945.07
固定资产	2,067,114,356.01	2,086,258,176.56
在建工程	86,342,988.99	55,290,561.94
生产性生物资产	76,042,048.22	66,234,313.87
油气资产		
使用权资产		
无形资产	329,621,052.29	308,945,175.60
开发支出		
商誉	112,200,001.00	112,200,001.00
长期待摊费用	1,917,391.56	652,733.52
递延所得税资产	6,166,322.06	8,248,270.81
其他非流动资产	59,539,792.76	78,933,227.46
非流动资产合计	2,984,835,657.47	2,970,151,276.99
资产总计	8,431,774,707.69	9,064,068,608.13
流动负债：		
短期借款	1,989,823,904.37	2,165,400,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	922,660,431.18	1,496,695,131.05
应付账款	550,251,060.00	642,112,330.73
预收款项	258,581,770.02	143,933,918.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	70,103,584.02	70,294,533.81
应交税费	65,898,543.67	61,001,587.22
其他应付款	484,255,781.18	393,577,811.37
其中：应付利息	27,551,698.27	10,488,150.69
应付股利	6,149,246.08	4,528,906.14
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	776,378,902.82	472,235,748.94
其他流动负债	13,000,000.00	13,000,000.00
流动负债合计	5,130,953,977.26	5,458,251,061.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	127,190,000.00	422,190,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	84,722,344.22	141,156,288.13
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	45,723,666.52	47,996,487.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,636,010.74	611,342,775.68
负债合计	5,388,589,988.00	6,069,593,837.01
所有者权益：		
股本	534,291,100.00	534,291,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,614,645,475.72	1,614,645,475.72
减：库存股		
其他综合收益	9,675,114.72	20,592,018.54
专项储备		
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33
一般风险准备		
未分配利润	430,401,841.05	373,730,124.49
归属于母公司所有者权益合计	2,629,090,907.82	2,583,336,095.08
少数股东权益	414,093,811.87	411,138,676.04
所有者权益合计	3,043,184,719.69	2,994,474,771.12
负债和所有者权益总计	8,431,774,707.69	9,064,068,608.13

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：杨宗山先生

会计机构负责人：杨宗山先生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,741,441,646.76	2,050,661,475.43
交易性金融资产	560,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		560,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	124,262,680.43	64,095,875.39

应收款项融资		
预付款项	19,553,453.38	9,757,700.52
其他应收款	597,624,186.52	978,726,966.68
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	278,448,626.65	257,796,574.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,688,964.50	23,964,079.86
流动资产合计	3,354,019,558.24	3,945,002,672.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		39,092,018.54
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,578,093,426.89	1,573,876,950.34
其他权益工具投资	28,175,114.72	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,974,260.69	52,797,145.07
固定资产	732,015,465.17	724,332,490.46
在建工程	41,322,469.99	22,068,832.08
生产性生物资产		2,004,355.12
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,433,594.18	86,348,650.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	18,165,545.46	18,344,141.46
非流动资产合计	2,513,179,877.10	2,518,864,583.09
资产总计	5,867,199,435.34	6,463,867,255.62

流动负债：		
短期借款	1,304,000,000.00	1,534,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	569,660,431.18	1,042,695,131.05
应付账款	231,964,740.84	192,576,959.27
预收款项	122,658,233.86	43,255,217.20
合同负债		
应付职工薪酬	38,360,311.01	35,702,343.22
应交税费	3,342,571.72	3,530,708.74
其他应付款	512,731,794.19	450,241,781.32
其中：应付利息	24,547,639.97	7,693,150.69
应付股利	4,189,560.80	4,489,560.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	776,378,902.82	472,235,748.94
其他流动负债		
流动负债合计	3,559,096,985.62	3,774,237,889.74
非流动负债：		
长期借款	27,190,000.00	322,190,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	33,722,344.22	90,156,288.13
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,912,344.22	412,346,288.13
负债合计	3,620,009,329.84	4,186,584,177.87
所有者权益：		

股本	534,291,100.00	534,291,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,613,200,466.54	1,613,200,466.54
减：库存股		
其他综合收益	9,675,114.72	20,592,018.54
专项储备		
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33
未分配利润	49,946,047.91	69,122,116.34
所有者权益合计	2,247,190,105.50	2,277,283,077.75
负债和所有者权益总计	5,867,199,435.34	6,463,867,255.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,623,027,834.09	2,552,923,354.37
其中：营业收入	2,623,027,834.09	2,552,923,354.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,579,005,254.08	2,460,170,412.97
其中：营业成本	2,439,173,415.10	2,276,971,970.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,348,209.78	12,197,521.54
销售费用	32,815,807.19	34,578,785.60
管理费用	52,995,098.16	60,440,461.41

研发费用	884,586.11	0.00
财务费用	42,788,137.74	75,981,673.90
其中：利息费用	88,535,933.04	88,837,595.23
利息收入	51,129,366.22	12,046,875.65
加：其他收益	14,281,411.43	9,246,563.72
投资收益（损失以“-”号填列）	2,896,550.66	6,745,364.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,411,133.96	6,650,648.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-220,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-705,582.27	-5,114,957.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,753.01	-133,927.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,482,206.82	103,275,544.16
加：营业外收入	15,896,218.67	6,921,883.00
减：营业外支出	130,000.00	2,578,205.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,248,425.49	107,619,222.07
减：所得税费用	11,785,381.37	22,627,957.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,463,044.12	84,991,264.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,463,044.12	84,991,264.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	56,671,716.56	53,083,345.19
2.少数股东损益	7,791,327.56	31,907,919.54
六、其他综合收益的税后净额	-10,916,903.82	272,935.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,916,903.82	272,935.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,916,903.82	272,935.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,916,903.82	272,935.95
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	53,546,140.30	85,264,200.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,754,812.74	53,356,281.14

归属于少数股东的综合收益总额	7,791,327.56	31,907,919.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1061	0.0994
（二）稀释每股收益	0.1061	0.0994

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：杨宗山先生

会计机构负责人：杨宗山先生

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	512,452,838.21	505,020,598.48
减：营业成本	498,631,175.39	454,934,378.35
税金及附加	4,314,634.95	4,015,575.04
销售费用	4,119,660.62	7,398,612.73
管理费用	20,951,217.10	25,250,236.59
研发费用		
财务费用	25,335,535.32	23,930,404.99
其中：利息费用	61,174,225.95	49,468,798.34
利息收入	45,678,472.98	32,132,327.93
加：其他收益	474,013.00	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,373,583.62	63,800,643.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,411,133.96	6,650,648.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-220,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,715,838.55	-584,611.90

资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	56,269.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,767,627.10	52,743,251.72
加：营业外收入	15,721,558.67	6,921,783.00
减：营业外支出	130,000.00	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,176,068.43	59,605,034.72
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,176,068.43	59,605,034.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,176,068.43	59,605,034.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-10,916,903.82	272,935.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,916,903.82	272,935.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,916,903.82	272,935.95
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-30,092,972.25	59,877,970.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0359	0.1116
（二）稀释每股收益	-0.0359	0.1116

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,629,309,129.23	2,784,132,751.52
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,044,476.53	4,171,370.40
收到其他与经营活动有关的现金	64,218,276.71	23,936,489.28
经营活动现金流入小计	2,697,571,882.47	2,812,240,611.20

购买商品、接受劳务支付的现金	2,768,041,037.22	2,546,280,256.36
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	167,184,357.98	134,332,896.36
支付的各项税费	28,187,698.59	41,650,252.14
支付其他与经营活动有关的现金	75,919,842.81	71,901,230.49
经营活动现金流出小计	3,039,332,936.60	2,794,164,635.35
经营活动产生的现金流量净额	-341,761,054.13	18,075,975.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000,000.00
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	87,564.39	67,766,837.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	390,743,458.67	
投资活动现金流入小计	390,831,023.06	567,766,837.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,183,556.01	207,365,972.68
投资支付的现金	805,342.59	75,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现	15,000,000.00	

金		
投资活动现金流出小计	177,988,898.60	282,765,972.68
投资活动产生的现金流量净额	212,842,124.46	285,000,864.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,314,458,251.41	1,871,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	971,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,285,458,251.41	1,993,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,491,033,943.83	1,602,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,751,279.48	130,469,441.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	293,311,877.25	450,558,872.07
筹资活动现金流出小计	1,864,097,100.56	2,183,728,313.52
筹资活动产生的现金流量净额	421,361,150.85	-189,828,313.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	292,442,221.18	113,248,527.20
加：期初现金及现金等价物余额	104,016,153.03	1,438,893,311.23
六、期末现金及现金等价物余额	396,458,374.21	1,552,141,838.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	569,620,299.15	536,294,364.51
收到的税费返还	485,070.13	
收到其他与经营活动有关的现	271,314,120.98	560,745,134.84

金		
经营活动现金流入小计	841,419,490.26	1,097,039,499.35
购买商品、接受劳务支付的现金	713,238,862.37	521,123,626.20
支付给职工以及为职工支付的现金	36,974,472.26	28,372,873.95
支付的各项税费	13,694,971.60	20,893,150.78
支付其他与经营活动有关的现金	14,575,756.93	425,173,918.71
经营活动现金流出小计	778,484,063.16	995,563,569.64
经营活动产生的现金流量净额	62,935,427.10	101,475,929.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,962,449.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,852.68	17,741,637.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,721,558.67	
投资活动现金流入小计	20,724,861.01	17,741,637.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,764,746.26	62,715,870.66
投资支付的现金	805,342.59	160,248,672.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	69,570,088.85	222,964,542.66
投资活动产生的现金流量净额	-48,845,227.84	-205,222,905.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	919,000,000.00	1,449,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,519,000,000.00	1,569,000,000.00

偿还债务支付的现金	1,150,000,000.00	1,283,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,498,150.68	62,304,314.06
支付其他与筹资活动有关的现金	57,811,877.25	8,334,853.46
筹资活动现金流出小计	1,257,310,027.93	1,354,339,167.52
筹资活动产生的现金流量净额	261,689,972.07	214,660,832.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	275,780,171.33	110,913,857.08
加：期初现金及现金等价物余额	61,661,475.43	1,371,930,450.06
六、期末现金及现金等价物余额	337,441,646.76	1,482,844,307.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	534,291,100.00				1,614,645.47		20,592,018.54		40,077,376.33		373,730,124.49		2,583,336.09	411,138,676.04	2,994,477.12
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企 业合 并															
其 他															
二、本年期 初	534				1,61		20,5		40,0		373,		2,58	411,	2,99

余额	,29				4,64		92,0		77,3		730,		3,33	138,	4,47
	1,1				5,47		18.5		76.3		124.		6,09	676.	4,77
	00.				5.72		4		3		49		5.08	04	1.12
	00														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,916,903.82				56,671,716.56		45,754,812.74	2,955,135.83	48,709,948.57
（一）综合收益总额							-10,916,903.82				56,671,716.56		45,754,812.74	7,791,327.56	53,546,140.30
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-4,836,191.73	-4,836,191.73
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-4,836,191.73	-4,836,191.73
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	534,291,100.00			1,614,645,475.72		9,675,114.72		40,077,376.33		430,401,841.05		2,629,090,782	414,093,811.87	3,043,184,719.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,614,645,475.72		19,630,792.26		40,004,525.06		281,631,227.20		2,490,203,120.24	385,046,839.35	2,875,249,959.59

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	534,291,100.00			1,614,645,475.72		19,630,792.26		40,004,525.06		281,631,227.20		2,490,203,120.24	385,046,839.35	2,875,249,959.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						961,226.28		72,851.27		92,098,897.29		93,132,974.84	26,091,836.69	119,224,811.53
(一)综合收益总额						961,226.28		72,851.27		118,886,303.56		119,920,381.11	72,837,348.92	192,757,730.03
(二)所有者投入和减少资本													2,900,000.00	2,900,000.00
1. 所有者投入的普通股													2,900,000.00	2,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-26,787,406.27		-26,787,406.27	-49,645,512.23	-76,432,918.50
1. 提取盈余										-72,		-72,		-72,8

公积										851.27		851.27		51.27
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,714,555.00		-26,714,555.00	-49,645,512.23	-76,360,067.23
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	534,291,100.00			1,614,645,475.72		20,592,018.54		40,077,376.33		373,730,124.49		2,583,336,095.08	411,138,676.04	2,994,474,771.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54		20,592,018.54		40,077,376.33	69,122,116.34		2,277,283,077.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54		20,592,018.54		40,077,376.33	69,122,116.34		2,277,283,077.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,916,903.82			-19,176,068.43		-30,092,972.25
（一）综合收益总额							-10,916,903.82			-19,176,068.43		-30,092,972.25
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54		9,675,114.72		40,077,376.33	49,946,047.91		2,247,190,105.50

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	534, 291, 100. 00				1,613, 200,4 66.54		19,63 0,792. 26		40,00 4,525 .06	93,568, 039.70		2,300,69 4,923.56
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	534, 291, 100. 00				1,613, 200,4 66.54		19,63 0,792. 26		40,00 4,525 .06	93,568, 039.70		2,300,69 4,923.56
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							961,2 26.28		72,85 1.27	-24,445 ,923.36		-23,411,8 45.81
（一）综合收 益总额							961,2 26.28			2,341,4 82.91		3,302,70 9.19
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配									72,85 1.27	-26,787 ,406.27		-26,714,5 55.00
1. 提取盈余 公积									72,85 1.27	-72,851 .27		
2. 对所有 者										-267,14		-267,145,

(或股东)的分配									5,555.00		555.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	534,291,100.00			1,613,200,466.54		20,592,018.54		40,077,376.33	69,122,116.34		2,277,283,077.75

三、公司基本情况

河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河南省人民政府豫股批字〔2002〕01号《关于同意设立河南华英农业发展股份有限公司的批复》批准，由河南省潢川华英禽业总公司（以下简称“华英总公司”）、河南省农业综合开发公司、辽宁省粮油食品边贸公司、潢川县康源生物工程有限责任公司（以下简称“康源生物”）、杭州元亨饲料兽药有限公司等5家单位发起设立的股份有限公司，本公司于2002年1月30日向河南省工商行政管理局申请工商注册登记，法定代表人：曹家富；公司住所：河南省潢川县产业集聚区工业大

道1号。统一社会信用代码：91410000735505325T。

本公司设立时的注册资本为人民币8,000万元，于2003年以资本公积和未分配利润转增股本3000万元，转增后本公司注册资本变更为人民币11,000万元。

经在产权交易机构公开挂牌出让，2006年12月华英总公司与康源生物签订《国有股权转让协议》，华英总公司向康源生物转让本公司2,200万元股权。转让后，华英总公司持有本公司股权4,400万股，持股比例40%；康源生物持有本公司股权2,695万股，持股比例24.50%。

根据本公司2008年度第三次临时股东大会决议，并于2009年11月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1199号《关于核准河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票》核准，本公司公开发行普通股股票3,700万股，变更后股本为人民币14,700万元。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）规定，并经豫国资产权（2009）50号《关于河南华英农业发展股份有限公司部分国有股转持的批复》批复，华英总公司、河南省农业综合开发公司和辽宁省粮油食品边贸公司分别将其持有的197.3333万股、98.6667万股、74万股，合计持有的370万股国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

本公司2011年度股东大会审议并通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2011年12月31日的总股本14,700万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股份10股。公司股本变更为29,400万元，变更前后各股东持股比例保持不变。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]652号《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定对象非公开发行13,180万股A股股票。本次发行后，公司股本变更为人民币42,580万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2853号《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定对象非公开发行10,849.11万股A股股票。本次发行后股本变更为人民币53,429.11万元。

本公司经营范围为：禽业养殖、屠宰加工及制品销售（国家法律法规需要前置审批的除外）；货运；经营货物和技术的进出口贸易，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；饲料生产销售；父母代樱桃谷鸭、种蛋的生产经营；包装装潢、其他印刷品印刷（凭证）；粮食收购。羽毛、羽绒的收购、加工及销售；羽绒制品、床上用品、服装、寝具、玩具的加工制作及销售。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会有权对报出的财务报表进行修改。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共28户，详见“在其他主体中的权益”。本公司2019年1-6月合并范围比上一年度减少1户，详见：“合并范围变更”。

无

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2

月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司持续经营能力正常。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事禽类养殖、屠宰加工及其制品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等

规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初

始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号--金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊

销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产；

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号--金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃

市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司

按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组

合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
应收账款-账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款-合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
-----------------	-------------	---

应收账款-账龄组合的账龄与整存续期预期信用损失率对照表:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③已发生信用减值的金融资产,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司以组合为基础计量预期信用损失,按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例,对其他应收款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
其他应收款-账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

其他应收款-账龄组合的账龄与整存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%

4—5年	50.00%
5年以上	100.00%

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有

待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成

本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额

外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43-4.85
构筑物及附属设施	年限平均法	15-28	3	3.46-6.47
机器设备	年限平均法	5月20日	3	4.85-19.40
运输设备	年限平均法	8月12日	3	8.08-12.13
电子及其他设备	年限平均法	5月10日	3	9.70-19.40

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括存栏待售的家禽等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获（育成）前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在育成后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括种禽等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用年限、预计净残值率和折旧率列示如下：

类别	预计使用期限	预计残值	折旧方法
祖代种鸭	77周	20元/只	自26周起对应计折旧额（原值-残值）按直线法计提折旧
父母代种鸭	76周	20元/只	
父母代种鸡	69周	15元/只	

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，

则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分

摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括广告设计费、连锁店装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速

行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售收入确认的具体方式：

本公司主要产品为冻鸭/鸡产品、鸭毛、羽绒及制品、熟食、禽苗、种蛋以及饲料。其中：禽苗、种蛋以及饲料一般采用预收货款、客户自提产品方式销售。客户提货后，公司根据客户、发货部门、运输部门一致确认的销售发货单确认销售收入的实现。冻鸭/鸡产品、鸭毛、羽绒及制品、熟食销售一般为现款销售，经批准对有多年固定业务往来的客户给予一定金额的信用额度。对于国内销售，以商品装运发出，经客户验收后，确认销售收入实现。对于出口销售，在产品出口报关离岸时确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收

到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额

分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	549,827,446.96	应收票据	63,588,506.72
		应收账款	486,238,940.24
应付票据及应付账款	2,138,807,461.78	应付票据	1,496,695,131.05
		应付账款	642,112,330.73

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,426,136,153.03	2,426,136,153.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		930,000,000.00	930,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	930,000,000.00		-930,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	63,588,506.72	63,588,506.72	
应收账款	486,238,940.24	486,238,940.24	
应收款项融资			
预付款项	151,087,995.14	151,087,995.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,521,789.80	52,521,789.80	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	1,133,723,015.03	1,133,723,015.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	850,620,931.18	850,620,931.18	
流动资产合计	6,093,917,331.14	6,093,917,331.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	39,092,018.54	0.00	-39,092,018.54
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	183,525,852.62	183,525,852.62	
其他权益工具投资		39,092,018.54	39,092,018.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,770,945.07	30,770,945.07	
固定资产	2,086,258,176.56	2,086,258,176.56	
在建工程	55,290,561.94	55,290,561.94	
生产性生物资产	66,234,313.87	66,234,313.87	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	308,945,175.60	308,945,175.60	
开发支出			
商誉	112,200,001.00	112,200,001.00	
长期待摊费用	652,733.52	652,733.52	
递延所得税资产	8,248,270.81	8,248,270.81	
其他非流动资产	78,933,227.46	78,933,227.46	
非流动资产合计	2,970,151,276.99	2,970,151,276.99	
资产总计	9,064,068,608.13	9,064,068,608.13	
流动负债：			
短期借款	2,165,400,000.00	2,165,400,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,496,695,131.05	1,496,695,131.05	
应付账款	642,112,330.73	642,112,330.73	
预收款项	143,933,918.21	143,933,918.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	70,294,533.81	70,294,533.81	
应交税费	61,001,587.22	61,001,587.22	
其他应付款	393,577,811.37	393,577,811.37	
其中：应付利息	10,488,150.69	10,488,150.69	
应付股利	4,528,906.14	4,528,906.14	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	472,235,748.94	472,235,748.94	
其他流动负债	13,000,000.00	13,000,000.00	
流动负债合计	5,458,251,061.33	5,458,251,061.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	422,190,000.00	422,190,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	141,156,288.13	141,156,288.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	47,996,487.55	47,996,487.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	611,342,775.68	611,342,775.68	
负债合计	6,069,593,837.01	6,069,593,837.01	
所有者权益：			
股本	534,291,100.00	534,291,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,614,645,475.72	1,614,645,475.72	
减：库存股			
其他综合收益	20,592,018.54	20,592,018.54	
专项储备			
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33	
一般风险准备			
未分配利润	373,730,124.49	373,730,124.49	
归属于母公司所有者权益合计	2,583,336,095.08	2,583,336,095.08	
少数股东权益	411,138,676.04	411,138,676.04	
所有者权益合计	2,994,474,771.12	2,994,474,771.12	
负债和所有者权益总计	9,064,068,608.13	9,064,068,608.13	

调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 将原计入“以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报的金融资产分类为“交易性金融资产”，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

(3) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,050,661,475.43	2,050,661,475.43	
交易性金融资产		560,000,000.00	560,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	560,000,000.00		-560,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	64,095,875.39	64,095,875.39	
应收款项融资			
预付款项	9,757,700.52	9,757,700.52	
其他应收款	978,726,966.68	978,726,966.68	
其中：应收利息	0.00		

应收股利	0.00		
存货	257,796,574.65	257,796,574.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,964,079.86	23,964,079.86	
流动资产合计	3,945,002,672.53	3,945,002,672.53	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	39,092,018.54		-39,092,018.54
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,573,876,950.34	1,573,876,950.34	
其他权益工具投资		39,092,018.54	39,092,018.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产	52,797,145.07	52,797,145.07	
固定资产	724,332,490.46	724,332,490.46	
在建工程	22,068,832.08	22,068,832.08	
生产性生物资产	2,004,355.12	2,004,355.12	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,348,650.02	86,348,650.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	18,344,141.46	18,344,141.46	
非流动资产合计	2,518,864,583.09	2,518,864,583.09	
资产总计	6,463,867,255.62	6,463,867,255.62	
流动负债：			
短期借款	1,534,000,000.00	1,534,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,042,695,131.05	1,042,695,131.05	
应付账款	192,576,959.27	192,576,959.27	
预收款项	43,255,217.20	43,255,217.20	
合同负债			
应付职工薪酬	35,702,343.22	35,702,343.22	
应交税费	3,530,708.74	3,530,708.74	
其他应付款	450,241,781.32	450,241,781.32	
其中：应付利息	7,693,150.69	7,693,150.69	
应付股利	4,489,560.80	4,489,560.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	472,235,748.94	472,235,748.94	
其他流动负债			
流动负债合计	3,774,237,889.74	3,774,237,889.74	
非流动负债：			
长期借款	322,190,000.00	322,190,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	90,156,288.13	90,156,288.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	412,346,288.13	412,346,288.13	
负债合计	4,186,584,177.87	4,186,584,177.87	
所有者权益：			
股本	534,291,100.00	534,291,100.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,613,200,466.54	1,613,200,466.54	
减：库存股			
其他综合收益	20,592,018.54	20,592,018.54	
专项储备			
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33	
未分配利润	69,122,116.34	69,122,116.34	
所有者权益合计	2,277,283,077.75	2,277,283,077.75	
负债和所有者权益总计	6,463,867,255.62	6,463,867,255.62	

调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 将原计入“以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报的金融资产分类为“交易性金融资产”，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

(3) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“以公允价值计量且期变动计入其他综合收益的金融资产”财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

35、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租

赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、生产性生物资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%/13%/10%/9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%/13%/10%/9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%/7%计缴。	5%/7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司家禽饲养、农产品初加工相关业务所得免征企业所得税。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	430,206.73	120,351.82
银行存款	1,264,745,821.24	1,232,522,170.41
其他货币资金	732,902,346.24	1,193,493,630.80
合计	1,998,078,374.21	2,426,136,153.03

其他说明

注：2019年6月30日，本公司使用受到限制的货币资金余额为元，具体如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	601,620,000.00
质押保证金	125,000,000.00
定期存款	870,000,000.00
信用证保证金	5,000,000.00
合计	1,601,620,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	560,000,000.00	930,000,000.00
其中：		
其他	560,000,000.00	930,000,000.00
其中：		
合计	560,000,000.00	930,000,000.00

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,123,505.20	32,920,453.60

商业承兑票据	2,023,389.65	30,668,053.12
合计	11,146,894.85	63,588,506.72

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

无			
---	--	--	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
无					

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	
商业承兑票据	0.00	
合计	0.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收票据核销说明：

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	498,293,219.09	100.00%	40,720,623.28	8.17%	457,572,595.81	528,058,528.42	100.00%	41,819,588.18	7.92%	486,238,940.24
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	498,293,219.09	100.00%	40,720,623.28	8.17%	457,572,595.81	528,058,528.42	100.00%	41,819,588.18	7.92%	486,238,940.24
合计	498,293,219.09	100.00%	40,720,623.28	8.17%	457,572,595.81	528,058,528.42	100.00%	41,819,588.18	7.92%	486,238,940.24

按单项计提坏账准备: 0.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合中按账龄组合计提的应收账款坏账准备 40,720,623.28 元。

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	498,293,219.09	40,720,623.28	8.17%

确定该组合依据的说明:

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	451,974,342.22
1 年以内	451,974,342.22
1 至 2 年	17,504,326.47
2 至 3 年	10,202,485.99
3 年以上	18,612,064.41
3 至 4 年	4,380,700.73
4 至 5 年	4,181,475.40
5 年以上	10,049,888.28
合计	498,293,219.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	41,819,588.18		1,098,964.90		40,720,623.28
合计	41,819,588.18		1,098,964.90		40,720,623.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

一年以内和五年以上的应收账款减少转回坏账准备金额1,098,964.90元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前五名单位情况					
序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
1	TARGET STORES	销售客户	31,031,808.56	6.23	1,551,590.43
2	DOWN LITE	销售客户	22,965,847.20	4.61	1,148,292.36
3	潢川东兴羽绒有限公司	销售客户	22,579,896.24	4.53	1,128,994.81
4	福建纬璇织造有限公司	销售客户	21,103,383.40	4.24	1,055,169.17
5	江苏千仞岗服饰有限公司	销售客户	13,380,000.00	2.69	669,000.00
合计			111,060,935.40	22.30	5,553,046.77

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	200,334,410.90	94.54%	142,462,415.54	94.29%
1 至 2 年	8,645,699.14	4.08%	6,037,864.64	4.00%
2 至 3 年	339,047.03	0.16%	359,172.11	0.24%
3 年以上	2,585,233.56	1.22%	2,228,542.85	1.47%
合计	211,904,390.63	--	151,087,995.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款金额前五名单位情况						
序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付款比例	时间	款项性质
1	江苏东航羽绒制品有限公司	供应商	41,040,432.58	19.37	1年以内	预付采购款项尚未结算
2	山东万泉食品有限公司	供应商	26,723,723.92	12.61	1年以内	预付采购款项尚未结算
3	杭州东合羽绒制品有限公司	供应商	20,000,000.00	9.44	1年以内	预付采购款项尚未结算
4	杭州永翔羽绒有限公司	供应商	5,519,760.87	2.60	1年以内	预付采购款项尚未结算
5	成都汇特饲料有限公司	供应商	3,474,058.52	1.64	1年以内	预付采购款项尚未结算
合计			96,757,975.89	45.66		

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	51,280,640.07	52,521,789.80
合计	51,280,640.07	52,521,789.80

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	33,565,862.68	31,712,578.64
往来款项	29,652,493.34	31,238,283.12
业务借支	4,985,200.00	4,689,296.82
合计	68,203,556.02	67,640,158.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	15,118,368.78			
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	0.00			
--转入第三阶段	0.00			
--转回第二阶段	0.00			
--转回第一阶段	0.00			
本期计提	1,804,547.17			
本期转回	0.00			
本期转销	0.00			
本期核销	0.00			

其他变动	0.00			
2019年6月30日余额	16,922,915.95			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,430,187.74
1年以内	20,430,187.74
1至2年	18,957,297.27
2至3年	4,862,857.25
3年以上	23,953,213.76
3至4年	16,884,638.82
4至5年	4,955,577.88
5年以上	2,112,997.06
合计	68,203,556.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,118,368.78	1,804,547.17		16,922,915.95
合计	15,118,368.78	1,804,547.17		16,922,915.95

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
阳谷六和鲁信食品有限公司	保证金	12,000,000.00	1 年以内	17.59%	600,000.00
淮阳县农村信用社	保证金	7,949,000.00	3-4 年	11.65%	3,974,500.00
单县国土资源局	土地保证金	5,240,000.00	3-5 年	7.68%	2,620,000.00
郑州银行股份有限公司信阳分行	保证金	3,351,200.00	1-2 年	4.91%	335,120.00
包商银行呼和浩特分行	保证金	2,840,000.00	1-2 年	4.16%	284,000.00
合计	--	31,380,200.00	--	46.01%	7,813,620.00

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	464,109,145.80		464,109,145.80	474,955,281.70		474,955,281.70
在产品	143,897,040.46		143,897,040.46	47,485,736.87		47,485,736.87
库存商品	665,299,078.45	1,024,995.02	664,274,083.43	585,510,175.54	1,024,995.02	584,485,180.52
周转材料	4,460,932.96		4,460,932.96	3,861,902.69		3,861,902.69
发出商品	18,788,411.36		18,788,411.36	22,934,913.25		22,934,913.25
合计	1,296,554,609.03	1,024,995.02	1,295,529,614.01	1,134,748,010.05	1,024,995.02	1,133,723,015.03

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,024,995.02					1,024,995.02

合计	1,024,995.02					1,024,995.02
----	--------------	--	--	--	--	--------------

无

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	174,521,276.88	153,864,710.96
预缴增值税	6,525,155.73	6,955,019.45
再保理款项	680,380,108.03	680,380,108.03
农行"金钥匙.安心快线"理财产品		9,000,000.00
预缴其他税费		421,092.74
合计	861,426,540.64	850,620,931.18

其他说明：

上述再保理款项680,380,108.03元为本公司子公司烟台华英融资租赁有限公司为深圳市中林融资租赁有限公司应收账款保理业务提供的再保理。该再保理由中国林产品有限公司提供连带责任保证担保。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南华姿雪羽绒制品有限公司	10,320,990.80			549,183.74						10,870,174.54	
潢川县华诚生	937,82			-48,632						889,19	

物科技 有限公司	3.63			.67						0.96	
深圳华 英盛合 投资管理 有限公司	9,245.4 3			-8,212. 37						1,033.0 6	
联创融 久（深 圳）商 业保理 有限公司	133,51 7,217.5 7			3,743,9 36.75						137,26 1,154.3 2	
潢川华 英生物 制品有 限公司	25,293, 367.41			-423,24 0.92						24,870, 126.49	
河南华 阁供应 链科技 有限公司	2,826,0 81.32			168,05 5.13						2,994,1 36.45	
广东华 英农科 产业投 资基金 管理有 限公司	727,38 4.76			-127,01 0.68						600,37 4.08	
广东华 英农业 发展有 限公司	10,001, 000.00									10,001, 000.00	
河南华 恩饲料 有限公司	-107,25 8.30	805,34 2.59		-442,94 5.02						255,13 9.27	
小计	183,52 5,852.6 2	805,34 2.59		3,411,1 33.96						187,74 2,329.1 7	
合计	183,52 5,852.6	805,34		3,411,1						187,74 2,329.1	

	2	2.59		33.96						7
--	---	------	--	-------	--	--	--	--	--	---

其他说明

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的可供出售权益工具	28,175,114.72	39,092,018.54
合计	28,175,114.72	39,092,018.54

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
按公允价值计量的可供出售权益工具	0.00	9,675,114.72	0.00	0.00	活跃的市场价格确认的其他综合收益	

其他说明：

无

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,294,738.54	14,748,754.06		49,043,492.60
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,294,738.54	14,748,754.06		49,043,492.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,455,502.39	3,817,045.14		18,272,547.53
2.本期增加金额	648,293.82	148,390.56		796,684.38
(1) 计提或摊销	648,293.82	148,390.56		796,684.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,103,796.21	3,965,435.70		19,069,231.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,190,942.33	10,783,318.36		29,974,260.69
2.期初账面价值	19,839,236.15	10,931,708.92		30,770,945.07

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,067,114,356.01	2,086,258,176.56
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,067,114,356.01	2,086,258,176.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物及附属设施	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,832,072,477.94	362,940,478.71	658,624,760.89	14,620,578.99	55,698,907.77	2,923,957,204.30
2.本期增加金额	32,304,218.16	5,726,324.25	10,293,216.83	145,126.69	1,638,919.31	50,107,805.24
(1) 购置	27,802,907.77	4,374,750.25	6,541,876.83	145,126.69	1,609,934.31	40,474,595.85
(2) 在建工程转入	4,501,310.39	1,351,574.00	3,751,340.00		28,985.00	9,633,209.39
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	69,710.50					69,710.50
(1) 处置或报废	69,710.50					69,710.50
4.期末余额	1,864,306,985.60	368,666,802.96	668,917,977.72	14,765,705.68	57,337,827.08	2,973,995,299.04
二、累计折旧						
1.期初余额	360,240,074.85	148,029,756.13	294,596,270.77	6,211,311.45	28,621,614.54	837,699,027.74
2.本期增加金额	28,329,852.17	14,675,107.51	22,145,058.67	700,645.50	3,341,477.22	69,192,141.07
(1) 计提	28,329,852.17	14,675,107.51	22,145,058.67	700,645.50	3,341,477.22	69,192,141.07
3.本期减少金额	10,225.78					10,225.78
(1) 处置	10,225.78					10,225.78

或报废						
4.期末余额	388,559,701.24	162,704,863.64	316,741,329.44	6,911,956.95	31,963,091.76	906,880,943.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,475,747,284. 36	205,961,939.32	352,176,648.28	7,853,748.73	25,374,735.32	2,067,114,356. 01
2.期初账面 价值	1,471,832,403. 09	214,910,722.58	364,028,490.12	8,409,267.54	27,077,293.23	2,086,258,176. 56

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
构筑物及附属设施	3,819,050.59
机器设备	1,694,185.90
运输设备	14,681.83
电子设备及其他	12,632.51
合计	5,540,550.83

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		
合计	0.00	0.00

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,342,988.99	53,940,423.47
工程物资	0.00	1,350,138.47
合计	86,342,988.99	55,290,561.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年出栏 420 万只肉鸭项目	5,636,409.20		5,636,409.20	5,636,409.20		5,636,409.20
熟食加工车间改造	2,515,394.64		2,515,394.64	2,515,394.64		2,515,394.64
新塘羽绒羽毛加工及制品项目						
鸭舍雨污分流、土建及技改工程	8,343,025.51		8,343,025.51	3,633,425.51		3,633,425.51
潢川羽绒技改扩建项目	3,216,458.00		3,216,458.00	3,424,323.00		3,424,323.00
泽众加工车间技改项目						
宣城年产 14000 吨羽绒毛项目	8,280,568.91		8,280,568.91	8,280,568.91		8,280,568.91
新建鸭血车间项目	9,079,228.02		9,079,228.02	6,308,784.00		6,308,784.00
顺昌新店养殖场工程	15,699,334.25		15,699,334.25	10,070,349.88		10,070,349.88
顺昌双塘养殖场工程	2,579,420.97		2,579,420.97	2,287,661.38		2,287,661.38

尉氏县绿色养殖场工程	3,251,445.82		3,251,445.82	1,610,852.45		1,610,852.45
农户小区养殖场工程	18,120,807.97		18,120,807.97	2,768,741.62		2,768,741.62
其他工程	9,620,895.70		9,620,895.70	7,403,912.88		7,403,912.88
合计	86,342,988.99		86,342,988.99	53,940,423.47		53,940,423.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年出栏 420 万只肉鸭项目	76,000,000.00	5,636,409.20				5,636,409.20	138.00%	98%				其他
熟食加工车间改造	18,990,000.00	2,515,394.64				2,515,394.64	47.00%	50%				其他
鸭舍雨污分流、土建及技改工程	14,220,000.00	3,633,425.51	4,709,600.00			8,343,025.51	120.12%	97%				其他
潢川羽绒技改扩建项目	34,200,000.00	3,424,323.00	3,182,135.00	3,390,000.00		3,216,458.00	29.50%	29.50%				其他
宣城年产 14000 吨羽	98,400,000.00	8,280,568.91				8,280,568.91	88.00%	90%				其他

绒毛项目												
新建鸭血车间项目	20,000,000.00	6,308,784.00	2,786,386.39	15,942.37		9,079,228.02	45.90%	45.90%				其他
顺昌新店养殖场工程	32,600,000.00	10,070,349.88	5,628,984.37			15,699,334.25	48.30%	48.30%				其他
顺昌双塘养殖场工程	10,000,000.00	2,287,661.38	4,587,658.60	4,295,899.01		2,579,420.97	127.90%	99%				其他
尉氏县绿色养殖场工程	14,000,000.00	1,610,852.45	1,981,270.62	340,677.25		3,251,445.82	26.15%	26.15%				其他
农户小区养殖场工程	20,000,000.00	2,768,741.62	15,352,066.35			18,120,807.97	119.20%	97%				其他
其他工程		7,403,912.88	3,807,673.58	1,590,690.76		9,620,895.70						其他
合计	338,410,000.00	53,940,423.47	42,035,774.91	9,633,209.39		86,342,988.99	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑材料	0.00		0.00	1,350,138.47		1,350,138.47
合计	0.00		0.00	1,350,138.47		1,350,138.47

其他说明：

无

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业			林业	水产业	合计
		祖代种鸭	父母代种鸭	父母代种鸡			
一、账面原值							
1.期初余额		24,613,325.54	73,314,241.41	20,566,115.07			118,493,682.02
2.本期增加金额		528,373.48	31,845,602.29	22,190,491.52			54,564,467.29
(1)外购		528,373.48	31,845,602.29	22,190,491.52			54,564,467.29
(2)自行培育							
3.本期减少金额		7,723,457.79	56,529,383.98				64,252,841.77
(1)处置		7,723,457.79	56,529,383.98				64,252,841.77
(2)其他							
4.期末余额		17,418,241.23	48,630,459.72	42,756,606.59			108,805,307.54
二、累计折旧							
1.期初余额		10,308,634.10	39,695,807.80	2,254,926.25			52,259,368.15
2.本期增加金额		5,790,137.61	13,992,467.94	10,604,938.17			30,387,543.72
(1)计提		5,790,137.61	13,992,467.94	10,604,938.17			30,387,543.72
3.本期减少金额		7,654,356.04	42,229,296.51				49,883,652.55

(1)处置		7,654,356.04	42,229,296.5 1				49,883,652.5 5
(2)其他							
4.期末余额		8,444,415.67	11,458,979.2 3	12,859,864.4 2			32,763,259.3 2
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值		8,973,825.56	37,171,480.4 9	29,896,742.1 7			76,042,048.2 2
2.期初账面价值		14,304,691.4 4	33,618,433.6 1	18,311,188.8 2			66,234,313.8 7

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	357,860,091.43	14,563.11		3,647,374.06	361,522,028.60
2.本期增加 金额	24,797,397.20			311,320.76	25,108,717.96
(1) 购置	24,797,397.20			311,320.76	25,108,717.96
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	382,657,488.63	14,563.11		3,958,694.82	386,630,746.56
二、累计摊销					
1.期初余额	50,642,456.14	728.16		1,933,668.70	52,576,853.00
2.本期增加 金额	4,323,907.73	364.08		108,569.46	4,432,841.27
(1) 计提	4,323,907.73	364.08		108,569.46	4,432,841.27
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	54,966,363.87	1,092.24		2,042,238.16	57,009,694.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	327,691,124.76	13,470.87		1,916,456.66	329,621,052.29
2.期初账面价值	307,217,635.29	13,834.95		1,713,705.36	308,945,175.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
菏泽华运食品有限公司	5,321,424.05					5,321,424.05
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	112,200,000.00					112,200,000.00
江苏华英顺昌农业发展有限公司	3,373,903.30					3,373,903.30
河南华英企业管理咨询有限公司	187,487.41					187,487.41
河南英乐农牧有限公司	1.00					1.00
合计	121,082,815.76					121,082,815.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
菏泽华运食品有限公司	5,321,424.05					5,321,424.05
江苏华英顺昌农业发展有限	3,373,903.30					3,373,903.30

公司					
河南华英企业管理咨询有限公司	187,487.41				187,487.41
合计	8,882,814.76				8,882,814.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告设计费	84,951.46	300,903.32			385,854.78
连锁店装修费	567,782.06				567,782.06
房屋租赁费		1,770,327.14	806,572.42		963,754.72
合计	652,733.52	2,071,230.46	806,572.42		1,917,391.56

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,401,296.71	3,100,324.18	20,729,091.72	5,182,272.93
可抵扣亏损	12,263,991.52	3,065,997.88	12,263,991.52	3,065,997.88
合计	24,665,288.23	6,166,322.06	32,993,083.24	8,248,270.81

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	6,166,322.06	0.00	8,248,270.81

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	879,843.97	582,085.23
可抵扣亏损	53,094,470.43	50,042,419.77
合计	53,974,314.40	50,624,505.00

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	387,678.50	387,678.50	
2019 年	4,322,291.30	4,322,291.30	
2020 年	14,690,550.20	14,690,550.20	
2021 年	15,827,892.01	15,827,892.01	
2022 年	14,814,007.76	14,814,007.76	
2023 年	3,052,050.66		
合计	53,094,470.43	50,042,419.77	--

其他说明：

本公司部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	17,314,160.00	40,344,160.00

预付工程款	37,191,192.76	33,554,627.46
预付设备款	5,034,440.00	5,034,440.00
合计	59,539,792.76	78,933,227.46

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	867,000,000.00	652,000,000.00
保证借款	1,027,823,904.37	1,403,400,000.00
合计	1,989,823,904.37	2,165,400,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,660,431.18	13,695,131.05
银行承兑汇票	862,000,000.00	1,483,000,000.00
合计	922,660,431.18	1,496,695,131.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	177,950,599.71	170,434,795.32
应付材料采购款	372,300,460.29	471,677,535.41
合计	550,251,060.00	642,112,330.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
淮阳县恒跃建设工程有限公司	13,215,231.60	尚未结算完成
潢川县仁和建筑有限责任公司	9,724,878.47	尚未结算完成
青岛兴仪电子设备有限责任公司	4,237,945.10	尚未结算完成
樱桃谷农场有限公司	3,245,000.00	尚未结算完成
潢川县宏冠装饰设计有限公司	3,065,000.00	尚未结算完成
江西省临川安石建筑工程有限公司	2,966,196.68	尚未结算完成
江苏南通二建集团有限公司	2,767,000.00	尚未结算完成
北京科利民饲料技术有限公司	1,750,335.50	尚未结算完成
河南华天制冷设备工程有限公司	2,539,238.00	尚未结算完成
商丘金源饲料有限公司	1,644,091.00	尚未结算完成
许昌施普雷特建材科技有限公司	1,429,200.00	尚未结算完成
博兴县同鑫不锈钢制品有限公司	1,161,926.00	尚未结算完成
合计	47,746,042.35	--

其他说明：

无

23、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	193,182,508.77	90,022,345.45
养殖结算款	65,399,261.25	53,911,572.76
合计	258,581,770.02	143,933,918.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平湖市润和汇纺织品有限公司	1,692,648.40	相关产品尚未实现销售
合计	1,692,648.40	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,478,032.88	155,933,170.50	154,750,864.31	68,660,339.07
二、离职后福利-设定提存计划	2,816,500.93	11,060,237.69	12,433,493.67	1,443,244.95
合计	70,294,533.81	166,993,408.19	167,184,357.98	70,103,584.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,822,483.40	145,650,702.18	143,647,071.90	66,826,113.68
2、职工福利费		4,584,586.08	4,584,586.08	
3、社会保险费	2,152,579.68	5,320,554.49	6,086,029.75	1,387,104.42
其中：医疗保险费	1,131,736.14	4,049,115.90	4,757,118.98	423,733.06
工伤保险费	307,858.80	612,057.27	693,693.76	226,222.31
生育保险费	712,984.74	659,381.32	635,217.01	737,149.05
4、住房公积金	502,969.80	377,327.75	433,176.58	447,120.97

合计	67,478,032.88	155,933,170.50	154,750,864.31	68,660,339.07
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,509,534.36	10,723,697.59	11,926,724.48	1,306,507.47
2、失业保险费	306,966.57	336,540.10	506,769.19	136,737.48
合计	2,816,500.93	11,060,237.69	12,433,493.67	1,443,244.95

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,007,743.12	1,788,567.35
企业所得税	57,799,814.47	49,858,693.85
个人所得税	412,041.46	328,892.65
城市维护建设税	657,980.35	1,707,645.47
教育费附加	638,628.18	1,477,526.52
房产税	1,922,608.90	1,923,947.58
土地使用税	2,314,146.85	2,119,427.21
水利建设基金等	14,752.02	44,875.40
印花税	662,992.93	729,454.67
水资源税	411,933.28	298,871.21
环保税	55,902.11	723,685.31
合计	65,898,543.67	61,001,587.22

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,551,698.27	10,488,150.69

应付股利	6,149,246.08	4,528,906.14
其他应付款	450,554,836.83	378,560,754.54
合计	484,255,781.18	393,577,811.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	19,693,150.69	7,693,150.69
其他	7,858,547.58	2,795,000.00
合计	27,551,698.27	10,488,150.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,149,246.08	4,528,906.14
合计	6,149,246.08	4,528,906.14

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	53,425,675.97	52,818,395.97
非关联方往来款项	136,795,519.90	114,936,986.57
工程尾款及质保金	87,339,143.81	73,383,236.58
保证金	153,456,082.83	121,005,761.07
预提费用	19,538,414.32	16,416,374.35

合计	450,554,836.83	378,560,754.54
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潢川县东兴羽绒有限公司	12,133,620.19	保证金尚未结算
单县畜牧局	4,050,000.00	往来款尚未结算
杭州东兴羽绒制品有限公司	4,000,000.00	保证金尚未结算
广汉东兴羽绒制品有限公司	3,000,000.00	保证金尚未结算
安新县润泽羽绒制品有限公司	3,000,000.00	保证金尚未结算
冯立勇	2,431,432.30	质保金尚未结算
毛申林	1,500,000.00	往来款尚未结算
曹家胜	1,500,000.00	往来款尚未结算
华英房地产开发公司	2,448,285.23	往来款尚未结算
青岛鑫福泰科技有限公司	1,440,000.00	质保金尚未结算
济源市源丰市民卡服务有限公司	1,294,000.00	保证金尚未结算
刘素华	1,183,991.62	往来款尚未结算
王慧敏	1,130,000.00	往来款尚未结算
彭明华	1,114,234.91	保证金尚未结算
孙万岭	1,050,000.00	保证金尚未结算
李国富	1,000,000.00	保证金尚未结算
合计	42,275,564.25	--

其他说明

无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	307,640,000.00	13,640,000.00
一年内到期的应付债券	299,184,657.53	299,184,657.53
一年内到期的长期应付款	169,554,245.29	159,411,091.41
合计	776,378,902.82	472,235,748.94

其他说明：

无

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定向债务融资工具	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	38,830,000.00	38,830,000.00
保证借款	196,000,000.00	197,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-307,640,000.00	-13,640,000.00
合计	127,190,000.00	422,190,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	84,722,344.22	141,156,288.13
合计	84,722,344.22	141,156,288.13

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资性售后回租租金	203,276,589.51	249,567,379.54
河南农投产业投资有限公司投资款	43,000,000.00	43,000,000.00
河南省商务投资有限公司投资款	8,000,000.00	8,000,000.00
减：一年内到期部分	169,554,245.29	159,411,091.41
合计	84,722,344.22	141,156,288.13

其他说明：

无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,996,487.55		2,272,821.03	45,723,666.52	与资产相关的政府补助
合计	47,996,487.55		2,272,821.03	45,723,666.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
商品鸭加工项目专项补贴	22,458,319.30			898,332.78			21,559,986.52	与资产相关
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	4,500,000.00			450,000.00			4,050,000.00	与资产相关
丰城市政府搬迁补助	16,636,568.25			924,488.25			15,712,080.00	与资产相关
宣城现代产业园管理委员会土地奖补资金	4,401,600.00						4,401,600.00	与资产相关

合计	47,996,487.55			2,272,821.03			45,723,666.52	
----	---------------	--	--	--------------	--	--	---------------	--

其他说明：

无

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,291,100.00						534,291,100.00

其他说明：

无

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,593,265,372.79			1,593,265,372.79
其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合计	1,614,645,475.72			1,614,645,475.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	20,592,018.54					-10,916,903.82		9,675,114.72
其他综合收益合计	20,592,018.54					-10,916,903.82	0.00	9,675,114.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,077,376.33			40,077,376.33
合计	40,077,376.33			40,077,376.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	373,730,124.49	281,631,227.20
调整后期初未分配利润	373,730,124.49	281,631,227.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,671,716.56	53,083,345.19
应付普通股股利		26,714,555.00
期末未分配利润	430,401,841.05	308,000,017.39

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,608,268,640.29	2,427,624,843.97	2,337,299,934.23	2,113,478,067.56
其他业务	14,759,193.80	11,548,571.13	215,623,420.14	163,493,902.96
合计	2,623,027,834.09	2,439,173,415.10	2,552,923,354.37	2,276,971,970.52

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	796,329.89	1,163,571.29
教育费附加	775,545.50	
资源税	825,210.79	
土地使用税	2,478,711.61	706,264.68
车船使用税	4,375,539.49	4,006,350.00
印花税	314,543.83	732,538.53
价格调节基金		3,712,036.53
环保税	782,328.67	546,888.39
营业税		1,329,872.12
合计	10,348,209.78	12,197,521.54

其他说明：

无

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,626,656.38	12,040,688.37
广告宣传费	2,600,229.86	2,782,082.78
工资	9,525,513.28	10,280,973.75
业务费	901,639.62	899,407.44
差旅费	2,185,240.53	2,426,398.97
办公费	816,199.43	1,047,456.30
冷藏费	648,983.62	621,730.51
检疫费	760,408.71	420,462.96
包装费	140,712.84	118,573.27
出口业务费用	2,438,440.34	2,630,568.01
折旧费	220,308.16	376,063.43
销售返利	479,688.08	684,195.49
门店租赁装修费		33,976.74

其他费用	471,786.34	216,207.58
合计	32,815,807.19	34,578,785.60

其他说明：

无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,270,834.63	19,968,209.96
办公费	1,906,516.55	2,184,092.72
折旧费	3,490,803.29	3,525,292.24
业务费	3,391,305.29	3,695,755.28
通讯费	171,615.36	194,301.01
差旅费	3,995,653.48	4,314,195.87
税金		
租赁费	1,638,646.04	1,720,875.62
运输支出	477,627.16	549,757.62
保险费	714,921.01	755,777.91
劳动保险费	9,054,657.47	11,029,851.54
水电费	392,239.40	412,562.72
咨询费	1,025,496.45	1,211,981.54
修理费	500,558.97	322,671.53
排污绿化费	779,349.00	742,266.76
职工福利费	2,255,549.84	3,146,664.76
无形资产摊销	4,463,875.22	4,316,620.46
检验费	436,778.00	408,165.97
审计.评估.验资费	1,431,191.97	1,328,740.00
其他	597,479.03	612,677.90
合计	52,995,098.16	60,440,461.41

其他说明：

无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品试制费	884,586.11	0.00
合计	884,586.11	0.00

其他说明：

无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,535,933.04	88,837,595.23
减：利息收入	51,129,366.22	12,046,875.65
手续费	1,578,417.12	1,102,395.68
融资费用	5,291,772.31	
汇兑损益	-1,488,618.51	-1,911,441.36
合计	42,788,137.74	75,981,673.90

其他说明：

无

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
“半截子”工程补贴款	450,000.00	450,000.00
丰城市政府搬迁补助	924,488.25	1,049,911.56
肉鸭综合加工项目专项补贴	898,332.78	898,332.78
商标奖励		100,000.00
纳税大户先进奖励	50,000.00	20,000.00
2017 年度外贸进出口先进奖励	-31,180.00	80,000.00
科技发展项目经费奖励		20,000.00
企业环保达标补助款		480,000.00
高校毕业生见习补贴	774,000.00	283,500.00
政府扶持企业发展资金	329,809.00	1,296,845.98
农产品项目补贴		200,000.00
外经贸发展资金	10,500.00	126,000.00
税金返还	3,712,448.40	4,171,973.40

新增规模企业奖励		30,000.00
工业经济创新发展优胜企业奖励		40,000.00
动物疫病防控财政支持资金补助	51,000.00	
18 年上半年国际食品展项目补贴资金	372,600.00	
出口信保项目补贴资金	121,900.00	
出口奖励	600,413.00	
徐州市新沂市 300 万公斤肉鸭屠宰加工扩建原料收购流动资金贷款贴息	210,000.00	
财政局基础检查奖励	20,000.00	
宣城现代服务产业园投产奖励	765,200.00	
种鸡养殖孵化业务补偿	5,021,900.00	
合 计	14,281,411.43	9,246,563.72

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,411,133.96	6,650,648.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-514,583.30	94,715.35
合计	2,896,550.66	6,745,364.23

其他说明：

无

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-220,440.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-220,440.00
合计	0.00	-220,440.00

其他说明：

无

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-705,582.27	-5,114,957.33
合计	-705,582.27	-5,114,957.33

其他说明：

无

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-12,753.01	-133,927.86
合计	-12,753.01	-133,927.86

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩承诺补偿	15,721,558.67	6,921,783.00	
其他	174,660.00	100.00	
合计	15,896,218.67	6,921,883.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
无								

其他说明：

无

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	130,000.00	65,000.00	
搬迁支出		2,513,155.47	

其他		49.62	
合计	130,000.00	2,578,205.09	

其他说明：

无

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,703,432.62	24,895,430.34
递延所得税费用	2,081,948.75	-2,267,473.00
合计	11,785,381.37	22,627,957.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	76,248,425.49
子公司适用不同税率的影响	11,261,051.86
调整以前期间所得税的影响	-286,795.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,265.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,592.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	837,452.35
所得税费用	11,785,381.37

其他说明

无

51、其他综合收益

详见附注 34.其他综合收益。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到销售及其他业务保证金	264,500.00	2,846,700.00
收到利息收入	51,129,366.22	12,046,875.65
收到政府补助收入	10,568,963.03	2,676,345.98
收到与单位及个人往来款	2,255,447.46	6,366,567.65
合计	64,218,276.71	23,936,489.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用及管理费用	49,584,020.93	52,407,643.39
支付手续费	1,578,417.12	1,102,395.68
捐赠及其他支出	130,000.00	65,000.00
支付租赁费	2,850,000.00	1,652,400.00
退付经营业务保证金	4,173,371.20	5,927,798.27
支付与单位及个人往来款	17,604,033.56	10,745,993.15
合计	75,919,842.81	71,901,230.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府拆迁补偿款	5,021,900.00	
业绩补偿款	15,721,558.67	
收回结构性存款	370,000,000.00	
合计	390,743,458.67	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行贷款质押保证金	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性售后回租资金		120,000,000.00
收回承兑汇票保证金	711,000,000.00	
收回的质押定期存单	260,000,000.00	
合计	971,000,000.00	120,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金		240,000,000.00
融资性售后回租服务费		1,920,000.00
融资性售后回租租金	52,520,104.94	78,638,872.07
借款保证金		130,000,000.00
银行承兑保证金	235,500,000.00	
其他融资费用	5,291,772.31	
合计	293,311,877.25	450,558,872.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	64,463,044.12	84,991,264.73
加：资产减值准备	705,582.27	5,114,957.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,227,978.61	107,408,596.17
无形资产摊销	4,581,231.83	3,117,310.04
长期待摊费用摊销	806,572.42	-3,330,945.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	12,753.01	133,927.86
财务费用（收益以“-”号填列）	93,827,705.35	75,786,260.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,896,550.66	-6,745,364.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,081,948.75	-2,232,800.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-161,806,598.98	-33,452,731.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	271,397,101.69	-637,553,838.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-712,889,001.51	425,504,049.77
其他	-2,272,821.03	-664,710.66
经营活动产生的现金流量净额	-341,761,054.13	18,075,975.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	396,458,374.21	1,552,141,838.43
减：现金的期初余额	104,016,153.03	1,438,893,311.23
现金及现金等价物净增加额	292,442,221.18	113,248,527.20

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	396,458,374.21	104,016,153.03
其中：库存现金	430,206.73	120,351.82
可随时用于支付的银行存款	394,654,536.68	102,522,170.41
可随时用于支付的其他货币资金	1,373,630.80	1,373,630.80
三、期末现金及现金等价物余额	396,458,374.21	104,016,153.03

其他说明：

无

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,601,620,000.00	设定质押取得银行借款\开据银行承兑汇票
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	475,724,954.77	设定抵押取得银行借款
无形资产	213,188,214.18	设定抵押取得银行借款
投资性房地产	29,974,260.69	设定抵押取得银行借款
合计	2,320,507,429.64	--

其他说明：

无

56、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,019,982.06	6.8747	7,012,070.67
欧元	6,932.92	7.8170	54,194.64
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	22,859,415.25	6.8747	157,151,622.08
欧元	887,734.01	7.8170	6,939,417.31
港币			
预付账款			
其中：美元	95,502.98	6.8747	656,554.32
欧元	2,898.14	7.8170	22,654.76

应付账款			
其中：美元	286,692.63	6.8747	1,970,925.79
欧元	6,000.00	7.8170	46,902.00
预收账款			
其中：美元	5,041,749.48	6.8747	34,660,515.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“半截子”工程补贴款	450,000.00	其他收益	450,000.00
丰城市政府搬迁补助	924,488.25	其他收益	924,488.25
肉鸭综合加工项目专项补贴	898,332.78	其他收益	898,332.78
纳税大户先进奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年度外贸进出口先进奖励	-31,180.00	其他收益	-31,180.00
高校毕业生见习补贴	774,000.00	其他收益	774,000.00
政府扶持企业发展资金	329,809.00	其他收益	329,809.00
外经贸发展资金	10,500.00	其他收益	10,500.00
税金返还	3,712,448.40	其他收益	3,712,448.40
动物疫病防控财政支持资金补助	51,000.00	其他收益	51,000.00
18 年上半年国际食品展项目补贴资金	372,600.00	其他收益	372,600.00

出口信保项目补贴资金	121,900.00	其他收益	121,900.00
出口奖励	600,413.00	其他收益	600,413.00
徐州市新沂市 300 万公斤肉鸭屠宰加工扩建原料收购流动资金贷款贴息	210,000.00	其他收益	210,000.00
财政局基础检查奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
宣城现代服务产业园投产奖励	765,200.00	其他收益	765,200.00
种鸡养殖孵化业务补偿	5,021,900.00	其他收益	5,021,900.00
合 计	14,281,411.43		

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
退还 2017 年出口奖励款	31,180.00	多补退回
合计	31,180.00	

其他说明：

无

58、其他

无

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

注销子公司

本公司子公司山东华英养殖有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0元，本公司持股比例100.0%，于2019年1月15日注销。自山东华英养殖有限公司注销起，不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、河南华英櫻桃谷食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	生产经营鸭肉和其他深加工产品	50.00%		投资设立
2、菏泽华英禽业有限公司	山东省单县	山东省单县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
3、河南陈州华英禽业有限公司	河南省阳县	河南省淮阳县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
4、江西丰城华英禽业有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
5、河南华英商业连锁经营有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽产品、熟食制品、副食品的销售	100.00%		投资设立
6、河南华英企业管理咨询有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	电子产品技术开发；预包装食品；批发零售	40.00%		投资设立
7、河南淮滨华英禽业有限公司	河南省淮滨县	河南省淮滨县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
8、菏泽华英食品有限公司	山东省单县	山东省单县	肉制品的生产销售、批发兼零售预包装食品	100.00%		非同一控制下企业合并
9、息县华英粮业有限责任公司	河南省息县	河南省息县	粮食收购、存储、销售	100.00%		投资设立
10、上海华英网络科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、计算机软硬件技	100.00%		投资设立

公司			术领域内的技术开发、转让、咨询			
11、河南华英锦绣粮业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	粮食收购、储存、加工、贸易、物流	52.00%		投资设立
12、河南华樱生物科技股份有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	鸭血及其他禽血制品加工、销售	50.50%		投资设立
13、杭州华英新塘羽绒制品有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	羽毛、羽绒、羽绒制品生产加工	51.00%		投资设立
14、河南华冉食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽肉制品及其深加工	45.00%		投资设立
15、江苏华英顺昌农业发展有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭屠宰、分割	51.00%		非同一控制下企业合并
16、成都华英丰丰农业发展有限公司	四川省崇州市	四川省崇州市	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	67.00%		投资设立
17、烟台华英融资租赁有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和相关担保	75.00%		投资设立
18、新蔡华英禽业有限公司	河南省新蔡县	河南省新蔡县	禽类孵化、养殖、加工销售及饲料生产销售；羽毛加工、销售；	100.00%		投资设立
19、河南省华旭食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽肉制品及其深加工，预包装食品批发零售	60.00%		投资设立
20、郑州华英鸿源食品有限公司	郑州市中牟县	郑州市中牟县	家禽、家畜的养殖、加工及销售	51.00%		投资设立
21、上海华英华上食品有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区	食品流通，食用农产品的销售	51.00%		投资设立
22、新沂市华	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭养殖、销	100.00%		投资设立

英顺昌养殖有限公司			售。			
23、尉氏县华英禽业有限公司	开封市尉氏县	开封市尉氏县	畜禽养殖、销售	100.00%		投资设立
24、商丘华英禽业有限公司	商丘市虞城县	商丘市虞城县	家禽、家畜养殖、加工及销售；饲料加工及销售	100.00%		投资设立
25、河南英乐农牧发展有限公司	商丘市虞城县	商丘市虞城县	家禽养殖、销售；饲料批发零售	100.00%		非同一控制下企业合并
26、河南华英新塘羽绒制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	羽毛、羽绒、羽绒制品生产加工	100.00%		投资设立
27、华英国际企业发展有限公司	中国香港	中国香港	禽业养殖、加工及制品销售	100.00%		投资设立
28、山东华英养殖有限公司	山东省莒南县	山东省莒南县	禽畜养殖，销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1、上表中公司持有河南华英樱桃谷食品有限公司股权比例50%，但纳入合并报表范围，依据是公司在董事会成员占多数，且总经理和财务总监均为公司派出，为实际控制。

2、上表中持有河南华英企业管理咨询有限公司股权比例40%，但纳入合并报表范围，依据是公司为第一大股东，且总经理和财务总监均为公司派出，为实际控制。

3、上表中持有河南华冉食品有限公司股权比例45%，但纳入合并报表范围，依据是公司为第一大股东，且公司在董事会成员占多数以及财务总监均为公司派出，为实际控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南华英樱桃谷食品有限公司	50.00%	970,005.74		55,022,462.64
河南华英企业管理咨询有限公司	60.00%	-2,267.42		-3,739.46
河南华英锦绣粮业有限公司	48.00%	104,858.71		920,968.08
河南华樱生物科技股份有限公司	49.50%	1,501,294.80	3,450,887.57	7,255,280.05
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	49.00%	11,627,732.87		324,885,506.70
河南华冉食品有限公司	55.00%	161,949.56		5,501,290.32
江苏华英顺昌农业发展有限公司	49.00%	-3,689,457.23		9,463,042.92
成都华英丰丰农业发展有限公司	33.00%	-336,786.59		-595,166.62
烟台华英融资租赁有限公司	25.00%	0.00		0.00
河南省华旭食品有限公司	40.00%	-1,656.47		1,991,228.36
山东华英泽众禽业有限公司	39.00%	-4,580,372.52		-187,163.35
郑州华英鸿源食品有限公司	49.00%	-1,195,385.14	1,385,304.16	4,707,900.04
上海华英华上食品有限公司	49.00%	-510,261.29		1,390,529.66
合计		4,049,655.02	4,836,191.73	410,352,139.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南华英樱桃谷食品有限公司	77,464,212.88	106,802,959.65	184,267,172.53	74,075,346.10	0.00	74,075,346.10	443,466,999.16	107,760,846.37	551,227,845.53	443,109,375.67		443,109,375.67
河南华英企业管理咨询有限公司	290,490.79	0.00	290,490.79	303,440.08	0.00	303,440.08	395,839.78		395,839.78	400,991.90		400,991.90
河南华英锦绣粮业有限公司	4,100,639.23	20,830,056.49	24,930,695.72	23,012,012.21	0.00	23,012,012.21	5,298,504.23	21,623,247.53	26,921,751.76	25,221,523.89		25,221,523.89
河南华樱生物科技股份有限公司	33,857,493.08	14,676,273.22	48,533,766.30	13,876,634.89	20,000,000.00	33,876,634.89	41,444,708.81	10,249,739.08	51,694,447.89	13,098,745.22	20,000,000.00	33,098,745.22
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	1,380,561.657.34	364,481,800.62	1,745,043,457.96	1,070,110,211.66	4,401,600.00	1,074,511,811.66	1,292,193,842.68	357,024,493.46	1,649,218,336.14	1,005,515,156.89	4,401,600.00	1,009,916,756.89
河南	28,626	7,595,	36,221	6,219,	20,000	26,219	27,316	7,742,	35,058	5,351,	20,000	25,351

华冉食品有限公司	,884.75	016.91	,901.66	555.63	,000.00	,555.63	,047.78	849.12	,896.90	004.63	,000.00	,004.63
江苏华英顺昌农业发展有限公司	29,460,376.57	51,756,801.48	81,217,178.05	61,904,845.57	0.00	61,904,845.57	22,923,006.85	43,087,928.45	66,010,935.30	39,169,098.24		39,169,098.24
成都华英丰丰农业发展有限公司	26,903,705.30	1,637,858.45	28,541,563.75	30,345,098.96	0.00	30,345,098.96	27,218,793.98	1,742,341.33	28,961,135.31	29,744,105.10		29,744,105.10
烟台华英融资租赁有限公司	517,018,383.87	3,128,576.11	520,146,959.98	18,278,925.00	0.00	18,278,925.00	681,478,158.82	3,165,276.61	684,643,435.43	182,595,786.96		182,595,786.96
河南省华旭食品有限公司	43,393,289.36	3,226,017.41	46,619,306.77	18,654,393.32	20,000,000.00	38,654,393.32	41,208,945.20	2,286,270.85	43,495,216.05	15,523,676.74	20,000,000.00	35,523,676.74
山东华英泽众禽业有限公司	17,356,393.17	67,522,740.15	84,879,133.32	86,860,577.81	0.00	86,860,577.81	14,719,403.99	67,632,888.49	82,352,292.48	72,589,192.05		72,589,192.05
郑州华英鸿源食品有限公司	24,374,173.23	3,063,184.26	27,437,357.49	17,829,398.22	0.00	17,829,398.22	19,018,517.36	2,934,836.69	21,953,354.05	7,078,681.94		7,078,681.94

上海华英华上食品有限公司	3,193,854.56	0.00	3,193,854.56	354,618.84	0.00	354,618.84	4,073,412.37	4,073,412.37	192,614.51	192,614.51
--------------	--------------	------	--------------	------------	------	------------	--------------	--------------	------------	------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南华英樱桃谷食品有限公司	97,748,021.07	2,073,356.57	2,073,356.57	-364,189,791.95	81,625,919.19	-143,848.63	-143,848.63	366,644,292.47
河南华英企业管理咨询有限公司	0.00	-7,797.17	-7,797.17	91,908.73	318,868.26	-218,557.73	-218,557.73	-4,785.30
河南华英锦绣粮业有限公司	5,775,201.49	218,455.64	218,455.64	-155,063.26	4,615,413.58	-323,461.73	-323,461.73	-1,356,742.20
河南华英樱生物科技有限公司	30,458,183.89	3,032,918.78	3,032,918.78	15,814,786.82	27,664,396.79	3,780,945.31	3,780,945.31	-11,502,783.61
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	892,051,029.52	31,230,067.05	31,230,067.05	112,986,057.43	1,129,242,968.67	69,323,629.46	69,323,629.46	27,397,933.15
河南华冉食品有限公司	23,325,079.12	294,453.76	294,453.76	-521,875.57	20,777,477.90	104,314.02	104,314.02	495,624.98
江苏华英顺昌农业发展有限公司	161,797,481.87	-7,529,504.58	-7,529,504.58	-6,237,464.98	113,416,729.83	-3,935,823.57	-3,935,823.57	-2,696,235.47
成都华英丰丰农业发展有限公司	86,273,494.04	-1,020,565.42	-1,020,565.42	-1,220,780.24	89,769,026.99	-2,564,582.75	-2,564,582.75	2,088,588.15

烟台华英融资租赁有限公司	0.00	-179,613.49	-179,613.49	-680,361,125.31	3,210,167.72	-12,246,617.33	-12,246,617.33	-499,781,914.85
河南省华旭食品有限公司	20,529,058.35	-6,625.86	-6,625.86	513,023.77	4,533,099.61	-452,928.12	-452,928.12	88,141.14
山东华英泽众禽业有限公司	37,228,020.65	-11,744,544.92	-11,744,544.92	1,614,945.71	54,207,693.75	-4,019,647.58	-4,019,647.58	4,396,076.38
郑州华英鸿源食品有限公司	159,720,908.06	-2,439,561.49	-2,439,561.49	1,966,012.72	127,077,954.05	2,220,254.31	2,220,254.31	-2,595,786.46
上海华英华上食品有限公司	2,663,355.10	-1,041,562.14	-1,041,562.14	-948,497.91	76,996.63	-678,008.80	-678,008.80	-3,180,570.48

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南华姿雪羽绒制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	服装、针织品、纺织品、羽毛、羽绒、床上用品等的生产加工及销售	48.00%		权益法
潢川县华诚生物科技有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	饲料级油脂及蛋白的加工销售；畜禽无害化处理	48.00%		权益法
联创融久（深圳）商业保理有限公司	深圳市前海	深圳市前海	保付代理及相关信息咨询；从事担保业务	24.80%		权益法
潢川华英生物制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	动物源性饲料生产销售	38.95%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	河南华姿雪羽绒制品有限公司	潢川县华诚生物科技有限责任公司	联创融久(深圳)商业保理有限公司	潢川华英生物制品有限公司	河南华姿雪羽绒制品有限公司	潢川县华诚生物科技有限责任公司	联创融久(深圳)商业保理有限公司	潢川华英生物制品有限公司
流动资产	22,176,337.85	1,989,229.04	2,179,079,414.34	56,209,964.15	25,882,187.66	2,026,191.16	2,036,050,076.64	35,301,546.95
非流动资产	3,578,528.54	704,250.23	965,399,910.05	34,200,126.89	3,670,285.68	722,307.93	635,411,607.83	31,078,050.82
资产合计	25,754,866.39	2,693,479.27	3,144,479,324.39	90,410,091.04	29,552,473.34	2,748,499.09	2,671,461,684.47	66,379,597.77
流动负债	3,108,669.44	998,025.30	1,567,974,754.93	11,614,110.52	8,050,409.19	977,056.58	1,133,085,807.21	6,498,384.13
非流动负债	0.00	0.00	999,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00
负债合计	3,108,669.44	998,025.30	2,566,974,754.93	31,614,110.52	8,050,409.19	977,056.58	2,133,085,807.21	6,498,384.13
股东权益	22,646,196.95	1,695,453.97	577,504,569.46	58,795,980.52	21,502,064.15	1,771,442.51	538,375,877.26	59,881,213.64
少数股东权益	11,776,022.41	881,636.07	434,283,436.23	35,865,548.12	11,181,073.36	921,150.11	404,858,659.69	31,138,231.09
归属于母公司股东权益	10,870,174.54	813,817.91	143,221,133.23	22,930,432.40	10,320,990.79	850,292.40	133,517,217.57	23,323,732.71
按持股比例计算的净资产份额	10,870,174.54	813,817.91	143,221,133.23	22,930,432.40	10,320,990.79	850,292.40	133,517,217.56	7,814,498.38
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润					0.00	0.00	0.00	0.00

对联营企业权益投资的账面价值	10,870,174.54	813,817.91	143,221,133.23	22,930,432.40	10,320,990.79	850,292.40	133,517,217.56	7,814,498.38
营业收入	10,510,526.69	1,349,021.91	430,124,152.32	3,945,600.48	8,846,254.74	1,432,425.48	194,121,625.10	
净利润	1,144,132.80	-101,318.05	20,128,692.20	-1,085,233.12	753,551.45	74,134.46	25,507,142.74	-35,633.97
综合收益总额	1,144,132.80	-101,318.05	20,128,692.20	-1,085,233.12	753,551.45	74,134.46	25,507,142.74	-35,633.97

其他说明

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,005,295.82	13,456,453.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-857,102.76	-1,968,368.05
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-857,102.76	-1,968,368.05

其他说明

无

3、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的

详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司下属子公司以美元、欧元进行销售和采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	年末数	年初数
货币资金	美元	1,019,982.06	533,826.65
货币资金	欧元	6,932.92	44,019.86
应收账款	美元	22,859,415.25	19,495,634.07
应收账款	欧元	887,734.01	138,786.01
预付款项	美元	95,502.98	3,029,180.09
预付款项	欧元	2,898.14	330,426.07
应付账款	美元	286,692.63	229,614.17
应付账款	欧元	6,000.00	6,000.00
预收款项	美元	5,041,749.48	880,113.45

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	对人民币升值1%	70,662.65	70,662.65	40,091.96	40,091.96
应收账款	对人民币升值1%	1,640,910.39	1,640,910.39	1,348,915.31	1,348,915.31
预付款项	对人民币升值1%	6,792.09	6,792.09	233,828.21	233,828.21
应付账款	对人民币升值1%	20,178.28	20,178.28	16,229.72	16,229.72
预收款项	对人民币升值1%	346,605.15	346,605.15	60,403.95	60,403.95

2、信用风险

2019年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序

以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,175,114.72			28,175,114.72
（2）权益工具投资	28,175,114.72			28,175,114.72
持续以公允价值计量的资产总额	28,175,114.72			28,175,114.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

活跃的公开市场价格。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业

				的持股比例	的表决权比例
河南省潢川华英禽业总公司	河南省潢川县	实业投资、塑编、彩印	15173	15.73%	15.73%

本企业的母公司情况的说明

河南省潢川华英禽业总公司(以下简称“本公司”)是潢川县人民政府独资设立的有限责任公司。本公司成立于1992年,设立时注册资本3,973万元,1996年经河南省经济贸易委员会批准,本公司联合其他几家公司共同组建了河南华英禽业集团有限公司,1997年河南华英禽业集团有限公司整体变更为河南华英禽业集团股份有限公司,2001年本公司吸收合并河南华英禽业集团股份有限公司,该次合并完成后,本公司注册资本增加至5,073万元,2002年经潢川县财政局批准,通过资本公积转增注册资本5,000万元,2007年由潢川县财政局增资5,100万元,本公司注册资本增至15,173万元。公司法定代表人:杨志明;公司住所:潢川县城关跃进路;统一社会信用代码914115261770812560(1-1)。

本公司的经营范围:主营:塑编、汽车配件零售、实业投资、彩印(仅限于下属分支机构经营)。兼营:经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本企业最终控制方是潢川县财政局。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 9.2。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南华阁供应链科技有限公司	联营企业
河南华恩饲料有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南华英房地产开发有限责任公司	母公司参股的企业
河南国投供应链管理有限公司	母公司参股的企业
曹家富	法定代表人、董事长

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南华阁供应链科技有限公司	运输服务	1,873,822.00			1,233,641.74
河南华恩饲料有限公司	采购饲料	245,850.00			13,105,040.70

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无	无	0.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无	无	0.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南华英房地产开发有限责任公司	房屋	250,000.00	250,000.00

关联租赁情况说明

本公司租赁河南华英房地产开发有限责任公司办公大楼，年租赁费50万元。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南华英房地产开发有限责任公司	66,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	52,000,000.00	2018年02月23日	2019年02月22日	是
华英总公司	70,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月09日	是
华英总公司	50,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月09日	是
华英总公司	60,000,000.00	2018年03月20日	2019年03月15日	是
华英总公司	50,000,000.00	2018年06月06日	2019年06月06日	是
华英总公司	100,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月28日	是
华英总公司、曹家富	100,000,000.00	2018年03月21日	2019年03月16日	是
华英总公司	100,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月12日	是
华英总公司	60,000,000.00	2018年04月02日	2019年04月01日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	20,000,000.00	2018年05月24日	2019年05月23日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	7,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月19日	否
华英总公司、曹家富	55,000,000.00	2018年07月10日	2019年07月06日	否
华英总公司	42,000,000.00	2018年07月10日	2019年07月10日	否
华英总公司	50,000,000.00	2018年08月21日	2019年08月20日	否
华英总公司	20,000,000.00	2018年09月13日	2019年09月12日	否
华英总公司	48,000,000.00	2017年03月31日	2020年03月31日	否
华英总公司	48,000,000.00	2017年04月28日	2020年04月28日	否
华英总公司	40,000,000.00	2018年09月11日	2019年07月10日	否
华英总公司	40,000,000.00	2018年10月18日	2019年07月10日	否
华英总公司	20,000,000.00	2019年01月25日	2020年01月25日	否
华英总公司	100,000,000.00	2019年03月12日	2020年03月11日	否
华英总公司	20,000,000.00	2019年04月04日	2020年03月14日	否
华英总公司	40,000,000.00	2019年03月14日	2020年03月14日	否
华英总公司	60,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月20日	否

华英总公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 08 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 10 日	2020 年 04 月 09 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 11 日	2020 年 04 月 10 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 25 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 25 日	否
曹家富	10,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 11 日	否
曹家富	9,500,000.00	2019 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 22 日	否
曹家富	45,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2019 年 10 月 31 日	否

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无	0.00			
拆出				
无	0.00			

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无		0.00	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无		0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南华恩饲料有限公司	920,802.60	624,653.10
应付账款	河南华阁供应链科技有限公司	1,428,455.18	488,566.49
应付账款	合计	2,349,257.78	1,113,219.59
其他应付款	河南华英房地产开发有限责任公司	3,198,285.23	2,948,285.23
其他应付款	河南国投供应链管理有限公司	48,227,390.74	48,227,390.74
其他应付款	河南华阁供应链科技有限公司	2,000,000.00	1,642,720.00
其他应付款	合计	53,425,675.97	52,818,395.97

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告期内，因受畜牧业行业特点与公司规模限制，本公司无报告分部。

2、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,240,214.22	100.00%	15,977,533.79	11.39%	124,262,680.43	77,360,675.49	100.00%	13,264,800.10	17.15%	64,095,875.39
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	140,240,214.22	100.00%	15,977,533.79	11.39%	124,262,680.43	77,360,675.49	100.00%	13,264,800.10	17.15%	64,095,875.39
合计	140,240,214.22	100.00%	15,977,533.79	11.39%	124,262,680.43	77,360,675.49	100.00%	13,264,800.10	17.15%	64,095,875.39

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	105,719,667.35
一年以内	105,719,667.35
1 至 2 年	6,564,024.51
2 至 3 年	5,967,408.41
3 年以上	11,163,371.81
3 至 4 年	2,176,446.28
4 至 5 年	2,466,964.78
5 年以上	6,519,960.75
合计	129,414,472.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,264,800.10	2,712,733.69			15,977,533.79
合计	13,264,800.10	2,712,733.69			15,977,533.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前五名单位情况				
序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1	潢川东兴羽绒有限公司	销售客户	13,575,572.08	9.68
2	王庆东	销售客户	7,647,650.91	5.45
3	徐州惠客晨雨食品有限公司	销售客户	4,234,684.85	3.02
4	武汉琦强华英商贸有限公司	销售客户	4,153,094.46	2.96
5	姑苏区义昌福包子馆虎阜路加工场	销售客户	3,815,015.23	2.72
合计			33,426,017.53	23.83

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	597,624,186.52	978,726,966.68
合计	597,624,186.52	978,726,966.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	583,805,649.18	839,537,373.58

保证金及押金	9,947,018.53	137,516,665.73
业务借支	4,676,861.40	1,672,927.37
合计	598,429,529.11	978,726,966.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,227,237.72			3,227,237.72
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	3,104.86			3,104.86
2019 年 6 月 30 日余额	3,230,342.58			3,230,342.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	108,197,100.74
	108,197,100.74
1 至 2 年	6,908,165.96
2 至 3 年	1,905,240.92
3 年以上	2,114,963.62
3 至 4 年	389,268.00
4 至 5 年	216,288.85
5 年以上	1,509,406.77
合计	119,125,471.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
无				

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南陈州华英禽业有限公司	子公司往来款	234,707,566.74	1-5 年	40.20%	0.00
菏泽华运食品有限公司	子公司往来款	94,307,927.23	1-4 年	16.15%	0.00
河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司往来款	28,499,020.92	1-5 年	4.88%	0.00
河南华英新塘羽绒制品有限公司	子公司往来款	12,484,527.56	1 年以内	2.14%	0.00
成都华英丰丰农业发展有限公司	子公司往来款	12,142,936.65	1-3 年	2.08%	0.00
合计	--	382,141,979.10	--	65.46%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,390,351,097. 72		1,390,351,097. 72	1,390,351,097. 72		1,390,351,097. 72
对联营、合营企业投资	187,742,329.17		187,742,329.17	183,525,852.62		183,525,852.62
合计	1,578,093,426. 89		1,578,093,426. 89	1,573,876,950. 34		1,573,876,950. 34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
河南华英樱桃谷食品有限公司	41,465,018.4 9					41,465,018.4 9	
菏泽华英禽业有限公司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
河南陈州华英禽业有限公司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
江西丰城华英禽业有限公司	95,041,540.0 0					95,041,540.0 0	
河南华英商业连锁有限公司	4,593,418.81					4,593,418.81	
河南华英企业管理咨询有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
河南淮滨禽业有限公司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
菏泽华运食品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

息县华英粮 业有限责任 公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
上海华禽网 络科技有限 公司	9,701,119.42					9,701,119.42	
河南华樱生 物科技股份 有限公司	5,050,000.00					5,050,000.00	
杭州华英新 塘羽绒制品 有限公司	357,000,000. 00					357,000,000. 00	
河南华冉食 品有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
江苏华英顺 昌农业发展 有限公司	16,200,000.0 0					16,200,000.0 0	
成都华英丰 丰农业发展 有限公司	6,700,000.00					6,700,000.00	
烟台华英融 资租赁有限 公司	500,000,000. 00					500,000,000. 00	
新蔡华英禽 业有限公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
河南省华旭 食品有限公 司	6,000,000.00					6,000,000.00	
山东华英泽 众禽业有限 公司	10,980,000.0 0					10,980,000.0 0	
郑州华英鸿 源食品有限 公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
上海华英华 上食品有限 公司	3,020,000.00					3,020,000.00	
新沂市华英 顺昌养殖有 限公司							

尉氏县华英禽业有限公司									
商丘华英禽业有限公司									
河南英乐农牧发展有限公司	1.00							1.00	
华英国际企业发展有限公司									
河南华阁供应链科技有限公司									
合计	1,390,351.09 7.72							1,390,351.09 7.72	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南华姿雪羽绒制品有限公司	10,320,990.80			549,183.74						10,870,174.54	
潢川县华诚生物科技有限公司	937,823.63			-48,632.67						889,190.96	
深圳华英盛合投资管	9,245.43			-8,212.37						1,033.06	

理有限公司											
联创融久（深圳）商业保理有限公司	133,517,217.57			3,743,936.75						137,261,154.32	
潢川华英生物制品有限公司	25,293,367.41			-423,240.92						24,870,126.49	
河南华阁供应链科技有限公司	2,826,081.32			168,055.13						2,994,136.45	
广东华英农科产业投资基金管理有限公司	727,384.76			-127,010.68						600,374.08	
广东华英农业发展有限公司	10,001,000.00									10,001,000.00	
河南华恩饲料有限公司	-107,258.30	805,342.59		-442,945.02						255,139.27	
小计	183,525,852.62	805,342.59		3,411,133.96						187,742,329.17	
合计	183,525,852.62	805,342.59		3,411,133.96						187,742,329.17	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	511,480,937.27	497,544,998.45	502,444,388.53	453,215,152.72
其他业务	971,900.94	1,086,176.94	2,576,209.95	1,719,225.63
合计	512,452,838.21	498,631,175.39	505,020,598.48	454,934,378.35

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,962,449.66	57,055,279.36
权益法核算的长期股权投资收益	3,411,133.96	6,650,648.88
处置长期股权投资产生的投资收益		94,715.35
合计	8,373,583.62	63,800,643.59

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,281,411.43	金额较大（20万元以上）的政府补助有：18年上半年国际食品展项目补贴资金37.26万元；高校见习生补贴77.4万元；续建富民计划“半截子”工程项目补贴款45万元；种鸡养殖孵化业务补偿款502.19万元；土地使用税返还128万元；扶持企业发展资金补贴款

		32.98 万元；出口奖励 60 万元；宣城现代服务产业园投产奖励 76.52 万元；丰城肉鸭综合加工项目专项补贴 92.45 万元；菏泽商品鸭加工项目专项补贴 89.83 万元；税收返还 227.94 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,660.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,721,558.67	收到华英顺昌 2018 年度业绩承诺补偿款 550.23 万元，收到华英泽众 2018 年度业绩承诺补偿款 991.54 万元。
减：所得税影响额	402,240.50	
少数股东权益影响额	694,873.93	
合计	28,950,515.67	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.1061	0.1061
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06%	0.0519	0.0519

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的的财务报表；
- 二、报告期内中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 三、其他有关资料；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

河南华英农业发展股份有限公司

董事长：曹家富

二〇一九年八月二十一日